

ESTADOS FINANCIEROS ENERO- MARZO 2015

"Cuentas Claras, Estado Transparente"

Calle 95 No. 15 – 56 Código Postal: 110221PBX (57 1) 492 6400
www.contaduria.gov.co E-mail: contactenos@contaduria.gov.co
Bogotá D.C. – Colombia



Los Suscritos JUAN GUILLERMO HOYOS PERÉZ, Representante legal (E) y JESÚS EDMUNDO RUEDA GUERRERO, profesional especializado con funciones de contador (e) 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, 43 de 1990 y en cumplimiento de lo estipulado en las Resoluciones N° 375 de septiembre 17 de 2007 y 098 del 9 de Marzo de 2012 de la Contaduría General Nación

CERTIFICAN

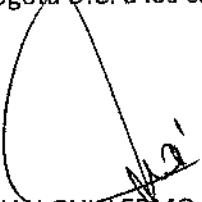
Que los saldos de la información Financiera, Económica, Social y Ambiental de la UAE - CONTADURÍA GENERAL DE LA NACIÓN con corte al 31 de marzo de 2015, fueron tomados de los libros de contabilidad generados por el Sistema Integrado de Información Financiera SIIF Nación y ésta se elaboró conforme a la normativa señalada en el Régimen de Contabilidad Pública.

Que en los estados contables básicos de la UAE - CONTADURÍA GENERAL DE LA NACIÓN con corte a 31 de marzo de 2015, revelan el valor total de activos, pasivos, patrimonio, ingresos, gastos y cuentas de orden, revelados en el libro mayor emitido por el SIIF a 31 de marzo de 2015.

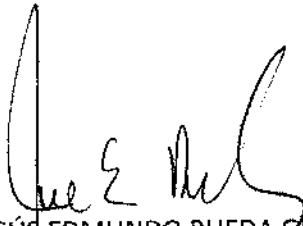
Que los activos representan un potencial de beneficios económicos futuros y a la vez los pasivos representan hechos pasados que implican salida de recursos, en desarrollo de las funciones de cometido estatal de la Contaduría General de la Nación.

Que la información Financiera, Económica, Social y Ambiental de la UAE - CONTADURÍA GENERAL DE LA NACIÓN, se validó y transmitió por el CONSOLIDADOR DE HACIENDA E INFORMACIÓN PÚBLICA –CHIP el veintisiete (27) de abril de 2015.

Bogotá D.C. a los cinco días (5) días del mes de mayo de 2015.



JUAN GUILLERMO HOYOS PERÉZ
C.C. 70.558.198 de Envigado
Representante Legal (e)



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

"Cuentas Claras, Estado Transparente"

Calle 95 No. 15 – 56 -Código Postal: 110221- PBX (57 1) 4926400 www.contaduria.gov.co

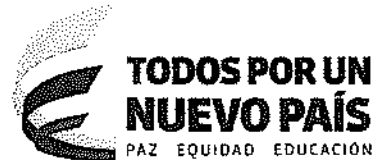
E-mail: contactenos@contaduria.gov.co

Bogotá D.C. – Colombia





CONTADURÍA
GENERAL DE LA NACIÓN



ACTA DE PUBLICACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS

JESÚS EDMUNDO RUEDA GUERRERO, PROFESIONAL ESPECIALIZADO CON FUNCIONES DE CONTADOR DE LA UAE - CONTADURIA GENERAL DE LA NACIÓN (E), EN CUMPLIMIENTO DEL NUMERAL 36, ARTÍCULO 34 DE LA LEY 734 DE 2002 Y LA DEL NUMERAL 7, CAPÍTULO II, SECCIÓN II, TITULO II, PARTE I DEL RÉGIMEN DE CONTABILIDAD PÚBLICA, PROCEDE A PUBLICAR EN LUGAR VISIBLE POR TREINTA (30) DIAS Y EN LA PÁGINA WEB, EL BALANCE GENERAL A 31 DE MARZO DE 2015, EL ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONÓMICA, SOCIAL Y AMBIENTAL Y EL ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO POR EL PERÍODO COMPRENDIDO DEL 1º DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2015 DE LA ENTIDAD, HOY 5 DE MAYO DE 2015.

JESÚS EDMUNDO RUEDA GUERRERO.

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

Se desfija, hoy ----- () de ----- del -----

a las -----.

ELABORO: Jesús Edmundo Rueda G.

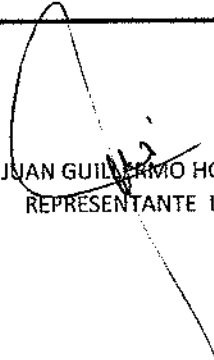
"Cuentas Claras, Estado Transparente"


Calle 95 No. 15 – 56 Código Postal: 110221PBX (57 1) 492 6400
www.contaduria.gov.co E-mail: contactenos@contaduria.gov.co
Bogotá D.C. – Colombia

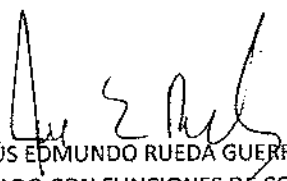


UAE - CONTADURÍA GENERAL DE LA NACIÓN
BALANCE GENERAL
A 31 DE MARZO 2015
(Cifras en miles de pesos)

Código	ACTIVO			Código	PASIVO		
	CORRIENTE	\$	352.341		CORRIENTE	\$	1.455.232
11	Efectivo		36.283	24	Cuentas por pagar		661.305
14	Deudores		166.768	25	Obligaciones laborales		560.745
19	Otros Activos		149.290	27	Pasivos estimados		233.182
				29	Otros Pasivos		0
	NO CORRIENTE	\$	2.695.808		PATRIMONIO	\$	1.592.917
16	Propiedades, planta y equipo		1.452.270	32	Patrimonio Institucional		1.592.917
19	Otros Activos		1.243.538				
	TOTAL ACTIVO	\$	3.048.149		TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO \$		3.048.149
	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS				CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS		
83	Deudoras de control		309.941	91	Responsabilidades contingentes		-
89	Deudoras por contra (cr)		-309.941	99	Acreedoras por contra (db)		-


JUAN GUILLERMO HOYOS PERÉZ
REPRESENTANTE LEGAL (e)


JAIME AGUILAR RODRÍGUEZ
SECRETARIO GENERAL


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

UAE - CONTADURÍA GENERAL DE LA NACIÓN
BALANCE GENERAL
A 31 DE MARZO DE 2015
(En miles de pesos)

Código	ACTIVO		Código	PASIVO	
	CORRIENTE	\$		CORRIENTE	\$
		352.341			1.455.232
11	Efectivo	36.283	24	Cuentas por pagar	661.305
1105	Caja	35.974	2401	Adquisición bienes y servicios	344.020
1110	Depósitos en Instituciones Fras.	309	2425	Acreedores	281.597
			2436	Retención en la Fte. e Impto. de timbre	35.688
			2440	Impuestos, contribuciones y tasas por pagar	-
14	Deudores	166.768			
1424	Recursos Entregados en Admón.	166.768	25	Obligaciones laborales	560.745
1470	Otros Deudores	-	2505	Salarios y prestaciones sociales	560.745
19	Otros activos	149.290	27	Pasivos estimados	233.182
1905	Bienes y Servicios Pagados por Anticipado	47.059	2710	Provisión para contingencia	-
1910	Cargos diferidos	98.509	2715	Provisión para prestaciones Sociales	233.182
1960	Bienes de arte y Cultura	3.722	2790	Provisiones Diversas	-
			29	Otros Pasivos	-
			2905	Recaudos a favor de terceros	-
	NO CORRIENTE	\$		TOTAL PASIVO	\$
		2.695.808			1.455.232
16	Propiedades, planta y equipo	1.452.270			
1635	Bienes muebles en bodega	-			
1637	Maquinaria y equipo no explotados	471.435			
1655	Maquinaria y equipo	17.260			
1665	Muebles, enseres y equipos de oficina	830.015			
1670	Equipos de comunicación y computación	4.931.436			
1675	Equipo de transporte, tracción y elevac.	116.443			
1685	Depreciación acumulada	-4.914.319			
19	Otros activos	1.243.538			
1970	Intangibles	6.952.363			
1975	Amortización acumulada de intangibles	-5.708.825			
	TOTAL ACTIVO	\$		TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	\$
		3.048.149			3.048.149

CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS

83 Deudoras de Control	309.941	91 Responsabilidades contingentes	-
89 Deudoras por contra (cr)	-309.941	99 Acreedoras por contra (db)	-


JUAN GUILLERMO HOYOS PERÉZ
REPRESENTANTE LEGAL (e)

JAIME AGUILAR RODRIGUEZ
SECRETARIO GENERAL

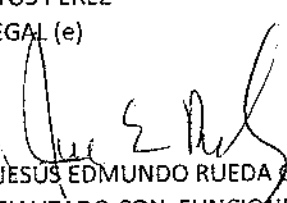
JESÚS EDUARDO RUEDA GUERRERO
PROFESIONAL ESPECIALIZADO CON FUNCIONES DE CONTADOR DE LA CGN (E)
T.P - 72359- T

UAE - CONTADURÍA GENERAL DE LA NACIÓN
ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONÓMICA, SOCIAL Y AMBIENTAL
DEL 1o DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2015
(En miles de pesos)

	ACTIVIDADES ORDINARIAS	
	INGRESOS OPERACIONALES	3.425.099
41	Ingresos Fiscales	-
47	Operaciones Interinstitucionales	3.425.099
	GASTOS OPERACIONALES	3.638.337
51	De administración	2.526.754
52	De Operación	1.109.955
53	Provisiones Depreciaciones y Amortizaciones	-
57	Operaciones Interinstitucionales	1.628
	EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL	\$(213.238)
	INGRESOS NO OPERACIONALES	
48	Otros Ingresos	1.856
	GASTOS NO OPERACIONALES	
58	Otros Gastos	423
	EXCEDENTE (SUPERAVIT) NO OPERACIONAL	\$1.433
	EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO	\$(211.805)


JUAN GUILLERMO HOYOS PERÉZ
REPRESENTANTE LEGAL (e)


JAIME AGUILAR RODRÍGUEZ
SECRETARIO GENERAL


JESUS EDMUNDO RUEDA GUERRERO
PROFESIONAL ESPECIALIZADO CON FUNCIONES DE CONTADOR DE LA CGN (E)
T.P - 72359- T

UAE - CONTADURÍA GENERAL DE LA NACIÓN
ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONÓMICA, SOCIAL Y AMBIENTAL
DEL 1o DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2015
(En miles de pesos)

	ACTIVIDADES ORDINARIAS	
	INGRESOS OPERACIONALES	3.425.099
41	Ingresos fiscales	-
4110	No Tributarios	-
47	Operaciones Interinstitucionales	3.425.099
4705	Fondos Recibidos	3.425.099
4720	Operaciones de Enlace	-
4722	Operaciones sin Flujo de Efectivo	-
	GASTOS OPERACIONALES	3.638.337
51	De administración	2.526.754
5101	Sueldos y salarios	1.516.638
5102	Contribuciones Imputadas	-
5103	Contribuciones efectivas	217.861
5104	Aportes sobre la nómina	43.752
5111	Generales	748.374
5120	Impuestos, contribuciones, tasas por pagar	129
52	De Operación	1.109.955
5202	Sueldos y Salarios	16.504
5211	Generales	1.093.451
57	Operaciones Interinstitucionales	1.628
5705	Fondos entregados	-
5720	Operaciones de Enlace	1.628
53	Provisiones Depreciaciones y Amortizaciones	-
5314	Provision para Contingencias	-
	EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL	(213.238)
48	OTROS INGRESOS	1.856
4805	Financieros	1.856
4808	Otros ingresos Ordinarios	-
4810	Extraordinarios	-
4815	Ajustes de ejercicios anteriores	-
58	OTROS GASTOS	423
5801	Intereses	-
5802	Comisiones	420
5805	Financieros	-
5808	Otros Gastos Ordinarios	3
5815	Ajustes de ejercicios anteriores	-
	EXCEDENTE (SUPERAVIT) NO OPERACIONAL	1.433
	EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO	(211.805)

JUAN GUILLERMO HOYOS PERÉZ
REPRESENTANTE LEGAL (e)

JAIME AGUILAR RODRÍGUEZ
SECRETARIO GENERAL

JESÚS EDMUNDO RUEDA GUERBERO
PROFESIONAL ESPECIALIZADO CON FUNCIONES DE CONTADOR DE LA CGN (E)
T.P - 72359- T

CONTADURIA GENERAL DE LA NACION
BALANCE GENERAL COMPARATIVO
31 DE MARZO 2014 - 31 DE MARZO 2015
(En miles de pesos)

Código	ACTIVO	2015	2014	Variación	2015	2014	Variación	2015	2014
	CORRIENTE	3.048.149	3.707.108	-658.959	100,00%	100,00%	-18,33%	1.455.232	1.228.813
11	Efectivo	36.283	409.152	-372.869	1,16%	11,6%	-10,44%	1.455.232	1.228.813
1105	Caja	35.974	35.196	778	1,2%	0,95%	0,25%	861.305	573.658
1110	Depósitos en Instituciones Financieras	309	5	304	0,0%	0,00%	0,00%	344.020	327.128
14	Deudores	166.768	277.449	-110.681	5,5%	7,48%	-1,98%	281.597	206.519
1422	Anticipos o saldos a favor por impuestos y contribuciones	-	-	-	0,0%	0,00%	0,00%	35.688	40.011
1424	Recursos Entregados en Administración	166.768	277.449	-110.681	5,5%	7,48%	-1,98%	-	-
1470	Otros Deudores	-	-	-	0,0%	0,00%	0,00%	-	-
19	Otros activos	149.280	96.602	52.688	4,9%	2,61%	2,28%	233.182	260.672
1905	Bienes y Servicios Pagados por Anticipado	47.059	27.952	19.107	1,5%	0,75%	0,75%	560.745	387.768
1910	Cargos diferidos	98.509	64.928	33.581	3,2%	1,75%	1,45%	560.745	387.768
1960	Bienes de arte y Cultura	3.722	3.722	-	0,1%	0,10%	0,00%	233.182	260.672
	NO CORRIENTE	2.695.808	3.297.956	-602.148	89,8%	88,96%	0,84%	0	6.715
16	Propiedades, planta y equipo	1.452.270	1.687.890	-235.620	47,8%	45,52%	2,26%	0	6.715
1635	Bienes muebles en bodega	-	-	-	0,0%	0,00%	0,00%	0	6.715
1637	Maquinaria y equipo no explotados	471.435	987.837	-516.402	15,5%	10,46%	5,04%	1.592.917	2.478.295
1655	Maquinaria y equipo	17.260	21.034	-3.774	0,6%	0,57%	0,09%	1.592.917	2.478.295
1665	Muebles, enseres y equipos de oficina	890.015	626.104	263.911	27,2%	16,89%	10,31%	1.417.947	918.246
1670	Equipos de comunicación y computación	4.931.436	5.133.227	-201.811	161,8%	198,47%	-37,67%	1.592.917	2.478.295
1675	Equipo de transporte, tracción y elevación	116.443	54.318	62.125	3,8%	1,47%	2,33%	1.417.947	918.246
1685	Depreciación acumulada	(4.914.319)	(4.535.210)	-379.109	-161,2%	-122,34%	38,86%	-	-
19	Otros activos	1.245.538	1.610.626	-365.088	40,8%	43,45%	-2,65%	(211.805)	1.226.453
1905	Bienes y Servicios Pagados por Anticipado	-	-	-	0,0%	0,00%	0,00%	-	-
1920	Bienes entregados a terceros	-	-	-	0,0%	0,00%	0,00%	685.759	685.759
1960	Bienes de arte y Cultura	-	-	-	0,0%	0,00%	0,00%	(326.984)	(394.186)
1970	Intangibles	6.932.363	6.220.342	712.021	228,1%	167,80%	61,30%	685.759	685.759
1975	Amortización acumulada de intangibles	(5.703.825)	(4.809.716)	-1.099.109	-187,3%	-124,35%	64,96%	(326.984)	(394.186)
	TOTAL ACTIVO	3.048.149	3.707.108	-658.959	100,0%	100,00%	0,00%	3.048.149	3.707.108
	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	-	-	-	-	-	-	-	-
83	Deudoras de Control	369.343	273.926	95.417	36,01%	36,01%	0,00%	-	-
89	Deudoras por contra (C/)	909.911	(273.926)	1.183.837	300,00%	(73,00%)	227,00%	-	-

Código	PASIVO	2015	2014	Variación	2015	2014	Variación	2015	2014
	CORRIENTE	1.455.232	1.228.813	226.419	48%	48%	0%	1.455.232	1.228.813
24	Cuentas por pagar	661.305	573.658	87.647	22%	15%	7%	661.305	573.658
2401	Adquisición bienes y servicios	344.020	327.128	16.892	11%	9%	2%	344.020	327.128
2425	Acreedores	281.597	206.519	75.078	9%	6%	3%	281.597	206.519
2436	Retención en la Fta. e Imppto. de timbre	35.688	40.011	-4.323	1%	1%	0%	35.688	40.011
2440	Impuestos, contribuciones y tasas por pagar	-	-	-	0%	0%	0%	-	-
25	Obligaciones laborales	560.745	387.768	172.977	18%	10%	8%	560.745	387.768
2505	Salarios y prestaciones sociales	560.745	387.768	172.977	18%	10%	8%	560.745	387.768
27	Provisiones para contingencias	233.182	260.672	-27.490	8%	7%	1%	233.182	260.672
2710	Provisión para contingencia	-	-	-	0%	0%	0%	-	-
2715	Provisión para prestaciones Sociales	233.182	260.672	(27.490)	8%	7%	1%	233.182	260.672
2790	Provisiones Diversas	-	-	-	0%	0%	0%	-	-
29	Otros Pasivos	0	6.715	-6.715	0,00%	0,18%	-0,18%	0	6.715
2905	Recaudados a favor de terceros	0	6.715	-6.715	0,00%	0,18%	-0,18%	0	6.715
	TOTAL PASIVO	1.455.232	1.228.813	226.419	48%	48%	0%	1.455.232	1.228.813
	PATRIMONIO	1.592.917	2.478.295	-885.378	52%	67%	-15%	1.592.917	2.478.295
32	Patrimonio Institucional	1.592.917	2.478.295	-885.378	52%	67%	-15%	1.592.917	2.478.295
3209	Capital fiscal	1.417.947	918.246	529.699	48%	25%	23%	1.417.947	918.246
3225	Resultados de ejercicios anteriores	-	42.021	-42.021	0%	2%	-2%	-	42.021
3230	Resultado del Ejercicio	(211.805)	1.226.453	-1.438.258	-7%	33%	-40%	(211.805)	1.226.453
3235	Superavit por donación	-	-	-	0%	0%	0%	-	-
3255	Patrimonio Institucional Incorporado	685.759	685.759	0	22%	18%	4%	685.759	685.759
3270	Provisiones, Depreciaciones y Amortizaciones (DB)	(326.984)	(394.186)	65.202	-11%	-11%	0%	(326.984)	(394.186)
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	3.048.149	3.707.108	-658.959	100%	100%	0%	3.048.149	3.707.108
	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	-	-	-	-	-	-	-	-
91	Responsabilidades contingentes y de control	-	-	-	-	-	-	-	-
93	Acreedoras por contra (Db)	-	-	-	-	-	-	-	-

JUAN GUILLERMO HOYOS PÉREZ
Representante Legal (e)

JESUS EDUARDO RUEDA GUERRERO
Profesional Especializado con funciones de Contador de la CGN (E)

JANET ROSARIO RODRIGUEZ
Secretario General

CONTADURIA GENERAL DE LA NACION
ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONÓMICA, SOCIAL Y AMBIENTAL
COMPARATIVO DEL 1o DE ENERO AL 31 DE MARZO 2014 - 2015
(En miles de pesos)

ACTIVIDADES ORDINARIAS		2.015	2.014	Variación
INGRESOS OPERACIONALES		3.425.099	4.996.617	(1.571.518)
41	INGRESOS FISCALES	0	0	-
4110	No Tributarios	-	-	-
47	Operaciones Interinstitucionales	3.425.099	4.996.617	(1.571.518)
4705	Aportes y traspaso de fondos recibidos	3.425.099	4.996.617	(1.571.518)
4722	Operaciones de Sin Flujo de Efectivo	-	-	-
GASTOS OPERACIONALES \$		3.638.337	3.776.353	-138.016
51	De administración	2.526.754	2.788.141	(261.387)
5101	Sueldos y salarios	1.516.638	1.668.944	(152.306)
5102	Contribuciones imputadas	-	-	-
5103	Contribuciones efectivas	217.861	242.361	(24.500)
5104	Aportes sobre la nómina	43.752	49.455	(5.703)
5111	Generales	748.374	827.217	(78.843)
5120	Impuestos, contribuciones, tasas por pagar	129	164	(35)
52	DE OPERACIÓN	1.109.955	983.847	126.108
5202	Sueldos y salarios	16.504	10.668	5.836
5203	Contribuciones Imputadas	-	-	-
5211	Generales	1.093.451	973.179	120.272
53	Provisiones Depreciaciones y Amortizaciones	-	-	-
5314	Provision para Contingencias	-	-	-
57	Operaciones Interinstitucionales	1.628	4.365	(2.737)
5705	Fondos Entregados	-	-	-
5720	Operaciones de Enlace	1.628	4.365	(2.737)
EXCEDENTE OPERACIONAL \$		-213.238	1.220.264	(1.433.502)
INGRESOS NO OPERACIONALES				
48	OTROS INGRESOS	1.856	6.278	(4.422)
4805	Financieros	1.856	5.714	(3.858)
4808	Otros Ingresos Ordinarios	-	2	(2)
4810	Extraordinarios	-	562	(562)
4815	Ajustes de ejercicios anteriores	-	-	-
GASTOS NO OPERACIONALES				
58	OTROS GASTOS	423	89	334
5802	Comisiones	420	-	420
5805	Financieros	-	-	-
5808	Otros Gastos Ordinarios	3	1	2
5815	Ajustes de ejercicios anteriores	-	88	(88)
EXCEDENTE NO OPERACIONAL \$		1.433	6.189	(4.756)
EXCEDENTE DEL EJERCICIO		(211.805)	1.226.453	(1.438.258)

JUAN GUILLERMO HOYOS PEREZ
REPRESENTANTE LEGAL (e)


JAME AGUILAR RODRIGUEZ
SECRETARIO GENERAL

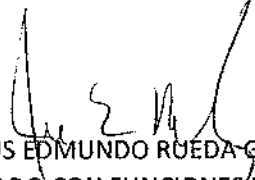
JESÚS EDMUNDO RUEDA GUERRERO
PROFESIONAL ESPECIALIZADO CON FUNCIONES DE CONTADOR DE LA CGN
T.P - 72359- T

UAE - CONTADURIA GENERAL DE LA NACIÓN
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
A 31 DE MARZO DE 2015
(Cifras en miles de pesos)

		Valores	
Saldo del Patrimonio a 31.03.2014		\$	<u>2.478.295</u>
Variación entre los periodos comparados.			<u>-885.378</u>
Saldo del Patrimonio a 31.03.2015		\$	<u>1.592.917</u>
DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES		Valor	
	2015	2014	Variaciones
INCREMENTOS			<u>-885.378</u>
Capital Fiscal	\$ 1.447.947	918.248	529.699
Resultados de ejercicios anteriores	\$ 0	42.021	-42.021
Resultado del Ejercicio	\$ -211.805	1.226.453	-1.438.258
Superávit por Donación	\$ 0	0	0
Patrimonio Institucional Incorporado	\$ 685.759	685.759	0
Provisiones, Depreciaciones y amortizaciones	\$ -328.984	-394.186	65.202
Total variaciones patrimoniales de los periodos comparados.			\$ <u>-885.378</u>


JUAN GUILLERMO HOYOS PERÉZ
REPRESENTANTE LEGAL (e)


JAIME AGUILAR RODRÍGUEZ
SECRETARIO GENERAL


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