

ESTADOS FINANCIEROS ABRIL – JUNIO 2015

"Cuentas Claras, Estado Transparente"

Calle 95 No. 15 – 56 Código Postal: 110221 PBX (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 30 de Junio 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 30 de Junio 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 30 de Junio 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 julio de 2015.

Bogotá D.C. a los once días (11) días del mes de agosto 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

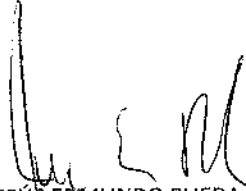
“Cuentas Claras, Estado Transparente”

UAE - CONTADURÍA GENERAL DE LA NACIÓN
BALANCE GENERAL
A 30 DE JUNIO 2015
(Cifras en miles de pesos)

Código	ACTIVO		Código	PASIVO	
	CORRIENTE	\$ 292.901		CORRIENTE	\$ 1.534.585
11	Efectivo	37.376	24	Cuentas por pagar	643.332
14	Deudores	137.912	25	Obligaciones laborales	442.479
19	Otros Activos	117.613	27	Pasivos estimados	448.774
			29	Otros Pasivos	0
	NO CORRIENTE	\$ 2.377.065		PATRIMONIO	\$ 1.135.381
16	Propiedades, planta y equipo	1.360.691	32	Patrimonio Institucional	1.135.381
19	Otros Activos	1.016.374			
	TOTAL ACTIVO	\$ 2.669.966		TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO \$	2.669.966
	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS			CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	
83	Deudoras de control	1.910.679	91	Responsabilidades contingentes	-
89	Deudoras por contra (cr)	-1.910.679	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 30 DE JUNIO DE 2015
(En miles de pesos)

Código	ACTIVO		Código	PASIVO	
	CORRIENTE \$	292.901		CORRIENTE \$	1.534.585
11	Efectivo	37.376	24	Cuentas por pagar	643.332
1105	Caja	37.374	2401	Adquisición bienes y servicios	333.064
1110	Depósitos en Instituciones Fras.	2	2425	Acreedores	250.183
			2436	Retención en la Fte. e Impto. de timbre	60.085
			2440	Impuestos, contribuciones y tasas por pagar	-
14	Deudores	137.912			
1424	Recursos Entregados en Admón.	137.912	25	Obligaciones laborales	442.479
1470	Otros Deudores	-	2505	Salarios y prestaciones sociales	442.479
19	Otros activos	117.613	27	Pasivos estimados	448.774
1905	Bienes y Servicios Pagados por Anticipado	28.990	2710	Provisión para contingencia	-
1910	Cargos diferidos	85.056	2715	Provisión para prestaciones Sociales	448.774
1960	Bienes de arte y Cultura	3.567	2790	Provisiones Diversas	-
			29	Otros Pasivos	-
			2905	Recaudos a favor de terceros	-
	NO CORRIENTE \$	2.377.065		TOTAL PASIVO \$	1.534.585
16	Propiedades, planta y equipo	1.360.691			
1635	Bienes muebles en bodega	1.650		PATRIMONIO \$	1.135.381
1637	Maquinaria y equipo no explotados	73.113			
1655	Maquinaria y equipo	17.260			
1665	Muebles, enseres y equipos de oficina	819.055	32	Patrimonio Institucional	1.135.381
1670	Equipos de comunicación y computación	3.741.224	3208	Capital fiscal	1.447.947
1675	Equipo de transporte, tracción y elevac.	116.443	3225	Resultados de ejercicios anteriores	-
1685	Depreciación acumulada	-3.408.054	3230	Resultado del Ejercicio	-362.125
			3235	Superavit por Donación	-
			3255	Patrimonio Institucional Incorporado	705.759
19	Otros activos	1.016.374	3270	Provisiones, Depreciaciones y Amortizaciones (DB)	-656.200
1970	Intangibles	6.935.046			
1975	Amortización acumulada de intangibles	-5.918.672			
	TOTAL ACTIVO \$	2.669.966		TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO \$	2.669.966

CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS

83 Deudoras de Control	1.910.679	91 Responsabilidades contingentes	-
89 Deudoras por contra (cr)	-1.910.679	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
ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONÓMICA, SOCIAL Y AMBIENTAL
DEL 1o DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2015
(En miles de pesos)

	ACTIVIDADES ORDINARIAS	
	INGRESOS OPERACIONALES	8.337.668
41	Ingresos Fiscales	-
47	Operaciones Interinstitucionales	8.337.668
	GASTOS OPERACIONALES	8.673.297
51	De administración	5.266.423
52	De Operación	3.402.561
53	Provisiones Depreciaciones y Amortizaciones	-
57	Operaciones Interinstitucionales	4.313
	EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL	\$ (335.629)
	INGRESOS NO OPERACIONALES	
48	Otros Ingresos	4.844
	GASTOS NO OPERACIONALES	
58	Otros Gastos	31.340
	EXCEDENTE (DEFICIT) NO OPERACIONAL	\$ (26.496)
	EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO	\$ (362.125)

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
ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONÓMICA, SOCIAL Y AMBIENTAL
DEL 1o DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2015
(En miles de pesos)

	ACTIVIDADES ORDINARIAS	
	INGRESOS OPERACIONALES	8.337.668
41	Ingresos fiscales	-
4110	No Tributarios	-
47	Operaciones Interinstitucionales	8.337.668
4705	Fondos Recibidos	8.337.668
4720	Operaciones de Enlace	-
4722	Operaciones sin Flujo de Efectivo	-
	GASTOS OPERACIONALES	8.673.297
51	De administración	5.266.423
5101	Sueldos y salarios	3.191.807
5102	Contribuciones Imputadas	-
5103	Contribuciones efectivas	440.981
5104	Aportes sobre la nómina	90.734
5111	Generales	1.542.772
5120	Impuestos, contribuciones, tasas por pagar	129
52	De Operación	3.402.561
5202	Sueldos y Salarios	50.164
5211	Generales	3.352.397
57	Operaciones Interinstitucionales	4.313
5705	Fondos entregados	374
5720	Operaciones de Enlace	3.939
53	Provisiones Depreciaciones y Amortizaciones	-
5314	Provision para Contingencias	-
	EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL	(335.629)
48	OTROS INGRESOS	4.844
4805	Financieros	4.469
4808	Otros Ingresos Ordinarios	1
4810	Extraordinarios	374
4815	Ajustes de ejercicios anteriores	-
58	OTROS GASTOS	31.340
5801	Intereses	-
5802	Comisiones	420
5805	Financieros	-
5808	Otros Gastos Ordinarios	30.920
5815	Ajustes de ejercicios anteriores	-
	EXCEDENTE (DEFICIT) NO OPERACIONAL	\$ (26.496)
	EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO	(362.125)

JUAN GUILLERMO HOYOS PEREZ
REPRESENTANTE LEGAL (e)

JAIME AGUILAR RODRIGUEZ
SECRETARIO GENERAL

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

CONTADURIA GENERAL DE LA NACIÓN
BALANCE GENERAL COMPARATIVO
30 DE JUNIO 2014 - 30 DE JUNIO 2015
(En miles de pesos)

Código	ACTIVO	2015	2014	Variación	2015	2014	Código	PASIVO	2015	2014	Variación	2015	2014
	CORRIENTE	2.669.966	3.606.025	-936.059	100,0%	100,00%		CORRIENTE	1.534.585	1.274.537	260.048	57%	35%
11	Efectivo	292.401	393.179	-100.778	11,0%	10,9%	24	Cuentas por pagar	1.534.585	1.274.537	260.048	57%	35%
1105	Caja	37.376	47.354	-9.978	1,4%	1,3%			643.332	505.276	138.056	24%	14%
1110	Depósitos en Instituciones Financieras.	37.374	35.196	2.178	1,4%	0,98%	2401	Adquisición bienes y servicios	333.064	359.207	-26.143	12%	10%
14	Deudores	2	12.158	-12.156	0,0%	0,34%	2425	Acreedores	250.183	102.686	147.497	9%	3%
1422	Anticipos o saldos a favor por impuestos y contribuciones	137.912	259.760	-121.848	5,2%	7,20%	2436	Retención en la Fie. e Imppto. de timbre	60.085	43.383	16.702	2%	1%
1424	Recursos Entregados en Administración						2640	Impuestos, contribuciones y tasas por pagar				0%	0%
1470	Otros Deudores	137.912	259.760	-121.848	5,2%	7,20%	25	Obligaciones laborales	442.479	261.820	180.659	17%	7%
19	Otros activos	117.613	86.065	31.548	4,4%	2,39%	2505	Salarios y prestaciones sociales	442.479	261.820	180.659	17%	7%
1905	Bienes y Servicios Pagados por Anticipado	28.590	11.750	17.240	1,1%	0,33%	27	Pasivos estimados	448.774	509.736	-61.962	17%	14%
1910	Cargos diferidos	85.056	70.593	14.463	3,2%	1,98%	2710	Provisión para contingencia				0%	0%
1960	Bienes de arte y Cultura	3.567	3.722	(155)	0,1%	0,10%	2715	Provisión para prestaciones Sociales	448.774	509.736	(61.962)	17%	14%
							2790	Provisiones Diversas				0%	0%
		2.377.065	3.212.846	-835.781	89,0%	89,10%	29	Otros Pasivos	0	6.715	-6.715	0,00%	0,19%
16	Propiedades, planta y equipo	1.360.691	1.871.693	-511.002	51,0%	51,90%	2905	Recaudos a favor de terceros	0	6.715	-6.715	0,00%	0,19%
1635	Bienes muebles en bodega	1.669	17.577	-15.927	0,1%	0,48%			1.534.585	1.274.537	260.048	57%	35%
1637	Maquinaría y equipo no explotados	73.113	498.625	-425.512	2,7%	13,83%							
1655	Maquinaría y equipo	17.260	21.045	-3.785	0,6%	0,58%							
1665	Muebles, enseres y equipos de oficina	819.055	792.348	26.707	30,7%	21,97%							
1670	Equipos de comunicación y computación	3.741.224	5.095.668	-1.354.444	140,1%	141,31%							
1675	Equipo de transporte, tracción y elevación	116.443	54.318	62.125	4,4%	1,51%							
1685	Depreciación acumulada	(3.405.034)	(4.607.888)	1.199.834	-127,6%	-127,78%	32	Patrimonio Institucional	1.135.381	2.331.488	-1.196.107	43%	65%
19	Otros activos	1.016.374	1.341.153	-324.779	38,1%	37,19%	3208	Capital fiscal	1.447.947	918.248	529.699	54%	25%
1905	Bienes y Servicios Pagados por Anticipado						3225	Resultados de ejercicios anteriores		42.021	-42.021	0%	1%
1920	Bienes entregados a terceros						3230	Resultado del ejercicio	(362.123)	1.494.052	-1.856.177	-14%	41%
1960	Bienes de arte y Cultura						3235	Superavit por donación				0%	0%
1970	Intangibles	6.935.046	6.220.342	714.704	259,7%	173,50%	3255	Patrimonio Institucional Incorporado	705.759	685.759	20.000	26%	19%
1975	Amortización acumulada de intangibles	(5.918.672)	(4.879.189)	(1.039.483)	-221,7%	-135,31%	3270	Provisiones, Depreciaciones y Amortizaciones (DB)	(656.200)	(808.592)	152.392	-25%	-22%
	TOTAL ACTIVO	2.669.966	3.606.025	-936.059				TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	2.669.966	3.606.025	-936.059	100%	100%
	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS												
83	Deudoras de Control	1.910.679	119.922	1.790.757			91	Responsabilidades contingentes y de control					
89	Deudoras por contra (Cr)	-1.910.679	-119.922	-1.790.757			99	Acreedoras por contra (Db)					

JUAN GULLERMO HOYOS PÉREZ
REPRESENTANTE LEGAL (e)

JUAN GULLERMO HOYOS PÉREZ
REPRESENTANTE LEGAL (e)

JUAN GULLERMO HOYOS PÉREZ
REPRESENTANTE LEGAL (e)

JUAN GULLERMO HOYOS PÉREZ
REPRESENTANTE LEGAL (e)

JUAN GULLERMO HOYOS PÉREZ
REPRESENTANTE LEGAL (e)

JUAN GULLERMO HOYOS PÉREZ
REPRESENTANTE LEGAL (e)

CONTADURIA GENERAL DE LA NACIÓN
ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONÓMICA, SOCIAL Y AMBIENTAL
COMPARATIVO DEL 1º DE ENERO AL 30 DE JUNIO 2014 - 2015
(En miles de pesos)

ACTIVIDADES ORDINARIAS		2.015	2.014	Variación
INGRESOS OPERACIONALES		8.337.668	9.578.903	(1.241.235)
41	INGRESOS FISCALES	0	0	-
4110	No Tributarios	-	-	-
47	Operaciones Interinstitucionales	8.337.668	9.578.903	(1.241.235)
4705	Aportes y traspaso de fondos recibidos	8.337.668	9.578.903	(1.241.235)
4722	Operaciones de Sin Flujo de Efectivo	-	-	-
GASTOS OPERACIONALES \$		8.673.297	8.103.576	569.721
51	De administración	5.266.423	5.795.415	(528.992)
5101	Sueldos y salarios	3.191.807	3.458.099	(266.292)
5102	Contribuciones imputadas	-	-	-
5103	Contribuciones efectivas	440.981	494.835	(53.854)
5104	Aportes sobre la nómina	90.734	103.898	(13.164)
5111	Generales	1.542.772	1.738.419	(195.647)
5120	Impuestos, contribuciones, tasas por pagar	129	164	(35)
52	DE OPERACIÓN	3.402.561	2.286.991	1.115.570
5202	Sueldos y salarios	50.164	27.690	22.474
5203	Contribuciones imputadas	-	-	-
5211	Generales	3.352.397	2.259.301	1.093.096
53	Provisiones Depreciaciones y Amortizaciones	-	-	-
5314	Provision para Contingencias	-	-	-
57	Operaciones Interinstitucionales	4.313	21.170	(16.857)
5705	Fondos Entregados	374	-	374
5720	Operaciones de Enlace	3.939	21.170	(17.231)
EXCEDENTE OPERACIONAL \$		-335.629	1.475.327	(1.810.956)
INGRESOS NO OPERACIONALES				
48	OTROS INGRESOS	4.844	22.519	(17.675)
4805	Financieros	4.469	8.388	(3.919)
4808	Otros Ingresos Ordinarios	1	3	(2)
4810	Extraordinarios	374	14.128	(13.754)
4815	Ajustes de ejercicios anteriores	-	-	-
GASTOS NO OPERACIONALES				
58	OTROS GASTOS	31.340	3.794	27.546
5802	Comisiones	420	-	420
5805	Financieros	-	420	(420)
5808	Otros Gastos Ordinarios	30.920	3.013	27.907
5815	Ajustes de ejercicios anteriores	-	361	(361)
EXCEDENTE NO OPERACIONAL \$		(26.496)	18.725	(45.221)
EXCEDENTE DEL EJERCICIO		(362.125)	1.494.052	(1.856.177)

JUAN GUILLERMO HOYOS PÉREZ
REPRESENTANTE LEGAL (e)

JAIMÉ AGUILAR RODRÍGUEZ
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 30 DE JUNIO DE 2015
(Cifras en miles de pesos)

		Valores	
Saldo del Patrimonio a 30.06.2015		\$	<u>2.331.488</u>
Variacion entre los periodos comparados.			<u>-1.196.107</u>
Saldo del Patrimonio a 30.06.2015		\$	<u>1.135.381</u>
DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES			
	2015	2014	Valor Variaciones
INCREMENTOS			
Capital Fiscal	\$ 1.447.947	918.248	529.699
Resultados de ejercicios anteriores	\$ 0	42.021	-42.021
Resultado del Ejercicio	\$ -362.125	1.494.052	-1.856.177
Superávit por Donación	\$ 0	0	0
Patrimonio Institucional Incorporado	\$ 705.759	685.759	20.000
Provisiones, Depreciaciones y amortizaciones	\$ -656.200	-808.592	152.392
Total variaciones patrimoniales de los periodos comparados.			\$ <u>-1.196.107</u>

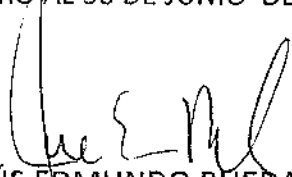
JUAN GUILLERMO HOYOS PERÉZ
REPRESENTANTE LEGAL (e)

JAIMÉ AGUILAR RODRÍGUEZ
SECRETARIO GENERAL

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

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 30 DE JUNIO 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 30 DE JUNIO DE 2015 DE LA ENTIDAD, HOY 11 DE AGOSTO 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: 110221 PBX (57 1) 492 6400
www.contaduria.gov.co E-mail: contactenos@contaduria.gov.co
Bogotá D.C. – Colombia

