



**ESTADOS FINANCIEROS MENSUALES
A NOVIEMBRE 30 DE 2022**



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 al 30 de noviembre de 2022, el estado de resultados por el período comprendido del 1º enero al 30 de noviembre de 2022 de la entidad, hoy 28 de diciembre de 2022.

JESÚS EDMUNDO RUEDA GUERRERO

Profesional Especializado con funciones de Contador de la CGN

ELABORO Y REVISÓ: Jesús E Rueda Guerrero



SC-
7328-1



SA-CER
366516



OS – CER
366518



OS-CER
660642



Los Suscritos MARLENY MARIA MONSALVE VASQUEZ, 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 noviembre de 2022, 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 30 de noviembre de 2022, revelan el valor total de: activos, pasivos, patrimonio, ingresos, gastos y cuentas de orden, reportados en los libros emitidos por el SIIF a 30 de noviembre de 2022.

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 de diciembre de 2022.

MARLENY MARIA MONSALVE VASQUEZ
C.C. 32.555.018 (Yarumal-Antioquia)
Representante legal

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



UAE - CONTADURÍA GENERAL DE LA NACIÓN

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

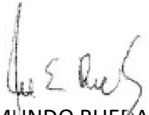
A 30 de NOVIEMBRE DE 2022

(Valores expresados en pesos colombianos)

Código	ACTIVO	Código	PASIVO Y PATRIMONIO
	CORRIENTE		CORRIENTE
	\$ <u>1.640.048.123,90</u>		\$ <u>2.129.850.815,00</u>
11	Efectivo y equivalentes al efectivo 13.009.275,78	24	Cuentas por pagar 655.576.790,00
13	Cuentas por cobrar 9.149.208,00	25	Beneficios a empleados 1.474.274.025,00
19	Otros activos 1.617.889.640,12		
			NO CORRIENTE
			\$ <u>188.413.687,00</u>
	NO CORRIENTE	27	Provisiones 188.413.687,00
	\$ <u>11.389.334.867,73</u>		
16	Propiedad, planta y equipo 2.764.470.995,47		TOTAL PASIVO
19	Otros activos 8.624.863.872,26		\$ <u>2.318.264.502,00</u>
			PATRIMONIO
			\$ <u>10.711.118.489,63</u>
		31	Patrimonio de las entidades de gobierno 10.711.118.489,63
	TOTAL ACTIVO		TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO
	\$ <u><u>13.029.382.991,63</u></u>		\$ <u><u>13.029.382.991,63</u></u>
	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS		CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS
83	Deudoras de control 628.473.891,60	91	Cuentas de orden acreedoras 123.643.744,57
89	Deudoras por contra (CR) -628.473.891,60	99	Acreedoras por contra (DB) -123.643.744,57



 MARLENY MARÍA MOLSALVE VÁSQUEZ
 REPRESENTANTE LEGAL

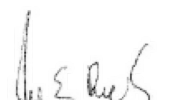

 LUZ MARY MURILLO FRANCO
 SECRETARIA GENERAL



 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 30 de NOVIEMBRE DE 2022
(Valores expresados en pesos colombianos)

Código	ACTIVO		Código	PASIVO Y PATRIMONIO		
	CORRIENTE	\$	<u>1.640.048.123,90</u>	CORRIENTE	\$	<u>2.129.850.815,00</u>
	11 Efectivo y equivalente al efectivo		13.009.275,78	24 Cuentas por pagar		655.576.790,00
	1105 Caja		13.000.000,00	2401 Adquisición bienes y servicios		470.885.373,00
	1110 Depósitos en Instituciones Financieras		9.275,78	2407 Recursos a favor de terceros		0
				2424 Descuentos de nómina		8.021.300,00
	13 Cuentas por cobrar		9.149.208,00	2436 Retención en la Fte. e Impto. de timbre		41.374.333,00
	1384 Otras cuentas por cobrar		9.149.208,00	2440 Impuestos, contribuciones y tasas		0
				2490 Otras cuentas por pagar		135.295.784,00
	19 Otros activos		1.617.889.640,12	25 Beneficios a empleados		1.474.274.025,00
	1905 Bienes y Servicios Pagados por Anticipado		7.239.302,00	2511 Beneficios a empleados a corto plazo		1.474.274.025,00
	1906 Avances y anticipos entregados		198.000,00			
	1908 Recursos entregados en administración		1.610.452.338,12	NO CORRIENTE	\$	<u>188.413.687,00</u>
	NO CORRIENTE	\$	<u>11.389.334.867,73</u>	27 Provisiones		188.413.687,00
	16 Propiedades, planta y equipo		2.764.470.995,47	2701 Litigios y demandas		188.413.687,00
	1635 Bienes muebles en bodega		10.191.737,45	2790 Provisiones diversas		0
	1637 Maquinaria y equipo no explotados		27.382.832,80	TOTAL PASIVO	\$	<u>2.318.264.502,00</u>
	1655 Maquinaria y equipo		12.173.234,00	PATRIMONIO	\$	<u>10.711.118.489,63</u>
	1665 Muebles, enseres y equipos de oficina		232.624.978,00	31 Patrimonio de las entidades de gobierno		10.711.118.489,63
	1670 Equipos de comunicación y computación		5.605.746.085,41	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		-1.870.123.775,81
	1685 Depreciación acumulada (Cr)		-3.240.091.072,19	3110 Resultado del ejercicio		-1.718.825.731,73
	19 Otros activos		8.624.863.872,26	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	\$	<u>13.029.382.991,63</u>
	1970 Intangibles		18.516.397.707,30	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS		-
	1975 Amortización acumulada de intangibles (Cr)		-9.891.533.835,04	83 Deudoras de Control		628.473.891,60
	TOTAL ACTIVO	\$	<u>13.029.382.991,63</u>	89 Deudoras por contra (Cr)		-628.473.891,60
	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS		-			
	83 Deudoras de Control		628.473.891,60			
	89 Deudoras por contra (Cr)		-628.473.891,60			


 MARLENY MARÍA TORRES SALAZAR
 REPRESENTANTE LEGAL


 JESU 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

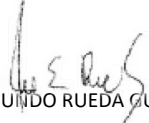
Del 1º de enero al 30 DE noviembre de 2022

(Valores expresados en pesos colombianos)

Código	INGRESOS Y GASTOS	
ACTIVIDADES ORDINARIAS		
INGRESOS SIN CONTRAPRESTACIÓN		\$ 20.037.759.706,64
44	Transferencias y subvenciones	106.545,00
47	Operaciones interinstitucionales	20.037.653.161,64
GASTOS		21.387.945.423,84
51	De administración y operación	18.896.616.180,40
53	Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones	2.491.329.243,44
RESULTADO OPERACIÓN ORDINARIA		\$ -1.350.185.717,20
INGRESOS CON CONTRAPRESTACIÓN		\$ 145.769.944,61
48	Otros ingresos	145.769.944,61
GASTOS NO OPERACIONALES		\$ 514.409.959,14
57	Operaciones interinstitucionales	85.240.320,35
58	Otros gastos	429.169.638,79
EXCEDENTE (SUPERÁVIT) NO OPERACIONAL		\$ -368.640.014,53
RESULTADO (AHORRO O DESAHORRO) DEL PERIODO		\$ -1.718.825.731,73


 MARLENY MARÍA MOLSALEVE VÁSQUEZ
 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 30 DE noviembre de 2022

(Valores expresados en pesos colombianos)

Código	INGRESOS Y GASTOS	
ACTIVIDADES ORDINARIAS		
INGRESOS SIN CONTRAPRESTACIÓN		
		\$ 20.037.759.706,64
44 Transferencias y subvenciones		106.545,00
4428 Transferencias por condonación de deudas		106.545,00
47 Operaciones Interinstitucionales		20.037.653.161,64
4705 Fondos recibidos		19.552.944.985,64
4722 Operaciones sin flujo de efectivo		484.708.176,00
GASTOS		
		\$ 21.387.945.423,84
51 De administración y Operación		18.896.616.180,40
5101 Sueldos y salarios		4.786.332.505,00
5102 Contribuciones imputadas		29.841.563,00
5103 Contribuciones efectivas		1.280.666.200,00
5104 Aportes sobre la nómina		283.366.700,00
5107 Prestaciones sociales		1.883.315.818,00
5108 Gastos de personal diversos		109.135.456,40
5111 Generales		10.470.086.762,00
5120 Impuestos, contribuciones y tasas		53.871.176,00
53 Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones		2.491.329.243,44
5360 Depreciación de propiedades, planta y equipo		765.772.096,15
5366 Amortización de activos intangibles		1.696.788.451,29
5368 Provisiones, litigios y demandas		28.768.696,00
RESULTADO OPERACIÓN ORDINARIA		\$ -1.350.185.717,20
INGRESOS CON CONTRAPRESTACIÓN		
		\$ 145.769.944,61
48 Otros Ingresos		145.769.944,61
4802 Financieros		94.671.441,49
4808 Ingresos Diversos		51.098.503,12
GASTOS NO OPERACIONALES		
		\$ 514.409.959,14
57 Operaciones Interinstitucionales		85.240.320,35
5720 Operaciones de enlace		85.240.320,35
58 Otros gastos		429.169.638,79
5802 Comisiones		66.520.463,01
5804 Financieros		256.485,00
5890 Gastos diversos		362.392.690,78
EXCEDENTE (SUPERÁVIT) NO OPERACIONAL		\$ -368.640.014,53
RESULTADO (AHORRO O DESAHORRO) DEL PERIODO		\$ -1.718.825.731,73


MARLENY MARIA MOLSAVEL VÁSQUEZ
REPRESENTANTE LEGAL


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


LUZ MARY MURILLO FRANCO
SECRETARIA GENERAL

UAE - CONTADURÍA GENERAL DE LA NACIÓN
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA COMPARATIVO
Por los meses terminados el 30 de noviembre de 2022 - 2021

Código	2022	2021	Variación	2022	2021	Código	2022	2021	Variación	2022	2021
ACTIVO	\$ 13.029.382.991,63	13.737.193.696,89	-707.810.705,26	100,0%	100,0%	PASIVO	\$ 2.318.264.502,00	2.031.277.038,90	286.987.463,10	17,8%	14,8%
CORRIENTE	\$ 1.640.048.123,90	876.516.980,71	763.531.143,19	12,6%	6,4%	CORRIENTE	\$ 2.129.850.815,00	1.877.325.364,90	252.525.450,10	16,3%	13,7%
11 Efectivo	13.009.275,78	18.308.889,78	-5.299.614,00	0,1%	0,1%	24 Cuentas por pagar	655.576.790,00	843.334.094,90	-187.757.304,90	5,0%	6,1%
1105 Caja	13.000.000,00	18.300.000,00	-5.300.000,00	0,1%	0,1%	2401 Adquisición bienes y servicios	470.885.373,00	590.106.713,50	-119.221.340,50	4%	4,3%
1110 Depósitos en Instituciones Financieras.	9.275,78	8.889,78	386,00	0,0%	0,0%	2407 Recursos a favor de terceros	0	-	-	0%	0,0%
13 cuentas por cobrar	9.149.208,00	1.483.851,00	7.665.357,00	0,1%	0,0%	2424 Descuentos de nómina	8.021.300,00	9.986.679,40	-1.965.379,40	0%	0,1%
1384 Otras cuentas por cobrar	9.149.208,00	1.483.851,00	7.665.357,00	0,1%	0,0%	2436 Retención en la Fte. e Impto. de timbre	41.374.333,00	101.219.511,00	-59.845.178,00	0%	0,7%
19 Otros activos	1.617.889.640,12	856.724.239,93	761.165.400,19	12,4%	6,2%	2440 Impuestos, contribuciones y tasas	0	-	-	0%	0,0%
1905 Bienes y Servicios Pagados por Anticipado	7.239.302,00	49.549.891,78	-42.310.589,78	0,1%	0,4%	2490 Otras cuentas por pagar	135.295.784,00	142.021.191,00	-6.725.407,00	1%	1,0%
1906 Avances y anticipos	198.000,00	38.787.899,00	-38.589.899,00	0,0%	0,3%	25 Beneficios a empleados	1.474.274.025,00	1.033.991.270,00	440.282.755,00	11%	7,5%
1908 Recursos entregados en administración	1.610.452.338,12	768.386.449,15	842.065.888,97	12,4%	5,6%	2511 Beneficios a los empleados a corto plazo	1.474.274.025,00	1.033.991.270,00	440.282.755,00	11%	7,5%
NO CORRIENTE	\$ 11.389.334.867,73	12.860.676.716,18	-1.471.341.848,45	87,4%	93,6%	NO CORRIENTE	\$ 188.413.687,00	153.951.674,00	34.462.013,00	1,4%	1,1%
16 Propiedades, planta y equipo	2.764.470.995,47	2.343.947.104,21	420.523.891,26	21,2%	17,1%	27 Provisiones	188.413.687,00	153.951.674,00	34.462.013,00	1%	1,1%
1635 Bienes muebles en bodega	10.191.737,45	1.565.403,45	8.626.334,00	0,1%	0,0%	2701 Litigios y demandas	188.413.687,00	153.951.674,00	34.462.013,00	1%	1,1%
1637 Maquinaria y equipo no explotados	27.382.832,80	35.609.491,16	-8.226.658,36	0,2%	0,3%	2790 Provisiones diversas	0	-	-	0%	0,0%
1655 Maquinaria y equipo	12.173.234,00	12.173.234,00	-	0,1%	0,1%	TOTAL PASIVO	\$ 2.318.264.502,00	2.031.277.038,90	286.987.463,10	18%	14,8%
1665 Muebles, enseres y equipos de oficina	232.624.978,00	248.751.808,40	-16.126.830,40	1,8%	1,8%	PATRIMONIO	\$ 10.711.118.489,63	11.705.916.657,99	-994.798.168,36	82%	85,2%
1670 Equipos de comunicación y computación	5.605.746.085,41	4.496.410.257,72	1.109.335.827,69	43,0%	32,7%	31 Patrimonio de las entidades de gobierno	10.711.118.489,63	11.705.916.657,99	-994.798.168,36	82%	85,2%
1675 Equipo de transporte, tracción y elevación	116.443.200,00	116.443.200,00	-	0,9%	0,8%	3105 Capital fiscal	14.300.067.997,17	14.300.067.997,17	-	110%	104,1%
1685 Depreciación acumulada	-3.240.091.072,19	-2.567.006.290,52	-673.084.781,67	-24,9%	-18,7%	3109 Resultados de ejercicios anteriores	-1.870.123.775,81	-2.129.859.510,90	259.735.735,09	-14%	-15,5%
19 Otros activos	8.624.863.872,26	10.516.729.611,97	-1.891.865.739,71	66,2%	76,6%	3110 Resultado del Ejercicio	-1.718.825.731,73	-464.291.828,28	-1.254.533.903,45	-13%	-3,4%
1970 Intangibles	18.516.397.707,30	18.766.775.976,26	-250.378.268,96	142,1%	136,6%	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	\$ 13.029.382.991,63	13.737.193.696,89	-707.810.705,26	100%	100,0%
1975 Amortización acumulada de intangibles	-9.891.533.835,04	-8.250.046.364,29	-1.641.487.470,75	-75,9%	-60,1%	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	-	-	-	-	-
TOTAL ACTIVO	\$ 13.029.382.991,63	13.737.193.696,89	-707.810.705,26	100,0%	100,0%	91 Cuentas de orden acreedoras	123.643.744,57	110.179.167,40	13.464.577,17		
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	-	-	-	-	-	99 Acreedoras por contra (Db)	-123.643.744,57	-110.179.167,40	-13.464.577,17		
83 Deudoras de Control	628.473.891,60	4.289.186,33	624.184.705,27								
89 Deudoras por contra (Cr)	-628.473.891,60	-4.289.186,33	-624.184.705,27								

MARLENY MARIN MOLSA
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 COMPARATIVO

Por los meses terminados el 30 de noviembre de 2022 - 2021

(Valores expresados en pesos colombianos)

CÓDIGO

	2022	2021	VARIACIÓN
ACTIVIDADES ORDINARIAS			
INGRESOS SIN CONTRAPRESTACIÓN	\$ 20.037.653.161,64	20.434.771.228,15	-397.118.066,51
44 Transferencias y subvenciones	106.545,00	1.189.999.286,00	-1.189.892.741,00
4428 Transferencias por condonación de deudas	106.545,00	1.189.999.286,00	-1.189.892.741,00
47 Operaciones Interinstitucionales	20.037.653.161,64	19.244.771.942,15	792.881.219,49
4705 Fondos recibidos	19.552.944.985,64	18.783.288.471,15	769.656.514,49
4722 Operaciones sin flujo de efectivo	484.708.176,00	461.483.471,00	23.224.705,00
GASTOS	\$ 21.387.945.423,84	20.881.418.053,29	506.527.370,55
51 De administración y Operación	18.896.616.180,40	18.850.241.369,82	46.374.810,58
5101 Sueldos y salarios	4.786.332.505,00	4.684.702.404,00	101.630.101,00
5102 Contribuciones imputadas	29.841.563,00	11.270.231,00	18.571.332,00
5103 Contribuciones efectivas	1.280.666.200,00	1.260.058.500,00	20.607.700,00
5104 Aportes sobre la nómina	283.366.700,00	282.757.100,00	609.600,00
5107 Prestaciones sociales	1.883.315.818,00	1.787.358.385,00	95.957.433,00
5108 Gastos de personal diversos	109.135.456,40	94.974.126,56	14.161.329,84
5111 Generales	10.470.086.762,00	10.671.135.152,26	-201.048.390,26
5120 Impuestos, contribuciones y tasas	53.871.176,00	57.985.471,00	-4.114.295,00
53 Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones	2.491.329.243,44	2.031.176.683,47	460.152.559,97
5360 Depreciación de propiedades, planta y equipo	765.772.096,15	331.084.605,38	434.687.490,77
5366 Amortización de activos intangibles	1.696.788.451,29	1.691.940.152,09	4.848.299,20
5368 Provisiones, litigios y demandas	28.768.696,000	8.151.926,00	20.616.770,00
RESULTADO DE OPERACIÓN ORDINARIA	\$ -1.350.185.717,20	-446.646.825,14	286.353.848,94
INGRESOS CON CONTRAPRESTACIÓN	\$ 145.769.944,61	33.816.423,74	111.953.520,87
48 Otros Ingresos	145.769.944,61	33.816.423,74	111.953.520,87
4802 Financieros	94.671.441,49	19.199.405,74	75.472.035,75
4808 Ingresos Diversos	51.098.503,12	14.617.018,00	36.481.485,12
GASTOS NO OPERACIONALES	514.409.959,14	51.461.426,88	462.948.532,26
57 Operaciones Interinstitucionales	85.240.320,35	25.744.810,69	59.495.509,66
5720 Operaciones de enlace	85.240.320,35	25.744.810,69	59.495.509,66
58 Otros gastos	429.169.638,79	25.716.616,19	403.453.022,60
5802 Comisiones	66.520.463,01	20.783.735,02	45.736.727,99
5804 Financieros	256.485,00	845.265,00	-588.780,00
5890 Gastos diversos	362.392.690,78	4.087.616,17	358.305.074,61
EXCEDENTE (SUPERÁVIT) NO OPERACIONAL	\$ -368.640.014,53	-17.645.003,14	-350.995.011,39
RESULTADO (AHORRO O DESAHORRO) DEL PERIODO	\$ -1.718.825.731,73	-464.291.828,28	-1.254.533.903,45

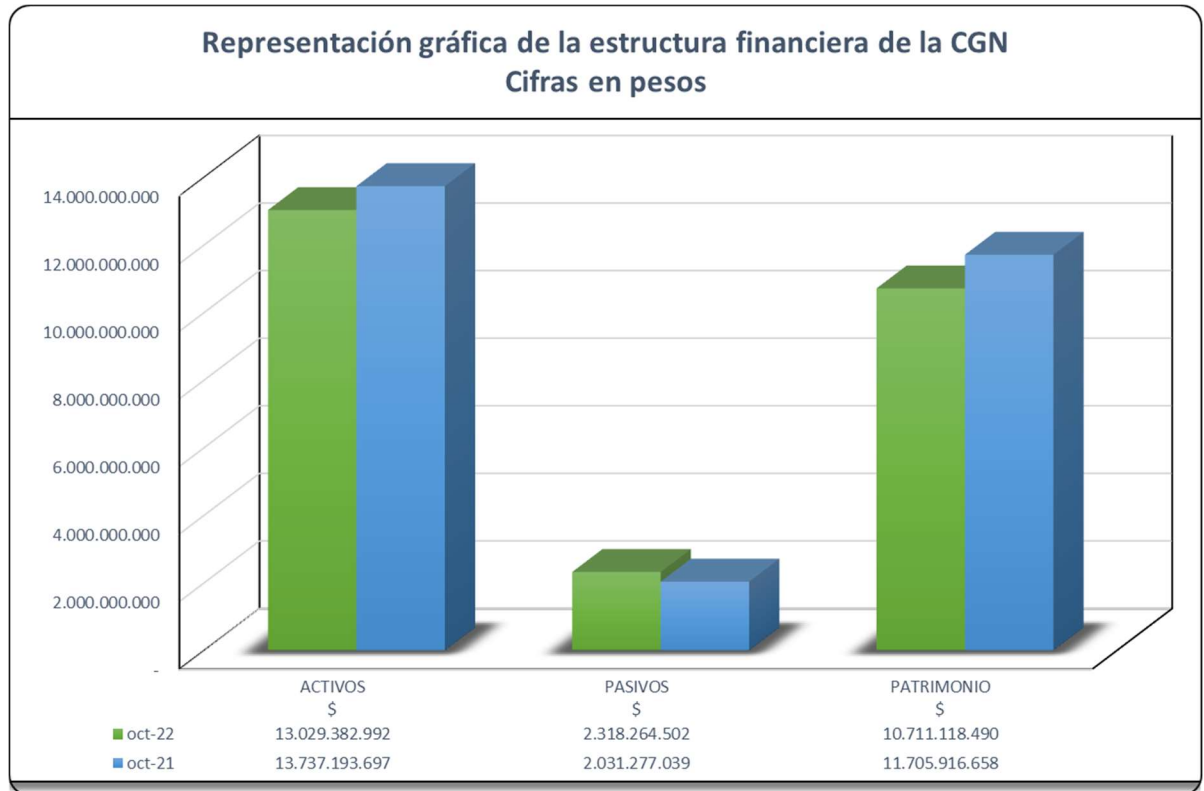
MARLENY MARI MOLSASQUEZ
REPRESENTANTE LEGAL

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 GENERA



Fuente: valores tomados del balance general comparativo 30 de noviembre de 2022