



**ESTADOS FINANCIEROS MENSUALES
A SEPTIEMBRE 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 septiembre de 2022, el estado de resultados por el período comprendido del 1º enero al 30 de septiembre de 2022 de la entidad, hoy 31 de octubre de 2022.

JESÚS EDMUNDO RUEDA GUERRERO

Profesional Especializado con funciones de Contador de la CGN

ELABORO Y REVISO: Jesús E Rueda Guerrero



SC-
7329-1



SA-CER
366516



OS - CER
366513



OS-CER
660642

Los Suscritos CARLOS ALBERTO ARISTIZÁBAL OSPINA, representante legal (E) 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 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 septiembre 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 septiembre 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 y uno (31) días de octubre de 2022.



CARLOS ALBERTO ARISTIZÁBAL OSPINA
C.C. 10.255.211 (Manizales)
Representante legal (E)



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 SEPTIEMBRE DE 2022
(Valores expresados en pesos colombianos)

Código	ACTIVO	Código	PASIVO Y PATRIMONIO	
	CORRIENTE		CORRIENTE	
	\$ 1.659.291.250,21		\$ 1.640.234.097,00	
11	Efectivo y equivalentes al efectivo	13.009.630,78	24 Cuentas por pagar	337.297.489,00
13	Cuentas por cobrar	3.726.575,00	25 Beneficios a empleados	1.302.936.608,00
19	Otros activos	1.642.555.044,43		
			NO CORRIENTE	\$ 180.361.658,00
	NO CORRIENTE		27 Provisiones	180.361.658,00
	\$ 11.687.361.465,17		TOTAL PASIVO	\$ 1.820.595.755,00
16	Propiedad, planta y equipo	2.882.240.298,41		
19	Otros activos	8.805.121.166,76	PATRIMONIO	\$ 11.526.056.960,38
			31 Patrimonio de las entidades de gobierno	11.526.056.960,38
	TOTAL ACTIVO	\$ 13.346.652.715,38	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	\$ 13.346.652.715,38
	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS		CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	
83	Deudoras de control	543.793,33	91 Cuentas de orden acreedoras	121.631.541,65
89	Deudoras por contra (CR)	-543.793,33	99 Acreedoras por contra (DB)	-121.631.541,65


CARLOS ALBERTO ARISTIZÁBAL OSPINA
REPRESENTANTE LEGAL (E)


LUZ MARY MURILLO FRANCO
SECRETARIA GENERAL

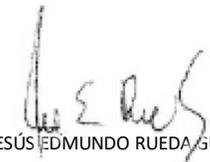

JESÚS EDMUNDO RUEDA GUERRERO
PROFESIONAL ESPECIALIZADO CON FUNCIONES DE CONTADOR DE LA CGN
T.P - 72359- T

UAE - CONTADURÍA GENERAL DE LA NACIÓN
ESTADO DE RESULTADOS
Del 1° de enero al 30 de septiembre de 2022
 (Valores expresados en pesos colombianos)

Código	INGRESOS Y GASTOS
ACTIVIDADES ORDINARIAS	
INGRESOS SIN CONTRAPRESTACIÓN	\$ 16.434.654.221,65
44 Transferencias y subvenciones	41.256,00
47 Operaciones interinstitucionales	16.434.612.965,65
GASTOS	16.935.517.282,82
51 De administración y operación	14.934.207.579,94
53 Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones	2.001.309.702,88
RESULTADO OPERACIÓN ORDINARIA	\$ -500.863.061,17
INGRESOS CON CONTRAPRESTACIÓN	\$ 88.258.511,37
48 Otros ingresos	88.258.511,37
GASTOS NO OPERACIONALES	\$ 491.282.711,18
57 Operaciones interinstitucionales	62.328.656,39
58 Otros gastos	428.954.054,79
EXCEDENTE (SUPERÁVIT) NO OPERACIONAL	\$ -403.024.199,81
RESULTADO (AHORRO O DESAHORRO) DEL PERIODO	\$ -903.887.260,98


 CARLOS ALBERTO ARISTIZÁBAL OSPINA
 REPRESENTANTE LEGAL (E)


 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 septiembre de 2022
(Valores expresados en pesos colombianos)

Código	INGRESOS Y GASTOS
ACTIVIDADES ORDINARIAS	
INGRESOS SIN CONTRAPRESTACIÓN	\$ 16.434.654.221,65
44 Transferencias y subvenciones	41.256,00
4428 Transferencias por condonación de deudas	41.256,00
47 Operaciones Interinstitucionales	16.434.612.965,65
4705 Fondos recibidos	16.069.721.965,65
4722 Operaciones sin flujo de efectivo	364.891.000,00
GASTOS	\$ 16.935.517.282,82
51 De administración y Operación	14.934.207.579,94
5101 Sueldos y salarios	3.946.154.348,00
5102 Contribuciones imputadas	14.056.059,00
5103 Contribuciones efectivas	1.050.148.700,00
5104 Aportes sobre la nómina	235.773.000,00
5107 Prestaciones sociales	1.575.775.042,00
5108 Gastos de personal diversos	99.573.457,40
5111 Generales	8.012.592.973,54
5120 Impuestos, contribuciones y tasas	134.000,00
53 Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones	2.001.309.702,88
5360 Depreciación de propiedades, planta y equipo	626.997.506,09
5366 Amortización de activos intangibles	1.374.312.196,79
5368 Provisiones, litigios y demandas	0
RESULTADO OPERACIÓN ORDINARIA	\$ -500.863.061,17
INGRESOS CON CONTRAPRESTACIÓN	\$ 88.258.511,37
48 Otros Ingresos	88.258.511,37
4802 Financieros	70.820.515,37
4808 Ingresos Diversos	17.437.996,00
GASTOS NO OPERACIONALES	\$ 491.282.711,18
57 Operaciones Interinstitucionales	62.328.656,39
5720 Operaciones de enlace	62.328.656,39
58 Otros gastos	428.954.054,79
5802 Comisiones	66.370.523,01
5804 Financieros	191.196,00
5890 Gastos diversos	362.392.335,78
EXCEDENTE (SUPERÁVIT) NO OPERACIONAL	\$ -403.024.199,81
RESULTADO (AHORRO O DESAHORRO) DEL PERIODO	\$ -903.887.260,98


CARLOS ALBERTO ARISTIZÁBAL OSPINA
REPRESENTANTE LEGAL (E)


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 30 de septiembre de 2022-2021

Código		2022	2021	Variación	2022	2021	Código		2022	2021	Variación	2022	2021
	ACTIVO	\$ 13.346.652.715,38	12.865.684.883,85	480.967.831,53	100,0%	100,0%		PASIVO	1.820.595.755,00	2.164.854.895,10	-344.259.140,10	13,6%	16,8%
	CORRIENTE	\$ 1.659.291.250,21	858.292.033,36	800.999.216,85	12,4%	6,7%		CORRIENTE	\$ 1.640.234.097,00	2.010.903.221,10	-370.669.124,10	12,3%	15,6%
11	Efectivo	13.009.630,78	12.943.713,78	65.917,00	0,1%	0,1%	24	Cuentas por pagar	337.297.489,00	646.395.002,10	-309.097.513,10	2,5%	5,0%
1105	Caja	13.000.000,00	12.000.000,00	1.000.000,00	0,1%	0,1%	2401	Adquisición bienes y servicios	221.741.922,00	518.545.533,10	-296.803.611,10	2%	4,0%
1110	Depósitos en Instituciones Financieras.	9.630,78	943.713,78	-934.083,00	0,0%	0,0%	2407	Recursos a favor de terceros	-	-	-	0%	0,0%
	13 cuentas por cobrar	3.726.575,00	818.313,00	2.908.262,00	0,0%	0,0%	2424	Descuentos de nómina	6.252.800,00	19.258.237,00	-13.005.437,00	0%	0,1%
1384	Otras cuentas por cobrar	3.726.575,00	818.313,00	2.908.262,00	0,0%	0,0%	2436	Retención en la Fte. e Impto. de timbre	40.014.280,00	53.016.729,00	-13.002.449,00	0%	0,4%
	19 Otros activos	1.642.555.044,43	844.530.006,58	798.025.037,85	12,3%	6,6%	2440	Impuestos, contribuciones y tasas	-	-	-	0%	0,0%
1905	Bienes y Servicios Pagados por Anticipado	18.028.329,47	66.530.472,68	-48.502.143,21	0,1%	0,5%	2490	Otras cuentas por pagar	69.288.487,00	55.574.503,00	13.713.984,00	1%	0,4%
1906	Avances y anticipos	6.099.527,00	1.451.120,00	4.648.407,00	0,0%	0,0%							
1908	Recursos entregados en administración	1.618.427.187,96	776.548.413,90	841.878.774,06	12,1%	6,0%	25	Beneficios a empleados	1.302.936.608,00	1.364.508.219,00	-61.571.611,00	10%	10,6%
	NO CORRIENTE	\$ 11.687.361.465,17	12.007.392.850,49	-320.031.385,32	87,6%	93,3%	2511	Beneficios a los empleados a corto plazo	1.302.936.608,00	1.364.508.219,00	-61.571.611,00	10%	10,6%
	16 Propiedades, planta y equipo	2.882.240.298,41	1.189.102.469,19	1.693.137.829,22	21,6%	9,2%		NO CORRIENTE	180.361.658,00	153.951.674,00	26.409.984,00	1,4%	1,2%
1635	Bienes muebles en bodega	1.482.403,45	1.482.403,45	-	0,0%	0,0%	27	Provisiones	180.361.658,00	153.951.674,00	26.409.984,00	1%	1,2%
1637	Maquinaria y equipo no explotados	14.965.667,05	22.200.600,14	-7.234.933,09	0,1%	0,2%	2701	Litigios y demandas	159.644.991,00	153.951.674,00	5.693.317,00	1%	1,2%
1655	Maquinaria y equipo	12.173.234,00	12.173.234,00	-	0,1%	0,1%	2790	Provisiones diversas	20.716.667,00	-	-	0%	0,0%
1665	Muebles, enseres y equipos de oficina	232.624.978,00	248.751.808,40	-16.126.830,40	1,7%	1,9%		TOTAL PASIVO	\$ 1.820.595.755,00	2.164.854.895,10	-344.259.140,10	14%	16,8%
1670	Equipos de comunicación y computación	5.605.867.298,04	3.294.415.028,74	2.311.452.269,30	42,0%	25,6%		PATRIMONIO	\$ 11.526.056.960,38	10.700.829.988,75	825.226.971,63	86%	83,2%
1675	Equipo de transporte, tracción y elevación	116.443.200,00	116.443.200,00	-	0,9%	0,9%	31	Patrimonio de las entidades de gobierno	11.526.056.960,38	10.700.829.988,75	825.226.971,63	86%	83,2%
1685	Depreciación acumulada	-3.101.316.482,13	-2.506.363.805,54	-594.952.676,59	-23,2%	-19,5%	3105	Capital fiscal	14.300.067.997,17	14.300.067.997,17	-	107%	111,1%
	19 Otros activos	8.805.121.166,76	10.818.290.381,30	-2.013.169.214,54	66,0%	84,1%	3109	Resultados de ejercicios anteriores	-1.870.123.775,81	-2.129.859.510,90	259.735.735,09	-14%	-16,6%
1970	Intangibles	18.374.178.747,30	18.766.775.976,26	-392.597.228,96	137,7%	145,9%	3110	Resultado del Ejercicio	-903.887.260,98	-1.469.378.497,52	565.491.236,54	-7%	-11,4%
1975	Amortización acumulada de intangibles	-9.569.057.580,54	-7.948.485.594,96	-1.620.571.985,58	-71,7%	-61,8%		TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	\$ 13.346.652.715,38	12.865.684.883,85	480.967.831,53	100%	100,0%
	TOTAL ACTIVO	\$ 13.346.652.715,38	12.865.684.883,85	480.967.831,53	100,0%	100,0%		CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	-	-	-	-	-
	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	-	-	-	-	-	91	Cuentas de orden acreedoras	121.631.541,65	109.738.672,66	11.892.868,99		
83	Deudoras de Control	543.793,33	4.289.186,33	-3.745.393,00			99	Acreedoras por contra (Db)	-121.631.541,65	-109.738.672,66	-11.892.868,99		
89	Deudoras por contra (Cr)	-543.793,33	-4.289.186,33	3.745.393,00									

CARLOS ALBERTO ARISTIZÁBAL OSPINA
REPRESENTANTE LEGAL (E)

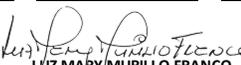
LUZ MARY MURILLO FRANCO
SECRETARIA GENERAL

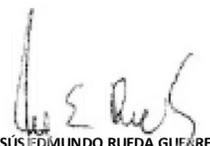
JESÚS DIMUNDO RUEDA GUERRERO
PROFESIONAL ESPECIALIZADO CON FUNCIONES DE CONTADOR DE LA CGN
T.P. - 72359- T

UAE - CONTADURÍA GENERAL DE LA NACIÓN
ESTADO DE RESULTADOS COMPARATIVO
Por los meses terminados al 30 de septiembre de 2022-2021
(Valores expresados en pesos colombianos)

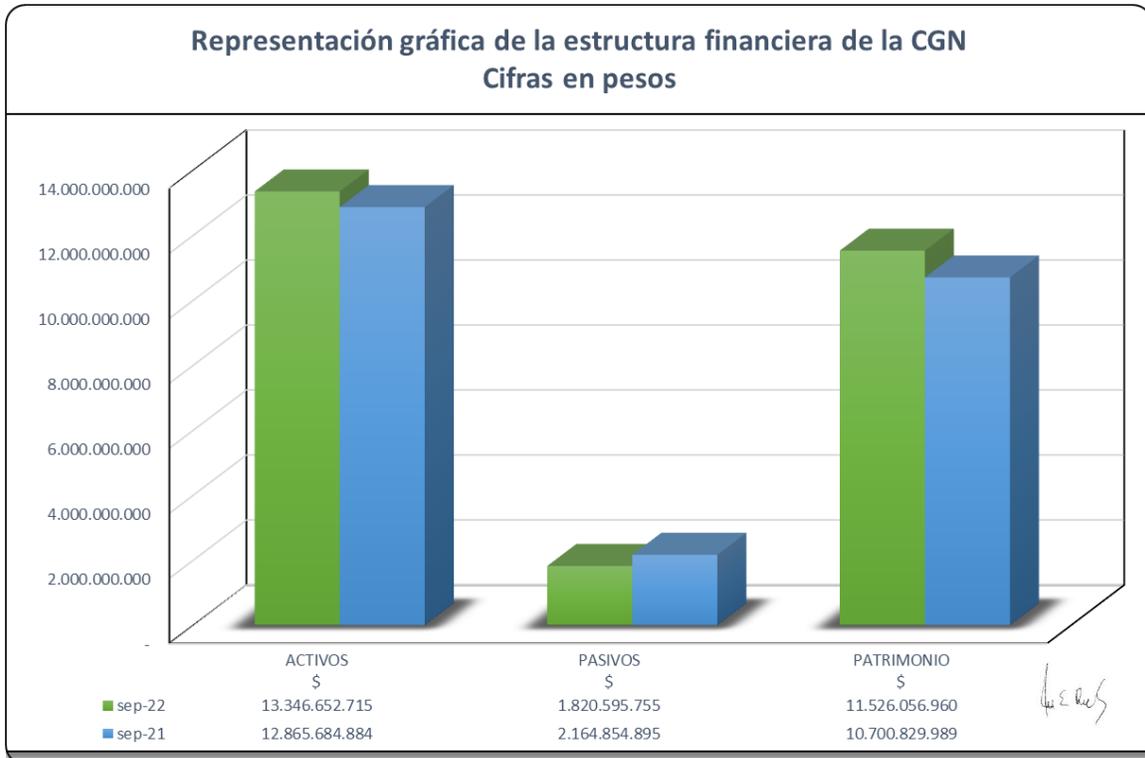
CÓDIGO	2022	2021	VARIACIÓN
ACTIVIDADES ORDINARIAS			
INGRESOS SIN CONTRAPRESTACIÓN	\$ 16.434.612.965,65	14.730.138.620,94	1.704.474.344,71
44 Transferencias y subvenciones	41.256,00	-	41.256,00
4428 Transferencias por condonación de deudas	41.256,00	-	41.256,00
47 Operaciones Interinstitucionales	16.434.612.965,65	14.730.138.620,94	1.704.474.344,71
4705 Fondos recibidos	16.069.721.965,65	14.394.492.620,94	1.675.229.344,71
4722 Operaciones sin flujo de efectivo	364.891.000,00	335.646.000,00	29.245.000,00
GASTOS	\$ 16.935.517.282,82	16.182.685.024,07	752.832.258,75
51 De administración y Operación	14.934.207.579,94	14.513.711.594,91	420.495.985,03
5101 Sueldos y salarios	3.946.154.348,00	3.860.260.872,00	85.893.476,00
5102 Contribuciones imputadas	14.056.059,00	9.709.393,00	4.346.666,00
5103 Contribuciones efectivas	1.050.148.700,00	1.012.380.900,00	37.767.800,00
5104 Aportes sobre la nómina	235.773.000,00	227.777.600,00	7.995.400,00
5107 Prestaciones sociales	1.575.775.042,00	1.445.755.368,00	130.019.674,00
5108 Gastos de personal diversos	99.573.457,40	85.228.616,10	14.344.841,30
5111 Generales	8.012.592.973,54	7.872.415.845,81	140.177.127,73
5120 Impuestos, contribuciones y tasas	134.000,00	183.000,00	-49.000,00
53 Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones	2.001.309.702,88	1.668.973.429,16	332.336.273,72
5360 Depreciación de propiedades, planta y equipo	626.997.506,09	270.442.120,40	356.555.385,69
5366 Amortización de activos intangibles	1.374.312.196,79	1.390.379.382,76	-16.067.185,97
5368 Provisiones, litigios y demandas	0	8.151.926,00	-8.151.926,00
RESULTADO DE OPERACIÓN ORDINARIA	\$ -500.863.061,17	-1.452.546.403,13	951.642.085,96
INGRESOS CON CONTRAPRESTACIÓN	\$ 88.258.511,37	30.263.988,12	57.994.523,25
48 Otros Ingresos	88.258.511,37	30.263.988,12	57.994.523,25
4802 Financieros	70.820.515,37	15.647.146,12	55.173.369,25
4808 Ingresos Diversos	17.437.996,00	14.616.842,00	2.821.154,00
GASTOS NO OPERACIONALES	491.282.711,18	47.096.082,51	444.186.628,67
57 Operaciones Interinstitucionales	62.328.656,39	22.329.086,32	39.999.570,07
5720 Operaciones de enlace	62.328.656,39	22.329.086,32	39.999.570,07
58 Otros gastos	428.954.054,79	24.766.996,19	404.187.058,60
5802 Comisiones	66.370.523,01	20.500.515,02	45.870.007,99
5804 Financieros	191.196,00	178.865,00	12.331,00
5890 Gastos diversos	362.392.335,78	4.087.616,17	358.304.719,61
EXCEDENTE (SUPERÁVIT) NO OPERACIONAL	\$ -403.024.199,81	-16.832.094,39	-386.192.105,42
RESULTADO (AHORRO O DESAHORRO) DEL PERIODO	\$ -903.887.260,98	-1.469.378.497,52	565.491.236,54


CARLOS ALBERTO ARISTIZÁBAL OSPINA
REPRESENTANTE LEGAL (E)


LUZ MARY MURILLO FRANCO
SECRETARIA GENERAL


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

REPRESENTACIÓN GRÁFICA DEL BALANCE GENERAL



Fuente: valores tomados del balance general comparativo a 30 de septiembre de 2022