



ESTADOS FINANCIEROS MENSUALES
U.A.E. CONTADURÍA GENERAL DE LA NACIÓN
A FEBRERO 29 DE 2020



ACTA DE PUBLICACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS

JESÚS EDMUNDO RUEDA GUERRERO, PROFESIONAL ESPECIALIZADO CON FUNCIONES DE CONTADOR DE LA UAE - CONTADURÍA GENERAL DE LA NACIÓN (E), 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 29 DE FEBRERO DE 2020, EL ESTADO DE RESULTADOS POR EL PERÍODO COMPRENDIDO DEL 1º ENERO AL 29 DE FEBRERO DE 2020 DE LA ENTIDAD, HOY 30 DE MAYO DE 2020.

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 26 # 69 -76 | Edificio Elemento
Torre 1 (Aire) - Pisos 3 y 15
Código Postal: 111071, Bogotá Colombia
www.contaduria.gov.co | contactenos@contaduria.gov.co
PBX: (+57 1) 492 64 00





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 29 de febrero de 2020, 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 29 de febrero de 2020, revelan el valor total de: activos, pasivos, patrimonio, ingresos, gastos y cuentas de orden, reportados en el libro mayor emitido por el SIIF a 29 de febrero de 2020.

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 del mes de mayo de 2020.

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"

U.A.E - CONTADURÍA GENERAL DE LA NACIÓN

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

A 29 DE FEBRERO DE 2020

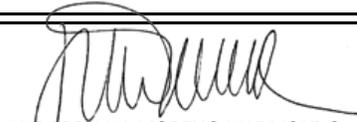
(Valores expresados en pesos colombianos)

Código	ACTIVO	Código	PASIVO Y PATRIMONIO
	CORRIENTE		CORRIENTE
	<u>723.398.238,65</u>		<u>1.413.857.233,92</u>
11	Efectivo y equivalentes al efectivo	24	Cuentas por pagar
	12.003.202,52		296.517.261,92
13	Cuentas por cobrar	25	Beneficios a empleados
	8.092.110,00		1.117.339.972,00
19	Otros activos		
	703.302.926,13		
			NO CORRIENTE
			<u>145.799.748,00</u>
	NO CORRIENTE	27	Provisiones
	<u>15.395.731.613,27</u>		145.799.748,00
16	Propiedad, planta y equipo		TOTAL PASIVO
	1.926.968.231,68		<u>1.559.656.981,92</u>
19	Otros activos		PATRIMONIO
	13.468.763.381,59		<u>14.559.472.870,00</u>
		31	Patrimonio de las entidades de gobierno
			14.559.472.870,00
	TOTAL ACTIVO		TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO
	<u>16.119.129.851,92</u>		<u>16.119.129.851,92</u>

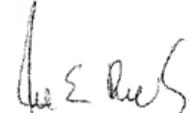
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS		CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	
83	Deudoras de control	91	Cuentas de orden acreedoras
	41.201.492,65		103.912.388,98
89	Deudoras por contra (CR)	99	Acreedoras por contra (DB)
	-41.201.492,65		- 103.912.388,98



PEDRO LUÍZ BOHÓRQUEZ RAMÍREZ
REPRESENTANTE LEGAL



LUZ ADRIANA MORENO MARMOLEJO
SECRETARIA GENERAL



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

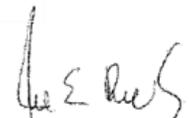
T.P - 72359- T

U.A.E - CONTADURÍA GENERAL DE LA NACIÓN
 ESTADO DE RESULTADOS
 Del 1 de enero al 29 de febrero de 2020
 (Valores expresados en pesos colombianos)

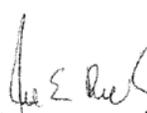
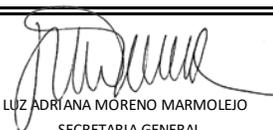
Código	INGRESOS Y GASTOS
ACTIVIDADES ORDINARIAS	
INGRESOS SIN CONTRAPRESTACIÓN	
	<u>2.311.729.879,44</u>
47 Operaciones interinstitucionales	2.311.729.879,44
GASTOS	
	<u>2.571.193.378,73</u>
51 De administración y operación	2.183.427.625,27
53 Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones	387.765.753,46
RESULTADO OPERACIÓN ORDINARIA	
	<u>-259.463.499,29</u>
INGRESOS CON CONTRAPRESTACIÓN	
	<u>67.873.933,10</u>
48 Otros ingresos	67.873.933,10
GASTOS NO OPERACIONALES	
	<u>23.191.901,21</u>
57 Operaciones interinstitucionales	9.925.782,60
58 Otros gastos	13.266.118,61
EXCEDENTE (SUPERÁVIT) NO OPERACIONAL	
	<u>44.682.031,89</u>
RESULTADO (AHORRO O DESAHORRO) DEL PERIODO	
	<u>-214.781.467,40</u>


 PEDRO LUÍS BOHÓRQUEZ RAMÍREZ
 REPRESENTANTE LEGAL


 LUZ ADRIANA MORENO MARMOLEJO
 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 29 DE FEBRERO DE 2020
(Valores expresados en pesos colombianos)

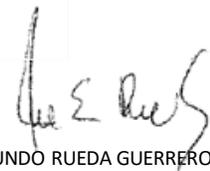
Código	ACTIVO	Código	PASIVO Y PATRIMONIO
	CORRIENTE	723.398.238,65	CORRIENTE
			1.413.857.233,92
	11 Efectivo y equivalente al efectivo	12.003.202,52	24 Cuentas por pagar
	1105 Caja	12.000.000,00	2401 Adquisición bienes y servicios
	1110 Depósitos en Instituciones Financieras	3.202,52	2407 Recursos a favor de terceros
			2424 Descuentos de nómina
	13 Cuentas por cobrar	8.092.110,00	2436 Retención en la Fte. e Impto. de timbre
	1384 Otras cuentas por cobrar	8.092.110,00	2490 Otras cuentas por pagar
	19 Otros activos	703.302.926,13	25 Beneficios a empleados
	1905 Bienes y Servicios Pagados por Anticipado	18.732.112,98	2511 Beneficios a empleados a corto plazo
	1906 Avances y anticipos entregados	-	
	1908 Recursos entregados en administración	684.570.813,15	
			NO CORRIENTE
	NO CORRIENTE	15.395.731.613,27	27 Provisiones
			2701 Litigios y demandas
	16 Propiedades, planta y equipo	1.926.968.231,68	
	1635 Bienes muebles en bodega	1.299.000,00	TOTAL PASIVO
	1637 Maquinaria y equipo no explotados	143.162.969,17	1.559.656.981,92
	1655 Maquinaria y equipo	12.173.234,00	
	1665 Muebles, enseres y equipos de oficina	248.751.808,40	PATRIMONIO
	1670 Equipos de comunicación y computación	3.921.656.336,99	14.559.472.870,00
	1675 Equipo de transporte, tracción y elevac.	116.443.200,00	31 Patrimonio de las entidades de gobierno
	1685 Depreciación acumulada (Cr)	-2.516.518.316,88	3105 Capital fiscal
			3109 Resultado del ejercicio de ejercicios anteriores
	19 Otros activos	13.468.763.381,59	3110 Resultado del ejercicio
	1970 Intangibles	18.468.469.219,97	
	1975 Amortización acumulada de intangibles (Cr)	-4.999.705.838,38	
	TOTAL ACTIVO	16.119.129.851,92	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO
			16.119.129.851,92
	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	-	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS
	83 Deudoras de Control	41.201.492,65	91 Cuentas de orden acreedoras
	89 Deudoras por contra (Cr)	-41.201.492,65	99 Acreedoras por contra (Db)
			103.912.389
			-103.912.389
	 PEDRO LUÍS BOHÓRQUEZ RAMÍREZ REPRESENTANTE LEGAL	 JESÚS EDMUNDO RUEDA GUERRERO PROFESIONAL ESPECIALIZADO CON FUNCIONES DE CONTADOR DE LA CGN	 LUZ ADRIANA MORENO MARMOLEJO SECRETARIA GENERAL
		T.P - 72359- T	

U.A.E - CONTADURÍA GENERAL DE LA NACIÓN
ESTADO DE RESULTADOS
Del 1 de enero al 29 de febrero de 2020
(Valores expresados en pesos colombianos)

Código	INGRESOS Y GASTOS
ACTIVIDADES ORDINARIAS	
INGRESOS SIN CONTRAPRESTACIÓN	
	<u>2.311.729.879,44</u>
47 Operaciones Interinstitucionales	2.311.729.879,44
4705 Fondos recibidos	2.223.187.879,44
4722 Operaciones sin flujo de efectivo	88.542.000,00
GASTOS	
	<u>2.571.193.378,73</u>
51 De administración y Operación	2.183.427.625,27
5101 Sueldos y salarios	801.611.841,00
5103 Contribuciones efectivas	223.870.000,00
5104 Aportes sobre la nómina	46.178.300,00
5107 Prestaciones sociales	434.387.931,00
5111 Generales	677.379.553,27
53 Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones	387.765.753,46
5360 Depreciación de propiedades, planta y equipo	71.409.184,49
5366 Amortización de activos intangibles	316.356.568,97
RESULTADO OPERACIÓN ORDINARIA	
	<u>-259.463.499,29</u>
INGRESOS CON CONTRAPRESTACIÓN	
	<u>67.873.933,10</u>
48 Otros Ingresos	67.873.933,10
4802 Financieros	7.107.077,10
4808 Ingresos Diversos	60.766.856,00
GASTOS NO OPERACIONALES	
	<u>23.191.901,21</u>
57 Operaciones Interinstitucionales	9.925.782,60
5720 Operaciones de enlace	9.925.782,60
58 Otros gastos	13.266.118,61
5802 Comisiones	13.265.633,61
5890 Gastos diversos	485,00
EXCEDENTE (SUPERÁVIT) NO OPERACIONAL	
	<u>44.682.031,89</u>
RESULTADO (AHORRO O DESAHORRO) DEL PERIODO	
	<u>-214.781.467,40</u>

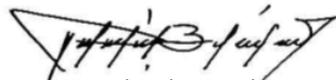

PEDRO LUÍS BOHÓRQUEZ RAMÍREZ
REPRESENTANTE LEGAL

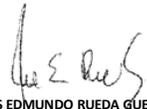

LUZ ADRIANA MORENO MARMOLEJO
SECRETARIA GENERAL


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

U.A.E - CONTADURÍA GENERAL DE LA NACIÓN
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA COMPARATIVO
Por los meses terminados el 29 de febrero de 2020-2019
(Valores expresados en pesos colombianos)

Código	2020	2019	Variación	2020	2019	Código	2020	2019	Variación	2020	2019
ACTIVO	16.119.129.851,92	18.240.957.706,50	-2.121.827.854,58	100,0%	100,0%	PASIVO	1.559.656.981,92	1.205.272.470,00	354.384.511,92	9,7%	6,6%
CORRIENTE	723.398.238,65	795.385.733,16	-71.987.494,51	4,5%	4,4%	CORRIENTE	1.413.857.233,92	1.205.272.470,00	208.584.763,92	8,8%	6,6%
11 Efectivo	12.003.202,52	174.398.231,52	-162.395.029,00	0,1%	1,0%	24 Cuentas por pagar	296.517.261,92	249.892.094,00	46.625.167,92	1,8%	1,4%
1105 Caja	12.000.000,00	12.000.000,00	-	0,1%	0,1%	2401 Adquisición bienes y servicios	115.967.964,00	42.814.944,00	73.153.020,00	1%	0,2%
1110 Depósitos en Instituciones Financieras.	3.202,52	162.398.231,52	-162.395.029,00	0,0%	0,9%	2407 Recursos a favor de terceros	909.593,00	6.596.350,00	-5.686.757,00	0%	0,0%
13 cuentas por cobrar	8.092.110,00	34.444.028,00	-26.351.918,00	0,1%	0,2%	2424 Descuentos de nómina	107.792.480,00	117.294.578,00	-9.502.098,00	1%	0,6%
1384 Otras cuentas por cobrar	8.092.110,00	34.444.028,00	-26.351.918,00	0,1%	0,2%	2436 Retención en la Fte. e Impto. de timbre	29.898.772,00	54.957.718,00	-25.058.946,00	0%	0,3%
19 Otros activos	703.302.926,13	586.543.473,64	116.759.452,49	4,4%	3,2%	2490 Otras cuentas por pagar	41.948.452,92	28.228.504,00	13.719.948,92	0%	0,2%
1905 Bienes y Servicios Pagados por Anticipado	18.732.112,98	3.008.618,73	15.723.494,25	0,1%	0,0%	25 Beneficios a empleados	1.117.339.972,00	955.380.376,00	161.959.596,00	7%	5,2%
1906 Avances y anticipos	-	-	-	0,0%	0,0%	2511 Beneficios a los empleados a corto plazo	1.117.339.972,00	955.380.376,00	161.959.596,00	7%	5,2%
1908 Recursos entregados en administración	684.570.813,15	583.534.854,91	101.035.958,24	4,2%	3,2%	NO CORRIENTE	145.799.748,00	-	145.799.748,00	0,9%	0,0%
NO CORRIENTE	15.395.731.613,27	17.445.571.973,34	-2.049.840.360,07	95,5%	95,6%	27 Provisiones	145.799.748,00	-	145.799.748,00	1%	0,0%
16 Propiedades, planta y equipo	1.926.968.231,68	2.317.341.730,41	-390.373.498,73	12,0%	12,7%	2701 Litigios y demandas	145.799.748,00	-	145.799.748,00	1%	0,0%
1635 Bienes muebles en bodega	1.299.000,00	43.024.121,11	-41.725.121,11	0,0%	0,2%	TOTAL PASIVO	1.559.656.981,92	1.205.272.470,00	354.384.511,92	10%	6,6%
1637 Maquinaria y equipo no explotados	143.162.969,17	24.793.952,32	118.369.016,85	0,9%	0,1%	PATRIMONIO	14.559.472.870,00	17.035.685.236,50	-2.476.212.366,50	90%	93,4%
1655 Maquinaria y equipo	12.173.234,00	6.217.998,00	5.955.236,00	0,1%	0,0%	31 Patrimonio de las entidades de gobierno	14.559.472.870,00	17.035.685.236,50	-2.476.212.366,50	90%	93,4%
1665 Muebles, enseres y equipos de oficina	248.751.808,40	346.383.010,57	-97.631.202,17	1,5%	1,9%	3105 Capital fiscal	14.300.067.997,17	14.300.067.997,17	-	89%	78,4%
1670 Equipos de comunicación y computación	3.921.656.336,99	3.908.792.384,88	12.863.952,11	24,3%	21,4%	3109 Resultados de ejercicios anteriores	474.186.340,23	2.523.658.012,36	-2.049.471.672,13	3%	13,8%
1675 Equipo de transporte, tracción y elevación	116.443.200,00	116.443.200,00	-	0,7%	0,6%	3110 Resultado del Ejercicio	-214.781.467,40	211.959.226,97	-426.740.694,37	-1%	1,2%
1685 Depreciación acumulada	-2.516.518.316,88	-2.128.312.936,47	-388.205.380,41	-15,6%	-11,7%	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	16.119.129.851,92	18.240.957.706,50	-2.121.827.854,58	100%	100,0%
19 Otros activos	13.468.763.381,59	15.128.230.242,93	-1.659.466.861,34	83,6%	82,9%	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	-	-	-	-	-
1970 Intangibles	18.468.469.219,97	18.287.232.719,70	181.236.500,27	114,6%	100,3%	91 Cuentas de orden acreedoras	103.912.388,98	100.707.453,00	3.204.935,98		
1975 Amortización acumulada de intangibles	-4.999.705.838,38	-3.159.002.476,77	-1.840.703.361,61	-31,0%	-17,3%	99 Acreedoras por contra (Db)	-103.912.388,98	-100.707.453,00	-3.204.935,98		
TOTAL ACTIVO	16.119.129.851,92	18.240.957.706,50	-2.121.827.854,58	100,0%	100,0%						
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	-	-	-	-	-						
83 Deudoras de Control	41.201.492,65	4.609.051.124,49	-4.567.849.631,84								
89 Deudoras por contra (Cr)	-41.201.492,65	-4.609.051.124,49	4.567.849.631,84								


PEDRO LUÍS BOHÓRQUEZ RAMAL
REPRESENTANTE LEGAL



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


LUZ ADRIANA MORENO MARMOLEJO
SECRETARIA GENERAL

U.A.E - CONTADURÍA GENERAL DE LA NACIÓN
ESTADO DE RESULTADOS COMPARATIVO
Por los meses terminados al 29 de febrero de 2020-2019
(Valores expresados en pesos colombianos)

CÓDIGO	2020	2019	VARIACIÓN
ACTIVIDADES ORDINARIAS			
INGRESOS SIN CONTRAPRESTACIÓN	2.311.729.879,44	2.812.807.698,23	-501.077.818,79
47 Operaciones Interinstitucionales	2.311.729.879,44	2.812.807.698,23	-501.077.818,79
4705 Fondos recibidos	2.223.187.879,44	2.671.266.698,23	-448.078.818,79
4722 Operaciones sin flujo de efectivo	88.542.000,00	141.541.000,00	-52.999.000,00
GASTOS	2.571.193.378,73	2.591.963.002,08	-20.769.623,35
51 De administración y Operación	2.183.427.625,27	2.221.785.814,15	-38.358.188,88
5101 Sueldos y salarios	801.611.841,00	784.890.641,00	16.721.200,00
5103 Contribuciones efectivas	223.870.000,00	209.325.100,00	14.544.900,00
5104 Aportes sobre la nómina	46.178.300,00	42.811.000,00	3.367.300,00
5107 Prestaciones sociales	434.387.931,00	282.992.280,00	151.395.651,00
5111 Generales	677.379.553,27	901.766.793,15	-224.387.239,88
53 Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones	387.765.753,46	370.177.187,93	17.588.565,53
5360 Depreciación de propiedades, planta y equipo	71.409.184,49	70.571.669,17	837.515,32
5366 Amortización de activos intangibles	316.356.568,97	299.605.518,76	16.751.050,21
RESULTADO DE OPERACIÓN ORDINARIA	-259.463.499,29	220.844.696,15	-480.308.195,44
INGRESOS CON CONTRAPRESTACIÓN	67.873.933,10	3.770.879,54	64.103.053,56
48 Otros Ingresos	67.873.933,10	3.770.879,54	64.103.053,56
4802 Financieros	7.107.077,10	3.770.470,54	3.336.606,56
4808 Ingresos Diversos	60.766.856,00	409,00	60.766.447,00
GASTOS NO OPERACIONALES	23.191.901,21	12.656.348,72	10.535.552,49
57 Operaciones Interinstitucionales	9.925.782,60	3.816.348,72	6.109.433,88
5720 Operaciones de enlace	9.925.782,60	3.816.348,72	6.109.433,88
58 Otros gastos	13.266.118,61	8.840.000,00	4.426.118,61
5802 Comisiones	13.265.633,61	8.840.000,00	4.425.633,61
5890 Gastos diversos	485,00	-	485,00
EXCEDENTE (SUPERÁVIT) NO OPERACIONAL	44.682.031,89	-8.885.469,18	53.567.501,07
RESULTADO (AHORRO O DESAHORRO) DEL PERIODO	-214.781.467,40	211.959.226,97	-426.740.694,37


PE德罗 LUIS BOHÓRQUEZ RAMÍREZ
REPRESENTANTE LEGAL


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


LUZ ADRIANA MORENO MARMOLEJO
SECRETARIA GENERAL