



U.A.E. CONTADURÍA GENERAL DE LA NACIÓN
ESTADOS FINANCIEROS MENSUALES
A JUNIO 30 DE 2020



ACTA DE PUBLICACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS

JESÚS EDMUNDO RUEDA GUERRERO, PROFESIONAL ESPECIALIZADO CON FUNCIONES DE CONTADOR DE LA U.A.E - 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 U.A.E – 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 30 DE JUNIO DE 2020, EL ESTADO DE RESULTADOS POR EL PERÍODO COMPRENDIDO DEL 1º ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2020 DE LA ENTIDAD, HOY 30 DE JULIO DE 2020.

JESÚS EDMUNDO RUEDA GUERRERO.

Profesional Especializado con funciones de Contador de la CGN

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



SC-
7328-1

SA-CER
366516

OS - CER
366516

OS-CER
660642

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 30 de junio 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.

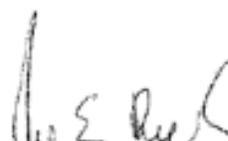
Que en los estados contables básicos de la UAE - Contaduría General de la Nación con corte a 30 de junio de 2020, revelan el valor total de: activos, pasivos, patrimonio, ingresos, gastos y cuentas de orden, reportados en el libro mayor emitido por el SIIF a 30 de junio de 2020.

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 julio 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 30 DE JUNIO DE 2020
(Valores expresados en pesos colombianos)

Código	ACTIVO	Código	PASIVO Y PATRIMONIO
	CORRIENTE		CORRIENTE
	<u>726.105.758,39</u>		<u>2.319.153.612,00</u>
11	Efectivo y equivalentes al efectivo	24	Cuentas por pagar
	12.003.079,52		904.607.715,00
13	Cuentas por cobrar	25	Beneficios a empleados
	3.329.385,00		1.414.545.897,00
19	Otros activos		
	710.773.293,87		
			NO CORRIENTE
			<u>145.799.748,00</u>
	NO CORRIENTE	27	Provisiones
	<u>14.638.797.793,68</u>		145.799.748,00
16	Propiedad, planta y equipo		TOTAL PASIVO
	1.784.063.263,72		<u>2.464.953.360,00</u>
19	Otros activos		PATRIMONIO
	12.854.734.529,96		<u>12.899.950.192,07</u>
		31	Patrimonio de las entidades de gobierno
			12.899.950.192,07
	TOTAL ACTIVO		TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO
	<u><u>15.364.903.552,07</u></u>		<u><u>15.364.903.552,07</u></u>

CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS

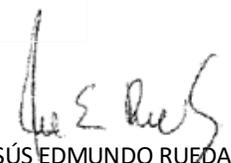
83	Deudoras de control	41.201.492,65
89	Deudoras por contra (CR)	-41.201.492,65

CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS

91	Cuentas de orden acreedoras	105.644.321,61
99	Acreedoras por contra (DB)	- 105.644.321,61


PEDRO LUIS BOHÓRQUEZ RAMÍREZ
REPRESENTANTE LEGAL

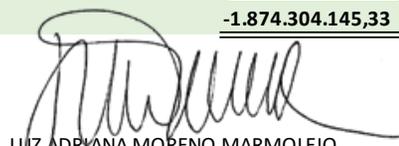

LUZ ADRIANA MORENO MARMOLEJO
SECRETARIA GENERAL

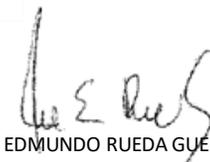

JESÚS EDMUNDO RUEDA GUERRERO
PROFESIONAL ESPECIALIZADO CON FUNCIONES DE CONTADOR DE LA CGN
T.P - 72359- T

U.A.E - CONTADURÍA GENERAL DE LA NACIÓN
ESTADO DE RESULTADOS
Del 1 de enero al 30 de junio de 2020
 (Valores expresados en pesos colombianos)

Código	INGRESOS Y GASTOS
ACTIVIDADES ORDINARIAS	
INGRESOS SIN CONTRAPRESTACIÓN	
	9.052.601.797,33
47 Operaciones interinstitucionales	9.052.601.797,33
GASTOS	
	10.969.413.350,09
51 De administración y operación	9.824.713.777,04
53 Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones	1.144.699.573,05
RESULTADO OPERACIÓN ORDINARIA	
	-1.916.811.552,76
INGRESOS CON CONTRAPRESTACIÓN	
	80.207.390,72
48 Otros ingresos	80.207.390,72
GASTOS NO OPERACIONALES	
	37.699.983,29
57 Operaciones interinstitucionales	24.433.690,68
58 Otros gastos	13.266.292,61
EXCEDENTE (SUPERÁVIT) NO OPERACIONAL	
	42.507.407,43
RESULTADO (AHORRO O DESAHORRO) DEL PERIODO	
	-1.874.304.145,33


 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

U.A.E - CONTADURÍA GENERAL DE LA NACIÓN

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

A 30 DE JUNIO DE 2020

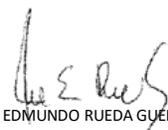
(Valores expresados en pesos colombianos)

Código	ACTIVO	Código	PASIVO Y PATRIMONIO
	CORRIENTE		CORRIENTE
	726.105.758,39		2.319.153.612,00
11	Efectivo y equivalente al efectivo	24	Cuentas por pagar
1105	Caja	2401	Adquisición bienes y servicios
1110	Depósitos en Instituciones Financieras	2407	Recursos a favor de terceros
		2424	Descuentos de nómina
13	Cuentas por cobrar	2436	Retención en la Fte. e Impto. de timbre
1384	Otras cuentas por cobrar	2490	Otras cuentas por pagar
		25	Beneficios a empleados
19	Otros activos	2511	Beneficios a empleados a corto plazo
1905	Bienes y Servicios Pagados por Anticipado		NO CORRIENTE
1906	Avances y anticipos entregados		27 Provisiones
1908	Recursos entregados en administración	2701	Litigios y demandas
			TOTAL PASIVO
	NO CORRIENTE		2.464.953.360,00
	14.638.797.793,68		PATRIMONIO
16	Propiedades, planta y equipo	31	Patrimonio de las entidades de gobierno
1635	Bienes muebles en bodega	3105	Capital fiscal
1637	Maquinaria y equipo no explotados	3109	Resultado del ejercicio de ejercicios anteriores
1655	Maquinaria y equipo	3110	Resultado del ejercicio
1665	Muebles, enseres y equipos de oficina		
1670	Equipos de comunicación y computación		
1675	Equipo de transporte, tracción y elevac.		
1685	Depreciación acumulada (Cr)		
19	Otros activos		
1970	Intangibles		
1975	Amortización acumulada de intangibles (Cr)		
			TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO
	TOTAL ACTIVO		15.364.903.552,07

Cuentas de Orden Deudoras		Cuentas de Orden Acreedoras	
83	Deudoras de control	91	Cuentas de orden acreedoras
89	Deudoras por contra (Cr)	99	Acreedoras por contra (Db)

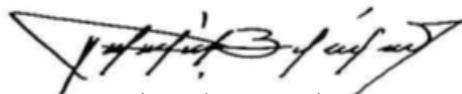

 PEDRO LUÍS BOHÓRQUEZ RAMÍR
 REPRESENTANTE LEGAL

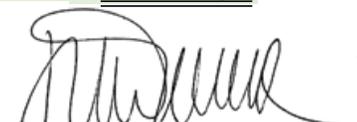

 LUZ ADRIANA MORENO MARMOLEJO
 SECRETARIA GENERAL

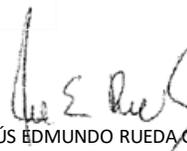

 JESÚS EDMUNDO RUEDA GUERRERO
 PROFESIONAL ESPECIALIZADO CON FUNCIONES DE CONTADOR DE LA CGN

U.A.E - CONTADURÍA GENERAL DE LA NACIÓN
ESTADO DE RESULTADOS
Del 1 de enero al 30 de junio de 2020
(Valores expresados en pesos colombianos)

Código	INGRESOS Y GASTOS
ACTIVIDADES ORDINARIAS	
INGRESOS SIN CONTRAPRESTACIÓN	
	<u>9.052.601.797,33</u>
47 Operaciones Interinstitucionales	9.052.601.797,33
4705 Fondos recibidos	8.878.999.797,33
4722 Operaciones sin flujo de efectivo	173.602.000,00
GASTOS	
	<u>10.969.413.350,09</u>
51 De administración y Operación	9.824.713.777,04
5101 Sueldos y salarios	2.674.359.606,00
5103 Contribuciones efectivas	693.128.500,00
5104 Aportes sobre la nómina	145.735.200,00
5107 Prestaciones sociales	1.065.602.508,00
5108 Gastos de personal diversos	58.064.423,00
5111 Generales	5.187.500.240,04
5120 Impuestos, contribuciones y tasas	323.300,00
53 Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones	1.144.699.573,05
5360 Depreciación de propiedades, planta y equipo	214.314.152,45
5366 Amortización de activos intangibles	930.385.420,60
RESULTADO OPERACIÓN ORDINARIA	
	<u>-1.916.811.552,76</u>
INGRESOS CON CONTRAPRESTACIÓN	
	<u>80.207.390,72</u>
48 Otros Ingresos	80.207.390,72
4802 Financieros	19.314.983,72
4808 Ingresos Diversos	60.892.407,00
GASTOS NO OPERACIONALES	
	<u>37.699.983,29</u>
57 Operaciones Interinstitucionales	24.433.690,68
5720 Operaciones de enlace	24.433.690,68
58 Otros gastos	13.266.292,61
5802 Comisiones	13.265.633,61
5890 Gastos diversos	659,00
EXCEDENTE (SUPERÁVIT) NO OPERACIONAL	
	<u>42.507.407,43</u>
RESULTADO (AHORRO O DESAHORRO) DEL PERIODO	
	<u>-1.874.304.145,33</u>


PEDRO LUÍS BOHÓRQUEZ RAMÍREZ
REPRESENTANTE LEGAL


LUZ ADRIANA MORENO MARMOLEJO
SECRETARIA GENERAL



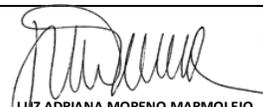
JESÚS EDMUNDO RUEDA GUERRERO
PROFESIONAL ESPECIALIZADO CON FUNCIONES DE CONTADOR DE LA CGN

U.A.E - CONTADURÍA GENERAL DE LA NACIÓN
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA COMPARATIVO
Por los meses terminados al 30 de junio de 2020-2019
(Valores expresados en pesos colombianos)

Código	2020	2019	Variación	2020	2019	Código	2020	2019	Variación	2020	2019
ACTIVO	15.364.903.552,07	17.547.312.179,73	-2.182.408.627,66	100,0%	100,0%	PASIVO	2.464.953.360,00	1.456.335.035,00	1.008.618.325,00	16,0%	8,3%
CORRIENTE	726.105.758,39	789.123.984,20	-63.018.225,81	4,7%	4,5%	CORRIENTE	2.319.153.612,00	1.456.335.035,00	862.818.577,00	15,1%	8,3%
11 Efectivo	12.003.079,52	148.638.636,52	-136.635.557,00	0,1%	0,8%	24 Cuentas por pagar	904.607.715,00	228.638.459,00	675.969.256,00	5,9%	1,3%
1105 Caja	12.000.000,00	12.000.000,00	-	0,1%	0,1%	2401 Adquisición bienes y servicios	567.051.023,00	19.357.483,00	547.693.540,00	4%	0,1%
1110 Depósitos en Instituciones Financieras.	3.079,52	136.638.636,52	-136.635.557,00	0,0%	0,8%	2407 Recursos a favor de terceros	909.593,00	909.593,00	-	0%	0,0%
13 cuentas por cobrar	3.329.385,00	27.192.131,00	-23.862.746,00	0,0%	0,2%	2424 Descuentos de nómina	86.956.179,00	118.788.099,00	-31.831.920,00	1%	0,7%
1384 Otras cuentas por cobrar	3.329.385,00	27.192.131,00	-23.862.746,00	0,0%	0,2%	2436 Retención en la Fte. e Impto. de timbre	85.398.366,00	58.425.316,00	26.973.050,00	1%	0,3%
19 Otros activos	710.773.293,87	613.293.216,68	97.480.077,19	4,6%	3,5%	2490 Otras cuentas por pagar	164.292.554,00	31.157.968,00	133.134.586,00	1%	0,2%
1905 Bienes y Servicios Pagados por Anticipado	65.701.603,18	64.900.149,05	801.454,13	0,4%	0,4%	25 Beneficios a empleados	1.414.545.897,00	1.227.696.576,00	186.849.321,00	9%	7,0%
1906 Avances y anticipos	14.741.112,00	2.947.749,00	11.793.363,00	0,1%	0,0%	2511 Beneficios a los empleados a corto plazo	1.414.545.897,00	1.227.696.576,00	186.849.321,00	9%	7,0%
1908 Recursos entregados en administración	630.330.578,69	545.445.318,63	84.885.260,06	4,1%	3,1%	NO CORRIENTE	145.799.748,00	-	145.799.748,00	0,9%	0,0%
NO CORRIENTE	14.638.797.793,68	16.758.188.195,53	-2.119.390.401,85	95,3%	95,5%	27 Provisiones	145.799.748,00	-	145.799.748,00	1%	0,0%
16 Propiedades, planta y equipo	1.784.063.263,72	2.186.341.642,82	-402.278.379,10	11,6%	12,5%	2701 Litigios y demandas	145.799.748,00	-	145.799.748,00	1%	0,0%
1635 Bienes muebles en bodega	-	-	-	0,0%	0,0%	TOTAL PASIVO	2.464.953.360,00	1.456.335.035,00	1.008.618.325,00	16%	8,3%
1637 Maquinaria y equipo no explotados	143.162.969,17	49.457.092,82	93.705.876,35	0,9%	0,3%	PATRIMONIO	12.899.950.192,07	16.090.977.144,73	-3.191.026.952,66	84%	91,7%
1655 Maquinaria y equipo	12.173.234,00	12.173.234,00	-	0,1%	0,1%	31 Patrimonio de las entidades de gobierno	12.899.950.192,07	16.090.977.144,73	-3.191.026.952,66	84%	91,7%
1665 Muebles, enseres y equipos de oficina	248.751.808,40	346.383.010,57	-97.631.202,17	1,6%	2,0%	3105 Capital fiscal	14.300.067.997,17	14.300.067.997,17	-	93%	81,5%
1670 Equipos de comunicación y computación	3.922.955.336,99	3.931.462.831,49	-8.507.494,50	25,5%	22,4%	3109 Resultados de ejercicios anteriores	474.186.340,23	2.523.658.012,36	-2.049.471.672,13	3%	14,4%
1675 Equipo de transporte, tracción y elevación	116.443.200,00	116.443.200,00	-	0,8%	0,7%	3110 Resultado del Ejercicio	-1.874.304.145,33	-732.748.864,80	-1.141.555.280,53	-12%	-4,2%
1685 Depreciación acumulada	-2.659.423.284,84	-2.269.577.726,06	-389.845.558,78	-17,3%	-12,9%	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	\$ 15.364.903.552,07	17.547.312.179,73	-2.182.408.627,66	100%	100,0%
19 Otros activos	12.854.734.529,96	14.571.846.552,71	-1.717.112.022,75	83,7%	83,0%	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	0	0	0		
1970 Intangibles	18.468.469.219,97	18.333.319.856,10	135.149.363,87	120,2%	104,5%	91 Cuentas de orden acreedoras	105.644.321,61	108.312.515,02	-2.668.193,41		
1975 Amortización acumulada de intangibles	-5.613.734.690,01	-3.761.473.303,39	-1.852.261.386,62	-36,5%	-21,4%	99 Acreedoras por contra (Db)	-105.644.321,61	-108.312.515,02	2.668.193,41		
TOTAL ACTIVO	15.364.903.552,07	17.547.312.179,73	-2.182.408.627,66	100,0%	100,0%						
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0	0	0								
83 Deudoras de Control	41.201.492,65	4.162.752.474,93	-4.121.550.982,28								
89 Deudoras por contra (Cr)	-41.201.492,65	-4.162.752.474,93	4.121.550.982,28								


PEDRO LUÍS BOHÓRQUEZ RAMÍREZ
REPRESENTANTE LEGAL


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

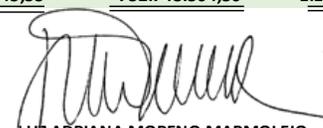

LUZ ADRIANA MORENO MARMOLEJO
SECRETARIA GENERAL

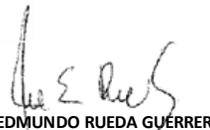
U.A.E - CONTADURÍA GENERAL DE LA NACIÓN
ESTADO DE RESULTADOS COMPARATIVO
Por los meses terminados al 30 de junio de 2020-2019
(Valores expresados en pesos colombianos)

CÓDIGO

	2020	2019	VARIACIÓN
ACTIVIDADES ORDINARIAS			
INGRESOS SIN CONTRAPRESTACIÓN	9.052.601.797,33	9.666.386.718,93	-613.784.921,60
47 Operaciones Interinstitucionales	9.052.601.797,33	9.666.386.718,93	-613.784.921,60
4705 Fondos recibidos	8.878.999.797,33	9.371.428.718,93	-492.428.921,60
4722 Operaciones sin flujo de efectivo	173.602.000,00	294.958.000,00	-121.356.000,00
GASTOS	10.969.413.350,09	10.391.201.899,27	578.211.450,82
51 De administración y Operación	9.824.713.777,04	9.277.289.095,13	547.424.681,91
5101 Sueldos y salarios	2.674.359.606,00	2.404.748.961,00	269.610.645,00
5103 Contribuciones efectivas	693.128.500,00	609.533.800,00	83.594.700,00
5104 Aportes sobre la nómina	145.735.200,00	125.652.200,00	20.083.000,00
5107 Prestaciones sociales	1.065.602.508,00	888.052.585,00	177.549.923,00
5108 Gastos de personal diversos	58.064.423,00	47.748.875,00	10.315.548,00
5111 Generales	5.187.500.240,04	5.201.313.974,13	-13.813.734,09
5120 Impuestos, contribuciones y tasas	323.300,00	238.700,00	84.600,00
53 Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones	1.144.699.573,05	1.113.912.804,14	30.786.768,91
5360 Depreciación de propiedades, planta y equipo	214.314.152,45	211.836.458,76	2.477.693,69
5366 Amortización de activos intangibles	930.385.420,60	902.076.345,38	28.309.075,22
RESULTADO DE OPERACIÓN ORDINARIA	-1.916.811.552,76	-724.815.180,34	-1.191.996.372,42
INGRESOS CON CONTRAPRESTACIÓN	80.207.390,72	15.178.565,56	65.028.825,16
48 Otros Ingresos	80.207.390,72	15.178.565,56	65.028.825,16
4802 Financieros	19.314.983,72	15.177.615,56	4.137.368,16
4808 Ingresos Diversos	60.892.407,00	950,00	60.891.457,00
GASTOS NO OPERACIONALES	37.699.983,29	23.112.250,02	14.587.733,27
57 Operaciones Interinstitucionales	24.433.690,68	14.272.021,02	10.161.669,66
5720 Operaciones de enlace	24.433.690,68	14.272.021,02	10.161.669,66
58 Otros gastos	13.266.292,61	8.840.229,00	4.426.063,61
5802 Comisiones	13.265.633,61	8.840.000,00	4.425.633,61
5890 Gastos diversos	659,00	229,00	430,00
EXCEDENTE (SUPERÁVIT) NO OPERACIONAL	42.507.407,43	-7.933.684,46	50.441.091,89
RESULTADO (AHORRO O DESAHORRO) DEL PERIODO	-1.874.304.145,33	-732.748.864,80	-1.141.555.280,53


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