



**ESTADOS FINANCIEROS MENSUALES
A SEPTIEMBRE 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 SEPTIEMBRE DE 2020, EL ESTADO DE RESULTADOS POR EL PERÍODO COMPRENDIDO DEL 1º ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2020 DE LA ENTIDAD, HOY 30 DE OCTUBRE 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



SC-
7326-1

SA-CER
366516

OS - CER
366518

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 septiembre 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 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 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 septiembre 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 octubre 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"

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



U.A.E - CONTADURÍA GENERAL DE LA NACIÓN
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
A 30 DE SEPTIEMBRE DE 2020
(Valores expresados en pesos colombianos)

Código	ACTIVO	Código	PASIVO Y PATRIMONIO
	CORRIENTE		CORRIENTE
	820.539.946,59		2.457.364.074,00
11	Efectivo y equivalentes al efectivo	24	Cuentas por pagar
	182.283.654,52		931.802.622,00
13	Cuentas por cobrar	25	Beneficios a empleados
	5.202.247,00		1.525.561.452,00
19	Otros activos		
	633.054.045,07		
			NO CORRIENTE
			145.799.748,00
	NO CORRIENTE	27	Provisiones
	14.057.796.590,19		145.799.748,00
16	Propiedad, planta y equipo		
	1.567.645.519,22		
19	Otros activos		
	12.490.151.070,97		
			TOTAL PASIVO
			2.603.163.822,00
			PATRIMONIO
			12.275.172.714,78
		31	Patrimonio de las entidades de gobierno
			12.275.172.714,78
	TOTAL ACTIVO		TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO
	14.878.336.536,78		14.878.336.536,78

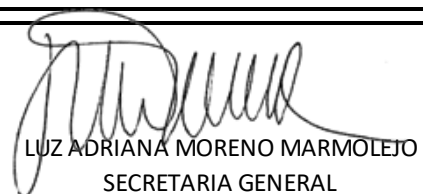
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS

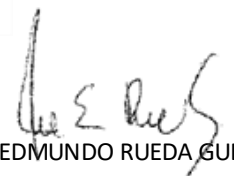
83	Deudoras de control	4.289.186,33
89	Deudoras por contra (CR)	-4.289.186,33

CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS

91	Cuentas de orden acreedoras	105.073.648,83
99	Acreedoras por contra (DB)	- 105.073.648,83

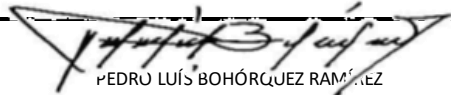

PEDRO LUÍS BOHÓRQUEZ RAMÍREZ
REPRESENTANTE LEGAL



LUZ ADRIANA MORENO MARMOLEJO
SECRETARIA GENERAL

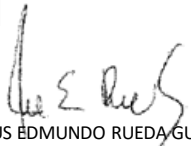

JESÚS EDMUNDO RUEDA GUERRERO
PROFESIONAL ESPECIALIZADO CON FUNCIONES DE CONTADOR DE LA CGN
T.P - 72359- T

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

Código	INGRESOS Y GASTOS
ACTIVIDADES ORDINARIAS	
INGRESOS SIN CONTRAPRESTACIÓN	
	14.764.197.621,06
47 Operaciones interinstitucionales	14.764.197.621,06
GASTOS	
	17.139.813.910,62
51 De administración y operación	15.428.247.699,89
53 Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones	1.711.566.210,73
RESULTADO OPERACIÓN ORDINARIA	
	-2.375.616.289,56
INGRESOS CON CONTRAPRESTACIÓN	
	88.380.789,70
48 Otros ingresos	88.380.789,70
GASTOS NO OPERACIONALES	
	211.846.204,76
57 Operaciones interinstitucionales	33.985.013,54
58 Otros gastos	177.861.191,22
EXCEDENTE (SUPERÁVIT) NO OPERACIONAL	
	-123.465.415,06
RESULTADO (AHORRO O DESAHORRO) DEL PERIODO	
	-2.499.081.704,62


 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

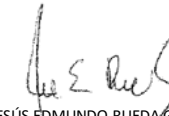
U.A.E - CONTADURÍA GENERAL DE LA NACIÓN
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
A 30 DE SEPTIEMBRE DE 2020
(Valores expresados en pesos colombianos)

Código	ACTIVO	Código	PASIVO Y PATRIMONIO
	CORRIENTE		CORRIENTE
	820.539.946,59		2.457.364.074,00
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		
1906	Avances y anticipos entregados		
1908	Recursos entregados en administración		
			NO CORRIENTE
		27	Provisiones
	NO CORRIENTE	2701	Litigios y demandas
	14.057.796.590,19		
16	Propiedades, planta y equipo		TOTAL PASIVO
1635	Bienes muebles en bodega		2.603.163.822,00
1637	Maquinaria y equipo no explotados		
1655	Maquinaria y equipo		PATRIMONIO
1665	Muebles, enseres y equipos de oficina		12.275.172.714,78
1670	Equipos de comunicación y computación	31	Patrimonio de las entidades de gobierno
1675	Equipo de transporte, tracción y elevac.	3105	Capital fiscal
1685	Depreciación acumulada (Cr)	3109	Resultado del ejercicio de ejercicios anteriores
		3110	Resultado del ejercicio
19	Otros activos		
1970	Intangibles		
1975	Amortización acumulada de intangibles (Cr)		
	TOTAL ACTIVO		TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO
	14.878.336.536,78		14.878.336.536,78

CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	-	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	-
83 Deudoras de control	4.289.186,33	91 Cuentas de orden acreedoras	105.073.648,83
89 Deudoras por contra (Cr)	-4.289.186,33	99 Acreedoras por contra (Db)	-105.073.648,83


PEDRO LUÍS BOHÓRQUEZ RAMÍREZ
REPRESENTANTE LEGAL


LUZ ADRIANA MORENO MARMOLEJO
SECRETARIA GENERAL

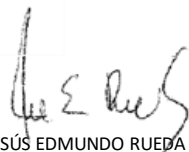

JESÚS EDMUNDO RUEDA GUERRERO
PROFESIONAL ESPECIALIZADO CON FUNCIONES DE CONTADOR DE LA CGN
T.P - 72359- T

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

Código	INGRESOS Y GASTOS
ACTIVIDADES ORDINARIAS	
INGRESOS SIN CONTRAPRESTACIÓN	
	14.764.197.621,06
47 Operaciones Interinstitucionales	14.764.197.621,06
4705 Fondos recibidos	14.506.387.621,06
4722 Operaciones sin flujo de efectivo	257.810.000,00
GASTOS	
	17.139.813.910,62
51 De administración y Operación	15.428.247.699,89
5101 Sueldos y salarios	4.006.302.686,00
5103 Contribuciones efectivas	1.034.073.300,00
5104 Aportes sobre la nómina	224.994.000,00
5107 Prestaciones sociales	1.544.825.458,00
5108 Gastos de personal diversos	75.385.223,00
5111 Generales	8.542.343.732,89
5120 Impuestos, contribuciones y tasas	323.300,00
53 Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones	1.711.566.210,73
5360 Depreciación de propiedades, planta y equipo	314.271.121,14
5366 Amortización de activos intangibles	1.397.295.089,59
RESULTADO OPERACIÓN ORDINARIA	
	-2.375.616.289,56
INGRESOS CON CONTRAPRESTACIÓN	
	88.380.789,70
48 Otros Ingresos	88.380.789,70
4802 Financieros	26.134.082,90
4808 Ingresos Diversos	62.246.706,80
GASTOS NO OPERACIONALES	
	211.846.204,76
57 Operaciones Interinstitucionales	33.985.013,54
5720 Operaciones de enlace	33.985.013,54
58 Otros gastos	177.861.191,22
5802 Comisiones	13.265.633,61
5890 Gastos diversos	164.595.557,61
EXCEDENTE (SUPERÁVIT) NO OPERACIONAL	
	-123.465.415,06
RESULTADO (AHORRO O DESAHORRO) DEL PERIODO	
	-2.499.081.704,62


PEDRO LUIS BOHÓRQUEZ RAMÍREZ
REPRESENTANTE LEGAL


LUZ ADRIANA MORENO MARMOLEJO
SECRETARIA GENERAL




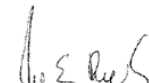
JESÚS EDMUNDO RUEDA GUERRERO
PROFESIONAL ESPECIALIZADO CON FUNCIONES DE CONTADOR DE LA CGN

T.P - 72359- T

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

Código	2020	2019	Variación	2020	2019	Código	2020	2019	Variación	2020	2019
ACTIVO	14.878.336.536,78	16.944.723.872,21	-2.066.387.335,43	100,0%	100,0%	PASIVO	2.603.163.822,00	1.425.599.239,00	1.177.564.583,00	17,5%	8,4%
CORRIENTE	820.539.946,59	742.607.391,48	77.932.555,11	5,5%	4,4%	CORRIENTE	2.457.364.074,00	1.425.599.239,00	1.031.764.835,00	16,5%	8,4%
11 Efectivo	182.283.654,52	167.095.027,52	15.188.627,00	1,2%	1,0%	24 Cuentas por pagar	931.802.622,00	213.492.417,00	718.310.205,00	6,3%	1,3%
1105 Caja	12.000.000,00	12.000.000,00	-	0,1%	0,1%	2401 Adquisición bienes y servicios	606.901.073,00	9.425.989,00	597.475.084,00	4%	0,1%
1110 Depósitos en Instituciones Financieras.	170.283.654,52	155.095.027,52	15.188.627,00	1,1%	0,9%	2407 Recursos a favor de terceros	909.593,00	909.593,00	-	0%	0,0%
13 cuentas por cobrar	5.202.247,00	16.894.446,00	-11.692.199,00	0,0%	0,1%	2424 Descuentos de nómina	108.407.378,00	129.472.148,00	-21.064.770,00	1%	0,8%
1384 Otras cuentas por cobrar	5.202.247,00	16.894.446,00	-11.692.199,00	0,0%	0,1%	2436 Retención en la Fte. e Impto. de timbre	57.445.158,00	47.821.881,00	9.623.277,00	0%	0,3%
19 Otros activos	633.054.045,07	558.617.917,96	74.436.127,11	4,3%	3,3%	2490 Otras cuentas por pagar	158.139.420,00	25.862.806,00	132.276.614,00	1%	0,2%
1905 Bienes y Servicios Pagados por Anticipado	11.615.318,06	47.492.528,89	-35.877.210,83	0,1%	0,3%	25 Beneficios a empleados	1.525.561.452,00	1.212.106.822,00	313.454.630,00	10%	7,2%
1906 Avances y anticipos	161.112,00	-	161.112,00	0,0%	0,0%	2511 Beneficios a los empleados a corto plazo	1.525.561.452,00	1.212.106.822,00	313.454.630,00	10%	7,2%
1908 Recursos entregados en administración	621.277.615,01	511.125.389,07	110.152.225,94	4,2%	3,0%	NO CORRIENTE	145.799.748,00	-	145.799.748,00	1,0%	0,0%
NO CORRIENTE	14.057.796.590,19	16.202.116.480,73	-2.144.319.890,54	94,5%	95,6%	27 Provisiones	145.799.748,00	-	145.799.748,00	1%	0,0%
16 Propiedades, planta y equipo	1.567.645.519,22	2.080.119.786,07	-512.474.266,85	10,5%	12,3%	2701 Litigios y demandas	145.799.748,00	-	145.799.748,00	1%	0,0%
1635 Bienes muebles en bodega	1.143.879,80	-	1.143.879,80	0,0%	0,0%	TOTAL PASIVO	2.603.163.822,00	1.425.599.239,00	1.177.564.583,00	17%	8,4%
1637 Maquinaria y equipo no explotados	119.273.520,17	69.833.734,66	49.439.785,51	0,8%	0,4%	PATRIMONIO	12.275.172.714,78	15.519.124.633,21	-3.243.951.918,43	83%	91,6%
1655 Maquinaria y equipo	12.173.234,00	12.173.234,00	-	0,1%	0,1%	31 Patrimonio de las entidades de gobierno	12.275.172.714,78	15.519.124.633,21	-3.243.951.918,43	83%	91,6%
1665 Muebles, enseres y equipos de oficina	248.751.808,40	346.383.010,57	-97.631.202,17	1,7%	2,0%	3105 Capital fiscal	14.300.067.997,17	14.300.067.997,17	-	96%	84,4%
1670 Equipos de comunicación y computación	3.271.652.161,58	3.911.086.189,65	-639.434.028,07	22,0%	23,1%	3109 Resultados de ejercicios anteriores	474.186.422,23	2.522.926.231,36	-2.048.739.809,13	3%	14,9%
1675 Equipo de transporte, tracción y elevación	116.443.200,00	116.443.200,00	-	0,8%	0,7%	3110 Resultado del Ejercicio	-2.499.081.704,62	-1.303.869.595,32	-1.195.212.109,30	-17%	-7,7%
1685 Depreciación acumulada	-2.201.792.284,73	-2.375.799.582,81	174.007.298,08	-14,8%	-14,0%	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	\$ 14.878.336.536,78	16.944.723.872,21	-2.066.387.335,43	100%	100,0%
19 Otros activos	12.490.151.070,97	14.121.996.694,66	-1.631.845.623,69	83,9%	83,3%	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	0	0	0		
1970 Intangibles	18.570.795.429,97	18.343.964.456,10	226.830.973,87	124,8%	108,3%	91 Cuentas de orden acreedoras	105.073.648,83	103.141.523,17	1.932.125,66		
1975 Amortización acumulada de intangibles	-6.080.644.359,00	-4.221.967.761,44	-1.858.676.597,56	-40,9%	-24,9%	99 Acreedoras por contra (Db)	-105.073.648,83	-103.141.523,17	-1.932.125,66		
TOTAL ACTIVO	14.878.336.536,78	16.944.723.872,21	-2.066.387.335,43	100,0%	100,0%						
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0	0	0								
83 Deudoras de Control	4.289.186,33	3.775.363.545,47	-3.771.074.359,14								
89 Deudoras por contra (Cr)	-4.289.186,33	-3.775.363.545,47	3.771.074.359,14								



PEDRO LUÍS BOHÓRQUEZ RAMÍREZ
REPRESENTANTE LEGAL


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

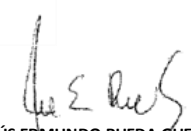

LUZ ADRIANA MORENO MARMOLEJO
SECRETARIA GENERAL

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

CÓDIGO	2020	2019	VARIACIÓN
ACTIVIDADES ORDINARIAS			
INGRESOS SIN CONTRAPRESTACIÓN	14.764.197.621,06	15.441.760.244,18	-677.562.623,12
47 Operaciones Interinstitucionales	14.764.197.621,06	15.441.760.244,18	-677.562.623,12
4705 Fondos recibidos	14.506.387.621,06	15.018.471.244,18	-512.083.623,12
4722 Operaciones sin flujo de efectivo	257.810.000,00	423.289.000,00	-165.479.000,00
GASTOS	17.139.813.910,62	16.726.340.576,48	413.473.334,14
51 De administración y Operación	15.428.247.699,89	15.045.711.457,54	382.536.242,35
5101 Sueldos y salarios	4.006.302.686,00	3.643.313.043,00	362.989.643,00
5103 Contribuciones efectivas	1.034.073.300,00	929.774.200,00	104.299.100,00
5104 Aportes sobre la nómina	224.994.000,00	207.263.900,00	17.730.100,00
5107 Prestaciones sociales	1.544.825.458,00	1.326.100.909,00	218.724.549,00
5108 Gastos de personal diversos	75.385.223,00	81.716.205,00	-6.330.982,00
5111 Generales	8.542.343.732,89	8.857.263.800,54	-314.920.067,65
5120 Impuestos, contribuciones y tasas	323.300,00	279.400,00	43.900,00
53 Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones	1.711.566.210,73	1.680.629.118,94	30.937.091,79
5360 Depreciación de propiedades, planta y equipo	314.271.121,14	318.058.315,51	-3.787.194,37
5366 Amortización de activos intangibles	1.397.295.089,59	1.362.570.803,43	34.724.286,16
RESULTADO DE OPERACIÓN ORDINARIA	-2.375.616.289,56	-1.284.580.332,30	-1.091.035.957,26
INGRESOS CON CONTRAPRESTACIÓN			
48 Otros Ingresos	88.380.789,70	22.419.867,34	65.960.922,36
4802 Financieros	26.134.082,90	22.236.784,16	3.897.298,74
4808 Ingresos Diversos	62.246.706,80	183.083,18	62.063.623,62
GASTOS NO OPERACIONALES	211.846.204,76	41.709.130,36	170.137.074,40
57 Operaciones Interinstitucionales	33.985.013,54	31.708.496,36	2.276.517,18
5720 Operaciones de enlace	33.985.013,54	31.708.496,36	2.276.517,18
58 Otros gastos	177.861.191,22	10.000.634,00	167.860.557,22
5802 Comisiones	13.265.633,61	10.000.000,00	3.265.633,61
5890 Gastos diversos	164.595.557,61	634,00	164.594.923,61
EXCEDENTE (SUPERÁVIT) NO OPERACIONAL	-123.465.415,06	-19.289.263,02	-104.176.152,04
RESULTADO (AHORRO O DESAHORRO) DEL PERIODO	-2.499.081.704,62	-1.303.869.595,32	-1.195.212.109,30


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