



**ESTADOS FINANCIEROS MENSUALES
A JULIO 31 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 31 DE JULIO DE 2020, EL ESTADO DE RESULTADOS POR EL PERÍODO COMPRENDIDO DEL 1º ENERO AL 31 DE JULIO DE 2020 DE LA ENTIDAD, HOY 31 DE AGOSTO 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-
7328-1

SA-CER
366516

OS - CER
366516

OS-CER
600642



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 31 de julio 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 31 de julio 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 31 de julio 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 y un (31) días del mes de agosto de 2020.

PEDRO LUIS 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 31 DE JULIO DE 2020

(Valores expresados en pesos colombianos)

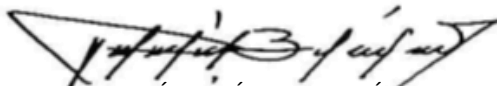
Código	ACTIVO		Código	PASIVO Y PATRIMONIO	
	CORRIENTE	<u>863.606.536,25</u>		CORRIENTE	<u>2.421.563.598,00</u>
11	Efectivo y equivalentes al efectivo	204.380.847,52	24	Cuentas por pagar	1.061.126.811,00
13	Cuentas por cobrar	5.120.510,00	25	Beneficios a empleados	1.360.436.787,00
19	Otros activos	654.105.178,73			
				NO CORRIENTE	<u>145.799.748,00</u>
	NO CORRIENTE	<u>14.590.753.494,90</u>	27	Provisiones	145.799.748,00
16	Propiedad, planta y equipo	1.796.469.521,80		TOTAL PASIVO	<u>2.567.363.346,00</u>
19	Otros activos	12.794.283.973,10		PATRIMONIO	<u>12.886.996.685,15</u>
			31	Patrimonio de las entidades de gobierno	12.886.996.685,15
	TOTAL ACTIVO	<u><u>15.454.360.031,15</u></u>		TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	<u><u>15.454.360.031,15</u></u>

CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS

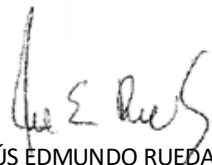
83	Deudoras de control	-41.201.492,65
89	Deudoras por contra (CR)	-41.201.492,65

CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS

91	Cuentas de orden acreedoras	105.083.641,02
99	Acreedoras por contra (DB)	- 105.083.641,02


FERNANDO LUÍS BOHÓRQUEZ RAMÍREZ
 REPRESENTANTE LEGAL

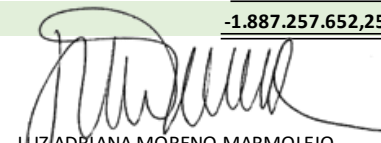

LUZ ADRIANA MORENO MARMOLEJO
 SECRETARIA GENERAL

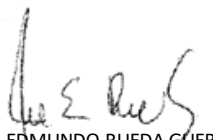

JESÚS EDMUNDO RUEDA GUERRERO
 PROFESIONAL ESPECIALIZADO CON FUNCIONES DE CONTADOR DE LA CGN
 T.P - 72359- T

U.A.E - CONTADURÍA GENERAL DE LA NACIÓN
ESTADO DE RESULTADOS
Del 1 de enero al 31 de julio de 2020
 (Valores expresados en pesos colombianos)

Código	INGRESOS Y GASTOS
ACTIVIDADES ORDINARIAS	
INGRESOS SIN CONTRAPRESTACIÓN	
	11.030.056.583,13
47 Operaciones interinstitucionales	11.030.056.583,13
GASTOS	
	12.963.701.222,97
51 De administración y operación	11.632.648.641,34
53 Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones	1.331.052.581,63
RESULTADO OPERACIÓN ORDINARIA	
	-1.933.644.639,84
INGRESOS CON CONTRAPRESTACIÓN	
	84.087.702,88
48 Otros ingresos	84.087.702,88
GASTOS NO OPERACIONALES	
	37.700.715,29
57 Operaciones interinstitucionales	24.433.690,68
58 Otros gastos	13.267.024,61
EXCEDENTE (SUPERÁVIT) NO OPERACIONAL	
	46.386.987,59
RESULTADO (AHORRO O DESAHORRO) DEL PERIODO	
	-1.887.257.652,25


 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

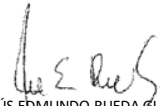
U.A.E - CONTADURÍA GENERAL DE LA NACIÓN
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
A 31 DE JULIO DE 2020
(Valores expresados en pesos colombianos)

Código	ACTIVO	Código	PASIVO Y PATRIMONIO
	CORRIENTE		CORRIENTE
	863.606.536,25		2.421.563.598,00
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	Descontos 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
			145.799.748,00
	NO CORRIENTE	27	Provisiones
	14.590.753.494,90	2701	Litigios y demandas
16	Propiedades, planta y equipo		
1635	Bienes muebles en bodega		
1637	Maquinaria y equipo no explotados		
1655	Maquinaria y equipo		
1665	Muebles, enseres y equipos de oficina		
1670	Equipos de comunicación y computación		
1675	Equipo de transporte, tracción y elevac.		
1685	Depreciación acumulada (Cr)		
			TOTAL PASIVO
19	Otros activos		2.567.363.346,00
1970	Intangibles		
1975	Amortización acumulada de intangibles (Cr)		
			PATRIMONIO
	TOTAL ACTIVO	31	Patrimonio de las entidades de gobierno
	15.454.360.031,15	3105	Capital fiscal
		3109	Resultado del ejercicio de ejercicios anteriores
		3110	Resultado del ejercicio
			TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO
			15.454.360.031,15

CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS		CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	
83 Deudoras de control	41.201.492,65	91 Cuentas de orden acreedoras	105.083.641,02
89 Deudoras por contra (Cr)	-41.201.492,65	99 Acreedoras por contra (Db)	-105.083.641,02


PEDRO LUIS BOHÓRQUEZ RAMÍREZ
REPRESENTANTE LEGAL

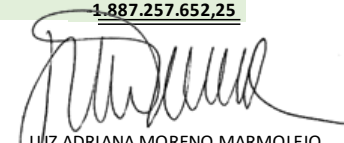

LUZ ADRIANA MORENO MARMOLEJO
SECRETARIA GENERAL

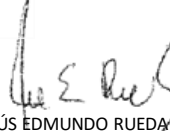

JESÚS EDMUNDO RUEDA GUERRERO
PROFESIONAL ESPECIALIZADO CON FUNCIONES DE CONTADOR DE LA CGN

U.A.E - CONTADURÍA GENERAL DE LA NACIÓN
ESTADO DE RESULTADOS
Del 1 de enero al 31 de julio de 2020
(Valores expresados en pesos colombianos)

Código	INGRESOS Y GASTOS
ACTIVIDADES ORDINARIAS	
INGRESOS SIN CONTRAPRESTACIÓN	
	11.030.056.583,13
47 Operaciones Interinstitucionales	11.030.056.583,13
4705 Fondos recibidos	10.829.495.583,13
4722 Operaciones sin flujo de efectivo	200.561.000,00
GASTOS	
	12.963.701.222,97
51 De administración y Operación	11.632.648.641,34
5101 Sueldos y salarios	3.123.822.440,00
5103 Contribuciones efectivas	812.925.900,00
5104 Aportes sobre la nómina	179.427.400,00
5107 Prestaciones sociales	1.240.229.214,00
5108 Gastos de personal diversos	69.532.583,00
5111 Generales	6.206.387.804,34
5120 Impuestos, contribuciones y tasas	323.300,00
53 Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones	1.331.052.581,63
5360 Depreciación de propiedades, planta y equipo	250.040.394,17
5366 Amortización de activos intangibles	1.081.012.187,46
RESULTADO OPERACIÓN ORDINARIA	
	-1.933.644.639,84
INGRESOS CON CONTRAPRESTACIÓN	
	84.087.702,88
48 Otros Ingresos	84.087.702,88
4802 Financieros	21.840.996,08
4808 Ingresos Diversos	62.246.706,80
GASTOS NO OPERACIONALES	
	37.700.715,29
57 Operaciones Interinstitucionales	24.433.690,68
5720 Operaciones de enlace	24.433.690,68
58 Otros gastos	13.267.024,61
5802 Comisiones	13.265.633,61
5890 Gastos diversos	1.391,00
EXCEDENTE (SUPERÁVIT) NO OPERACIONAL	
	46.386.987,59
RESULTADO (AHORRO O DESAHORRO) DEL PERIODO	
	1.887.257.652,25

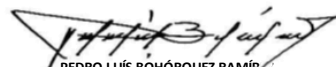

PEDRO LUÍS BOHÓRQUEZ RAMÍREZ
REPRESENTANTE LEGAL

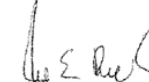

LUZ ADRIANA MORENO MARMOLEJO
SECRETARIA GENERAL


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 COMPARATIVO
Por los meses terminados al 31 de julio de 2020-2019
(Valores expresados en pesos colombianos)

Código	2020	2019	Variación	2020	2019	Código	2020	2019	Variación	2020	2019
ACTIVO	15.454.360.031,15	17.396.249.870,75	-1.941.889.839,60	100,0%	100,0%	PASIVO	2.567.363.346,00	1.369.925.260,00	1.197.438.086,00	16,6%	7,9%
CORRIENTE	863.606.536,25	826.967.112,77	36.639.423,48	5,6%	4,8%	CORRIENTE	2.421.563.598,00	1.369.925.260,00	1.051.638.338,00	15,7%	7,9%
11 Efectivo	204.380.847,52	199.667.932,52	4.712.915,00	1,3%	1,1%	24 Cuentas por pagar	1.061.126.811,00	262.462.817,00	798.663.994,00	6,9%	1,5%
1105 Caja	12.000.000,00	12.000.000,00	-	0,1%	0,1%	2401 Adquisición bienes y servicios	688.137.965,00	12.944.805,00	675.193.160,00	4%	0,1%
1110 Depósitos en Instituciones Financieras.	192.380.847,52	187.667.932,52	4.712.915,00	1,2%	1,1%	2407 Recursos a favor de terceros	27.860.893,00	909.593,00	26.951.300,00	0%	0,0%
13 cuentas por cobrar	5.120.510,00	20.972.927,00	-15.852.417,00	0,0%	0,1%	2424 Descuentos de nómina	112.551.714,00	135.702.529,00	-23.150.815,00	1%	0,8%
1384 Otras cuentas por cobrar	5.120.510,00	20.972.927,00	-15.852.417,00	0,0%	0,1%	2436 Retención en la Fte. e Impto. de timbre	79.742.019,00	61.288.820,00	18.453.199,00	1%	0,4%
19 Otros activos	654.105.178,73	606.326.253,25	47.778.925,48	4,2%	3,5%	2490 Otras cuentas por pagar	152.834.220,00	51.617.070,00	101.217.150,00	1%	0,3%
1905 Bienes y Servicios Pagados por Anticipado	23.230.635,68	59.034.537,91	-35.803.902,23	0,2%	0,3%	25 Beneficios a empleados	1.360.436.787,00	1.107.462.443,00	252.974.344,00	9%	6,4%
1906 Avances y anticipos	161.112,00	2.745.978,00	-2.584.866,00	0,0%	0,0%	2511 Beneficios a los empleados a corto plazo	1.360.436.787,00	1.107.462.443,00	252.974.344,00	9%	6,4%
1908 Recursos entregados en administración	630.713.431,05	544.545.737,34	86.167.693,71	4,1%	3,1%	NO CORRIENTE	145.799.748,00	-	145.799.748,00	0,9%	0,0%
NO CORRIENTE	14.590.753.494,90	16.569.282.757,98	-1.978.529.263,08	94,4%	95,2%	27 Provisiones	145.799.748,00	-	145.799.748,00	1%	0,0%
16 Propiedades, planta y equipo	1.796.469.521,80	2.150.934.357,91	-354.464.836,11	11,6%	12,4%	2701 Litigios y demandas	145.799.748,00	-	145.799.748,00	1%	0,0%
1635 Bienes muebles en bodega	48.132.499,80	-	48.132.499,80	0,3%	0,0%	TOTAL PASIVO	2.567.363.346,00	1.369.925.260,00	1.197.438.086,00	17%	7,9%
1637 Maquinaria y equipo no explotados	143.162.969,17	49.457.092,82	93.705.876,35	0,9%	0,3%	PATRIMONIO	12.886.996.685,15	16.026.324.610,75	-3.139.327.925,60	83%	92,1%
1655 Maquinaria y equipo	12.173.234,00	12.173.234,00	-	0,1%	0,1%	31 Patrimonio de las entidades de gobierno	12.886.996.685,15	16.026.324.610,75	-3.139.327.925,60	83%	92,1%
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%	82,2%
1670 Equipos de comunicación y computación	3.922.955.336,99	3.931.462.831,49	-8.507.494,50	25,4%	22,6%	3109 Resultados de ejercicios anteriores	474.186.340,23	2.523.658.012,36	-2.049.471.672,13	3%	14,5%
1675 Equipo de transporte, tracción y elevación	116.443.200,00	116.443.200,00	-	0,8%	0,7%	3110 Resultado del Ejercicio	-1.887.257.652,25	-797.401.398,78	-1.089.856.253,47	-12%	-4,6%
1685 Depreciación acumulada	-2.695.149.526,56	-2.304.985.010,97	-390.164.515,59	-17,4%	-13,2%	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	\$ 15.454.360.031,15	17.396.249.870,75	-1.941.889.839,60	100%	100,0%
19 Otros activos	12.794.283.973,10	14.418.348.400,07	-1.624.064.426,97	82,8%	82,9%	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	0	0	0		
1970 Intangibles	18.558.645.429,97	18.333.319.856,10	225.325.573,87	120,1%	105,4%	91 Cuentas de orden acreedoras	105.083.641,02	111.247.772,44	-6.164.131,42		
1975 Amortización acumulada de intangibles	-5.764.361.456,87	-3.914.971.456,03	-1.849.390.000,84	-37,3%	-22,5%	99 Acreedoras por contra (Db)	-105.083.641,02	-111.247.772,44	6.164.131,42		
TOTAL ACTIVO	15.454.360.031,15	17.396.249.870,75	-1.941.889.839,60	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								

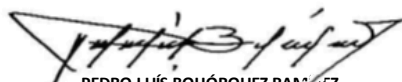

PEDRO LUÍS BOHÓRQUEZ RAMÍ
REPRESENTANTE LEGAL


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

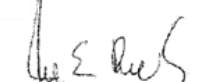

LUZ ADRIANA MORENO MARMOLEJO
SECRETARIA GENERAL

U.A.E - CONTADURÍA GENERAL DE LA NACIÓN
ESTADO DE RESULTADOS COMPARATIVO
Por los meses terminados al 31 de julio de 2020-2019
(Valores expresados en pesos colombianos)

CÓDIGO	2020	2019	VARIACIÓN
ACTIVIDADES ORDINARIAS			
INGRESOS SIN CONTRAPRESTACIÓN	11.030.056.583,13	12.134.657.520,17	-1.104.600.937,04
47 Operaciones Interinstitucionales	11.030.056.583,13	12.134.657.520,17	-1.104.600.937,04
4705 Fondos recibidos	10.829.495.583,13	11.799.235.520,17	-969.739.937,04
4722 Operaciones sin flujo de efectivo	200.561.000,00	335.422.000,00	-134.861.000,00
GASTOS	12.963.701.222,97	12.922.896.280,20	40.804.942,77
51 De administración y Operación	11.632.648.641,34	11.620.078.038,51	12.570.602,83
5101 Sueldos y salarios	3.123.822.440,00	2.897.122.285,00	226.700.155,00
5103 Contribuciones efectivas	812.925.900,00	724.392.700,00	88.533.200,00
5104 Aportes sobre la nómina	179.427.400,00	163.364.400,00	16.063.000,00
5107 Prestaciones sociales	1.240.229.214,00	1.048.106.132,00	192.123.082,00
5108 Gastos de personal diversos	69.532.583,00	48.579.005,00	20.953.578,00
5111 Generales	6.206.387.804,34	6.738.274.816,51	-531.887.012,17
5120 Impuestos, contribuciones y tasas	323.300,00	238.700,00	84.600,00
53 Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones	1.331.052.581,63	1.302.818.241,69	28.234.339,94
5360 Depreciación de propiedades, planta y equipo	250.040.394,17	247.243.743,67	2.796.650,50
5366 Amortización de activos intangibles	1.081.012.187,46	1.055.574.498,02	25.437.689,44
RESULTADO DE OPERACIÓN ORDINARIA	-1.933.644.639,84	-788.238.760,03	-1.145.405.879,81
INGRESOS CON CONTRAPRESTACIÓN	84.087.702,88	17.620.279,35	66.467.423,53
48 Otros Ingresos	84.087.702,88	17.620.279,35	66.467.423,53
4802 Financieros	21.840.996,08	17.618.832,35	4.222.163,73
4808 Ingresos Diversos	62.246.706,80	1.447,00	62.245.259,80
GASTOS NO OPERACIONALES	37.700.715,29	26.782.918,10	10.917.797,19
57 Operaciones Interinstitucionales	24.433.690,68	16.782.689,10	7.651.001,58
5720 Operaciones de enlace	24.433.690,68	16.782.689,10	7.651.001,58
58 Otros gastos	13.267.024,61	10.000.229,00	3.266.795,61
5802 Comisiones	13.265.633,61	10.000.000,00	3.265.633,61
5890 Gastos diversos	1.391,00	229,00	1.162,00
EXCEDENTE (SUPERÁVIT) NO OPERACIONAL	46.386.987,59	-9.162.638,75	55.549.626,34
RESULTADO (AHORRO O DESAHORRO) DEL PERIODO	-1.887.257.652,25	-797.401.398,78	-1.089.856.253,47


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