



ESTADOS FINANCIEROS MENSUALES
U.A.E. CONTADURÍA GENERAL DE LA NACIÓN
A MAYO 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 MAYO DE 2020, EL ESTADO DE RESULTADOS POR EL PERÍODO COMPRENDIDO DEL 1º ENERO AL 31 DE MAYO DE 2020 DE LA ENTIDAD, HOY 30 DE JUNIO 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
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 31 de mayo 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.

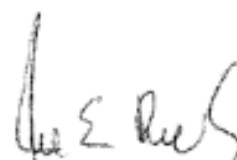
Que en los estados contables básicos de la UAE - Contaduría General de la Nación con corte a 31 de mayo de 2020, revelan el valor total de: activos, pasivos, patrimonio, ingresos, gastos y cuentas de orden, reportados en el libro mayor emitido por el SIIF a 31 de mayo de 2020.

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 junio 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 31 DE MAYO DE 2020
(Valores expresados en pesos colombianos)

Código	ACTIVO		Código	PASIVO Y PATRIMONIO	
	CORRIENTE	<u>851.650.438,20</u>		CORRIENTE	<u>2.258.652.409,57</u>
11	Efectivo y equivalentes al efectivo	194.091.773,52	24	Cuentas por pagar	834.529.261,57
13	Cuentas por cobrar	6.990.234,00	25	Beneficios a empleados	1.424.123.148,00
19	Otros activos	650.568.430,68			
				NO CORRIENTE	<u>145.799.748,00</u>
	NO CORRIENTE	<u>14.825.150.802,31</u>	27	Provisiones	145.799.748,00
16	Propiedad, planta y equipo	1.819.789.505,50		TOTAL PASIVO	<u>2.404.452.157,57</u>
19	Otros activos	13.005.361.296,81			
				PATRIMONIO	<u>13.272.349.082,94</u>
			31	Patrimonio de las entidades de gobierno	13.272.349.082,94
	TOTAL ACTIVO	<u><u>15.676.801.240,51</u></u>		TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	<u><u>15.676.801.240,51</u></u>


CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS

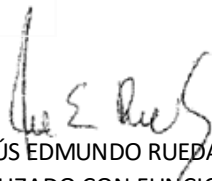
83	Deudoras de control	41.201.492,65
89	Deudoras por contra (CR)	-41.201.492,65

CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS

91	Cuentas de orden acreedoras	105.814.468,20
99	Acreedoras por contra (DB)	- 105.814.468,20


EDRO LUÍS BOHÓRQUEZ RAMÍREZ
REPRESENTANTE LEGAL

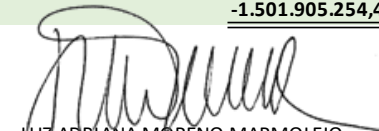

LUZ ADRIANA MORENO MARMOLEJO
SECRETARIA GENERAL

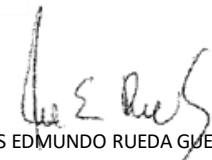

JESÚS EDMUNDO RUEDA GUERRERO
PROFESIONAL ESPECIALIZADO CON FUNCIONES DE CONTADOR DE LA CGN
T.P - 72359- T

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

Código	INGRESOS Y GASTOS
ACTIVIDADES ORDINARIAS	
INGRESOS SIN CONTRAPRESTACIÓN	
	<u>7.316.378.167,96</u>
47 Operaciones interinstitucionales	7.316.378.167,96
GASTOS	
	<u>8.864.535.161,02</u>
51 De administración y operación	7.906.188.596,60
53 Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones	958.346.564,42
RESULTADO OPERACIÓN ORDINARIA	
	<u>-1.548.156.993,06</u>
INGRESOS CON CONTRAPRESTACIÓN	
	<u>76.893.695,68</u>
48 Otros ingresos	76.893.695,68
GASTOS NO OPERACIONALES	
	<u>30.641.957,08</u>
57 Operaciones interinstitucionales	17.375.758,47
58 Otros gastos	13.266.198,61
EXCEDENTE (SUPERÁVIT) NO OPERACIONAL	
	<u>46.251.738,60</u>
RESULTADO (AHORRO O DESAHORRO) DEL PERIODO	
	<u>-1.501.905.254,46</u>



PEDRO LUÍS BOHÓRQUEZ RAMÍREZ
REPRESENTANTE LEGAL

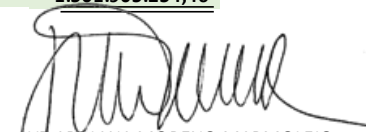

LUZ ADRIANA MORENO MARMOLEJO
SECRETARIA GENERAL

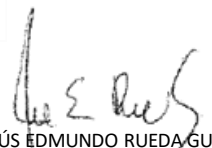

JESÚS EDMUNDO RUEDA GUERRERO
PROFESIONAL ESPECIALIZADO CON FUNCIONES DE CONTADOR DE LA CGN
T.P - 72359- T

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

Código	INGRESOS Y GASTOS
ACTIVIDADES ORDINARIAS	
INGRESOS SIN CONTRAPRESTACIÓN	
	<u>7.316.378.167,96</u>
47 Operaciones Interinstitucionales	7.316.378.167,96
4705 Fondos recibidos	7.163.731.167,96
4722 Operaciones sin flujo de efectivo	152.647.000,00
GASTOS	
	<u>8.864.535.161,02</u>
51 De administración y Operación	7.906.188.596,60
5101 Sueldos y salarios	2.196.037.321,00
5103 Contribuciones efectivas	569.909.600,00
5104 Aportes sobre la nómina	118.470.500,00
5107 Prestaciones sociales	897.241.009,00
5108 Gastos de personal diversos	54.813.942,00
5111 Generales	4.069.392.924,60
5120 Impuestos, contribuciones y tasas	323.300,00
53 Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones	958.346.564,42
5360 Depreciación de propiedades, planta y equipo	178.587.910,67
5366 Amortización de activos intangibles	779.758.653,75
RESULTADO OPERACIÓN ORDINARIA	
	<u>-1.548.156.993,06</u>
INGRESOS CON CONTRAPRESTACIÓN	
	<u>76.893.695,68</u>
48 Otros Ingresos	76.893.695,68
4802 Financieros	16.001.288,68
4808 Ingresos Diversos	60.892.407,00
GASTOS NO OPERACIONALES	
	<u>30.641.957,08</u>
57 Operaciones Interinstitucionales	17.375.758,47
5720 Operaciones de enlace	17.375.758,47
58 Otros gastos	13.266.198,61
5802 Comisiones	13.265.633,61
5890 Gastos diversos	565,00
EXCEDENTE (SUPERÁVIT) NO OPERACIONAL	
	<u>46.251.738,60</u>
RESULTADO (AHORRO O DESAHORRO) DEL PERIODO	
	<u>-1.501.905.254,46</u>


 PEDRO LUÍS BOHÓRQUEZ RAMÍEZ
 REPRESENTANTE LEGAL

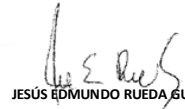

 LUZ ADRIANA MORENO MARMOLEJO
 SECRETARIA GENERAL


 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 31 de mayo de 2020-2019
(Valores expresados en pesos colombianos)

Código	2020	2019	Variación	2020	2019	Código	2020	2019	Variación	2020	2019
ACTIVO	15.676.801.240,51	17.774.561.181,98	-2.097.759.941,47	100,0%	100,0%	PASIVO	2.404.452.157,57	1.386.398.424,40	1.018.053.733,17	15,3%	7,8%
CORRIENTE	851.650.438,20	827.467.547,78	24.182.890,42	5,4%	4,7%	CORRIENTE	2.258.652.409,57	1.386.398.424,40	872.253.985,17	14,4%	7,8%
11 Efectivo	194.091.773,52	169.089.336,52	25.002.437,00	1,2%	1,0%	24 Cuentas por pagar	834.529.261,57	257.365.929,40	577.163.332,17	5,3%	1,4%
1105 Caja	12.000.000,00	12.000.000,00	-	0,1%	0,1%	2401 Adquisición bienes y servicios	508.275.460,00	66.347.362,40	441.928.097,60	3%	0,4%
1110 Depósitos en Instituciones Financieras.	182.091.773,52	157.089.336,52	25.002.437,00	1,2%	0,9%	2407 Recursos a favor de terceros	909.593,00	909.593,00	-	0%	0,0%
13 cuentas por cobrar	6.990.234,00	26.900.938,00	-19.910.704,00	0,0%	0,2%	2424 Descuentos de nómina	122.698.275,00	121.875.249,00	823.026,00	1%	0,7%
1384 Otras cuentas por cobrar	6.990.234,00	26.900.938,00	-19.910.704,00	0,0%	0,2%	2436 Retención en la Fte. e Impto. de timbre	65.057.885,00	46.351.274,00	18.706.611,00	0%	0,3%
19 Otros activos	650.568.430,68	631.477.273,26	19.091.157,42	4,1%	3,6%	2490 Otras cuentas por pagar	137.588.048,57	21.882.451,00	115.705.597,57	1%	0,1%
1905 Bienes y Servicios Pagados por Anticipado	1.324.492,82	71.399.837,92	-70.075.345,10	0,0%	0,4%	25 Beneficios a empleados	1.424.123.148,00	1.129.032.495,00	295.090.653,00	9%	6,4%
1906 Avances y anticipos	14.741.112,00	-	14.741.112,00	0,1%	0,0%	2511 Beneficios a los empleados a corto plazo	1.424.123.148,00	1.129.032.495,00	295.090.653,00	9%	6,4%
1908 Recursos entregados en administración	634.502.825,86	560.077.435,34	74.425.390,52	4,0%	3,2%	NO CORRIENTE	145.799.748,00	-	145.799.748,00	0,9%	0,0%
NO CORRIENTE	14.825.150.802,31	16.947.093.634,20	-2.121.942.831,89	94,6%	95,3%	27 Provisiones	145.799.748,00	-	145.799.748,00	1%	0,0%
16 Propiedades, planta y equipo	1.819.789.505,50	2.221.748.928,76	-401.959.423,26	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	2.404.452.157,57	1.386.398.424,40	1.018.053.733,17	15%	7,8%
1637 Maquinaria y equipo no explotados	143.162.969,17	45.277.380,82	97.885.588,35	0,9%	0,3%	PATRIMONIO	13.272.349.082,94	16.388.162.757,58	-3.115.813.674,64	85%	92,2%
1655 Maquinaria y equipo	12.173.234,00	12.173.234,00	-	0,1%	0,1%	31 Patrimonio de las entidades de gobierno	13.272.349.082,94	16.388.162.757,58	-3.115.813.674,64	85%	92,2%
1665 Muebles, enseres y equipos de oficina	248.751.808,40	346.383.010,57	-97.631.202,17	1,6%	1,9%	3105 Capital fiscal	14.300.067.997,17	14.300.067.997,17	-	91%	80,5%
1670 Equipos de comunicación y computación	3.922.955.336,99	3.935.642.543,49	-12.687.206,50	25,0%	22,1%	3109 Resultados de ejercicios anteriores	474.186.340,23	2.523.658.012,36	-2.049.471.672,13	3%	14,2%
1675 Equipo de transporte, tracción y elevación	116.443.200,00	116.443.200,00	-	0,7%	0,7%	3110 Resultado del Ejercicio	-1.501.905.254,46	-435.563.251,95	-1.066.342.002,51	-10%	-2,5%
1685 Depreciación acumulada	-2.623.697.043,06	-2.234.170.440,12	-389.526.602,94	-16,7%	-12,6%	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	\$ 15.676.801.240,51	17.774.561.181,98	-2.097.759.941,47	100%	100,0%
19 Otros activos	13.005.361.296,81	14.725.344.705,44	-1.719.983.408,63	83,0%	82,8%	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	0	0	0		
1970 Intangibles	18.468.469.219,97	18.333.319.856,10	135.149.363,87	117,8%	103,1%	91 Cuentas de orden acreedoras	105.814.468,20	105.732.644,07	81.824,13		
1975 Amortización acumulada de intangibles	-5.463.107.923,16	-3.607.975.150,66	-1.855.132.772,50	-34,8%	-20,3%	99 Acreedoras por contra (Db)	-105.814.468,20	-105.732.644,07	-81.824,13		
TOTAL ACTIVO	15.676.801.240,51	17.774.561.181,98	-2.097.759.941,47	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 LUIS B. HÓRQUEZ RAMIRO
REPRESENTANTE LEGAL


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

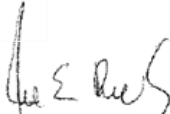

LUZ ADRIANA MORENO MARMOLEJO
SECRETARIA GENERAL

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

CÓDIGO	2020	2019	VARIACIÓN
ACTIVIDADES ORDINARIAS			
INGRESOS SIN CONTRAPRESTACIÓN	7.316.378.167,96	7.720.464.680,03	-404.086.512,07
47 Operaciones Interinstitucionales	7.316.378.167,96	7.720.464.680,03	-404.086.512,07
4705 Fondos recibidos	7.163.731.167,96	7.462.647.680,03	-298.916.512,07
4722 Operaciones sin flujo de efectivo	152.647.000,00	257.817.000,00	-105.170.000,00
GASTOS	8.864.535.161,02	8.145.634.457,23	718.900.703,79
51 De administración y Operación	7.906.188.596,60	7.220.627.091,76	685.561.504,84
5101 Sueldos y salarios	2.196.037.321,00	1.988.691.260,00	207.346.061,00
5103 Contribuciones efectivas	569.909.600,00	514.257.000,00	55.652.600,00
5104 Aportes sobre la nómina	118.470.500,00	105.910.900,00	12.559.600,00
5107 Prestaciones sociales	897.241.009,00	701.668.527,00	195.572.482,00
5108 Gastos de personal diversos	54.813.942,00	30.656.875,00	24.157.067,00
5111 Generales	4.069.392.924,60	3.879.203.829,76	190.189.094,84
5120 Impuestos, contribuciones y tasas	323.300,00	238.700,00	84.600,00
53 Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones	958.346.564,42	925.007.365,47	33.339.198,95
5360 Depreciación de propiedades, planta y equipo	178.587.910,67	176.429.172,82	2.158.737,85
5366 Amortización de activos intangibles	779.758.653,75	748.578.192,65	31.180.461,10
RESULTADO DE OPERACIÓN ORDINARIA	-1.548.156.993,06	-425.169.777,20	-1.122.987.215,86
INGRESOS CON CONTRAPRESTACIÓN	76.893.695,68	12.718.546,27	64.175.149,41
48 Otros Ingresos	76.893.695,68	12.718.546,27	64.175.149,41
4802 Financieros	16.001.288,68	12.717.732,27	3.283.556,41
4808 Ingresos Diversos	60.892.407,00	814,00	60.891.593,00
GASTOS NO OPERACIONALES	30.641.957,08	23.112.021,02	7.529.936,06
57 Operaciones Interinstitucionales	17.375.758,47	14.272.021,02	3.103.737,45
5720 Operaciones de enlace	17.375.758,47	14.272.021,02	3.103.737,45
58 Otros gastos	13.266.198,61	8.840.000,00	4.426.198,61
5802 Comisiones	13.265.633,61	8.840.000,00	4.425.633,61
5890 Gastos diversos	565,00	-	565,00
EXCEDENTE (SUPERÁVIT) NO OPERACIONAL	46.251.738,60	-10.393.474,75	56.645.213,35
RESULTADO (AHORRO O DESAHORRO) DEL PERIODO	-1.501.905.254,46	-435.563.251,95	-1.066.342.002,51


PEDRO LUÍS BÓHORQUEZ RAMÍR
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