



ESTADOS FINANCIEROS MENSUALES
U.A.E. CONTADURÍA GENERAL DE LA NACIÓN
A MARZO 31 DE 2020



ACTA DE PUBLICACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS

JESÚS EDMUNDO RUEDA GUERRERO, PROFESIONAL ESPECIALIZADO CON FUNCIONES DE CONTADOR DE LA UAE - CONTADURIA 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 31 DE MARZO DE 2020, EL ESTADO DE RESULTADOS POR EL PERÍODO COMPRENDIDO DEL 1º ENERO AL 31 DE MARZO 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



SC-
7328-1

SA-CER
366516

OS-CER
366518

OS-CER
460642

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 marzo 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 marzo 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 marzo 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"

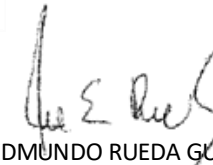
U.A.E - CONTADURÍA GENERAL DE LA NACIÓN
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
A 31 DE MARZO DE 2020
(Valores expresados en pesos colombianos)

Código	ACTIVO		Código	PASIVO Y PATRIMONIO	
	CORRIENTE	<u>691.409.160,74</u>		CORRIENTE	<u>1.861.131.810,00</u>
11	Efectivo y equivalentes al efectivo	12.147.453,52	24	Cuentas por pagar	769.519.035,00
13	Cuentas por cobrar	9.163.540,00	25	Beneficios a empleados	1.091.612.775,00
19	Otros activos	670.098.167,22			
				NO CORRIENTE	<u>145.799.748,00</u>
	NO CORRIENTE	<u>15.205.538.008,94</u>	27	Provisiones	145.799.748,00
16	Propiedad, planta y equipo	1.891.241.988,98		TOTAL PASIVO	<u>2.006.931.558,00</u>
19	Otros activos	13.314.296.019,96			
				PATRIMONIO	<u>13.890.015.611,68</u>
			31	Patrimonio de las entidades de gobierno	13.890.015.611,68
	TOTAL ACTIVO	<u><u>15.896.947.169,68</u></u>		TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	<u><u>15.896.947.169,68</u></u>

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


PEDRO LUÍS BOHÓRQUEZ RAMÍREZ
REPRESENTANTE LEGAL


LUZ ADRIANA MORENO MARMOLEJO
SECRETARIA GENERAL

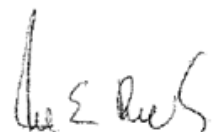

JESÚS EDMUNDO RUEDA GUERRERO
PROFESIONAL ESPECIALIZADO CON FUNCIONES DE CONTADOR DE LA CGN
T.P - 72359- T

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

Código	INGRESOS Y GASTOS
ACTIVIDADES ORDINARIAS	
INGRESOS SIN CONTRAPRESTACIÓN	
	<u>3.939.405.539,79</u>
47 Operaciones interinstitucionales	3.939.405.539,79
GASTOS	
	<u>4.867.841.464,63</u>
51 De administración y operación	4.289.882.106,84
53 Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones	577.959.357,79
RESULTADO OPERACIÓN ORDINARIA	
	<u>-928.435.924,84</u>
INGRESOS CON CONTRAPRESTACIÓN	
	<u>70.054.992,83</u>
48 Otros ingresos	70.054.992,83
GASTOS NO OPERACIONALES	
	<u>25.857.793,71</u>
57 Operaciones interinstitucionales	12.591.675,10
58 Otros gastos	13.266.118,61
EXCEDENTE (SUPERÁVIT) NO OPERACIONAL	
	<u>44.197.199,12</u>
RESULTADO (AHORRO O DESAHORRO) DEL PERIODO	
	<u>-884.238.725,72</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

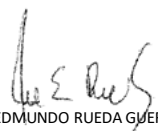
U.A.E - CONTADURÍA GENERAL DE LA NACIÓN
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
A 31 DE MARZO DE 2020
(Valores expresados en pesos colombianos)

Código	ACTIVO	Código	PASIVO Y PATRIMONIO
CORRIENTE	<u>691.409.160,74</u>	CORRIENTE	<u>1.861.131.810,00</u>
11 Efectivo y equivalente al efectivo	12.147.453,52	24 Cuentas por pagar	769.519.035,00
1105 Caja	12.000.000,00	2401 Adquisición bienes y servicios	525.283.269,00
1110 Depósitos en Instituciones Financieras	147.453,52	2407 Recursos a favor de terceros	909.593,00
13 Cuentas por cobrar	9.163.540,00	2424 Descuentos de nómina	80.656.533,00
1384 Otras cuentas por cobrar	9.163.540,00	2436 Retención en la Fte. e Impto. de timbre	38.729.988,00
19 Otros activos	670.098.167,22	2490 Otras cuentas por pagar	123.939.652,00
1905 Bienes y Servicios Pagados por Anticipado	12.866.501,84	25 Beneficios a empleados	1.091.612.775,00
1906 Avances y anticipos entregados	3.681.112,00	2511 Beneficios a empleados a corto plazo	1.091.612.775,00
1908 Recursos entregados en administración	653.550.553,38	NO CORRIENTE	<u>145.799.748,00</u>
NO CORRIENTE	<u>15.205.538.008,94</u>	27 Provisiones	145.799.748,00
16 Propiedades, planta y equipo	1.891.241.988,98	2701 Litigios y demandas	145.799.748,00
1635 Bienes muebles en bodega	-	TOTAL PASIVO	<u>2.006.931.558,00</u>
1637 Maquinaria y equipo no explotados	143.162.969,17	PATRIMONIO	<u>13.890.015.611,68</u>
1655 Maquinaria y equipo	12.173.234,00	31 Patrimonio de las entidades de gobierno	13.890.015.611,68
1665 Muebles, enseres y equipos de oficina	248.751.808,40	3105 Capital fiscal	14.300.067.997,17
1670 Equipos de comunicación y computación	3.922.955.336,99	3109 Resultado del ejercicio de ejercicios anteriores	474.186.340,23
1675 Equipo de transporte, tracción y elevac.	116.443.200,00	3110 Resultado del ejercicio	-884.238.725,72
1685 Depreciación acumulada (Cr)	-2.552.244.559,58	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	<u>15.896.947.169,68</u>
19 Otros activos	13.314.296.019,96		
1970 Intangibles	18.468.469.219,97		
1975 Amortización acumulada de intangibles (Cr)	-5.154.173.200,01		
TOTAL ACTIVO	<u>15.896.947.169,68</u>		

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


PEDRO LUÍS BOHÓRQUEZ RAMÍREZ
REPRESENTANTE LEGAL

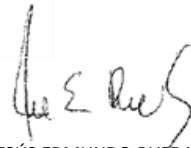

LUZ ADRIANA MORENO MARMOLEJO
SECRETARIA GENERAL


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

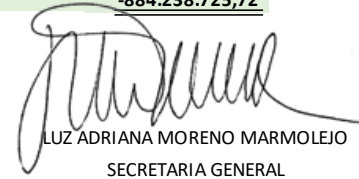
U.A.E - CONTADURÍA GENERAL DE LA NACIÓN
ESTADO DE RESULTADOS
Del 1 de enero al 31 de marzo de 2020
(Valores expresados en pesos colombianos)

Código	INGRESOS Y GASTOS
ACTIVIDADES ORDINARIAS	
INGRESOS SIN CONTRAPRESTACIÓN	
	3.939.405.539,79
47 Operaciones Interinstitucionales	3.939.405.539,79
4705 Fondos recibidos	3.831.236.539,79
4722 Operaciones sin flujo de efectivo	108.169.000,00
GASTOS	
	4.867.841.464,63
51 De administración y Operación	4.289.882.106,84
5101 Sueldos y salarios	1.244.932.830,00
5103 Contribuciones efectivas	339.031.200,00
5104 Aportes sobre la nómina	69.273.700,00
5107 Prestaciones sociales	593.655.515,00
5108 Gastos de personal diversos	33.586.262,00
5111 Generales	2.009.100.099,84
5120 Impuestos, contribuciones y tasas	302.500,00
53 Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones	577.959.357,79
5360 Depreciación de propiedades, planta y equipo	107.135.427,19
5366 Amortización de activos intangibles	470.823.930,60
RESULTADO OPERACIÓN ORDINARIA	
	-928.435.924,84
INGRESOS CON CONTRAPRESTACIÓN	
	70.054.992,83
48 Otros Ingresos	70.054.992,83
4802 Financieros	9.162.585,83
4808 Ingresos Diversos	60.892.407,00
GASTOS NO OPERACIONALES	
	25.857.793,71
57 Operaciones Interinstitucionales	12.591.675,10
5720 Operaciones de enlace	12.591.675,10
58 Otros gastos	13.266.118,61
5802 Comisiones	13.265.633,61
5890 Gastos diversos	485,00
EXCEDENTE (SUPERÁVIT) NO OPERACIONAL	
	44.197.199,12
RESULTADO (AHORRO O DESAHORRO) DEL PERIODO	
	-884.238.725,72


PEDRO LUÍS BOHÓRQUEZ RAMÍREZ
REPRESENTANTE LEGAL

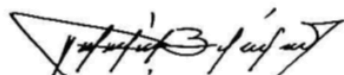


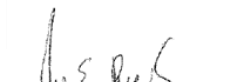
JESÚS EDMUNDO RUEDA GUERRERO
PROFESIONAL ESPECIALIZADO CON FUNCIONES DE CONTADOR DE LA CGN


LUZ ADRIANA MORENO MARMOLEJO
SECRETARIA GENERAL

U.A.E - CONTADURÍA GENERAL DE LA NACIÓN
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA COMPARATIVO
Por los meses terminados el 31 de marzo de 2020-2019
(Valores expresados en pesos colombianos)

Código	2020	2019	Variación	2020	2019	Código	2020	2019	Variación	2020	2019
ACTIVO	15.896.947.169,68	17.908.008.646,50	-2.011.061.476,82	100,0%	100,0%	PASIVO	2.006.931.558,00	1.415.590.769,00	591.340.789,00	12,6%	7,9%
CORRIENTE	691.409.160,74	647.380.065,67	44.029.095,07	4,3%	3,6%	CORRIENTE	1.861.131.810,00	1.415.590.769,00	445.541.041,00	11,7%	7,9%
11 Efectivo	12.147.453,52	30.816.044,52	-18.668.591,00	0,1%	0,2%	24 Cuentas por pagar	769.519.035,00	377.982.057,00	391.536.978,00	4,8%	2,1%
1105 Caja	12.000.000,00	12.000.000,00	-	0,1%	0,1%	2401 Adquisición bienes y servicios	525.283.269,00	151.793.556,00	373.489.713,00	3%	0,8%
1110 Depósitos en Instituciones Financieras.	147.453,52	18.816.044,52	-18.668.591,00	0,0%	0,1%	2407 Recursos a favor de terceros	909.593,00	909.593,00	-	0%	0,0%
13 cuentas por cobrar	9.163.540,00	36.090.241,00	-26.926.701,00	0,1%	0,2%	2424 Descuentos de nómina	80.656.533,00	132.928.559,00	-52.272.026,00	1%	0,7%
1384 Otras cuentas por cobrar	9.163.540,00	36.090.241,00	-26.926.701,00	0,1%	0,2%	2436 Retención en la Fte. e Impto. de timbre	38.729.988,00	48.633.722,00	-9.903.734,00	0%	0,3%
19 Otros activos	670.098.167,22	580.473.780,15	89.624.387,07	4,2%	3,2%	2490 Otras cuentas por pagar	123.939.652,00	43.716.627,00	80.223.025,00	1%	0,2%
1905 Bienes y Servicios Pagados por Anticipado	12.866.501,84	3.374.267,73	9.492.234,11	0,1%	0,0%	25 Beneficios a empleados	1.091.612.775,00	1.037.608.712,00	54.004.063,00	7%	5,8%
1906 Avances y anticipos	3.681.112,00	6.752.331,00	-3.071.219,00	0,0%	0,0%	2511 Beneficios a los empleados a corto plazo	1.091.612.775,00	1.037.608.712,00	54.004.063,00	7%	5,8%
1908 Recursos entregados en administración	653.550.553,38	570.347.181,42	83.203.371,96	4,1%	3,2%	NO CORRIENTE	145.799.748,00	-	145.799.748,00	0,9%	0,0%
NO CORRIENTE	15.205.538.008,94	17.260.628.580,83	-2.055.090.571,89	95,7%	96,4%	27 Provisiones	145.799.748,00	-	145.799.748,00	1%	0,0%
16 Propiedades, planta y equipo	1.891.241.988,98	2.282.055.895,87	-390.813.906,89	11,9%	12,7%	2701 Litigios y demandas	145.799.748,00	-	145.799.748,00	1%	0,0%
1635 Bienes muebles en bodega	-	19.121.422,79	-19.121.422,79	0,0%	0,1%	TOTAL PASIVO	2.006.931.558,00	1.415.590.769,00	591.340.789,00	13%	7,9%
1637 Maquinaria y equipo no explotados	143.162.969,17	28.564.952,32	114.598.016,85	0,9%	0,2%	PATRIMONIO	13.890.015.611,68	16.492.417.877,50	-2.602.402.265,82	87%	92,1%
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	13.890.015.611,68	16.492.417.877,50	-2.602.402.265,82	87%	92,1%
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	-	90%	79,9%
1670 Equipos de comunicación y computación	3.922.955.336,99	3.928.924.083,20	-5.968.746,21	24,7%	21,9%	3109 Resultados de ejercicios anteriores	474.186.340,23	2.523.658.012,36	-2.049.471.672,13	3%	14,1%
1675 Equipo de transporte, tracción y elevación	116.443.200,00	116.443.200,00	-	0,7%	0,7%	3110 Resultado del Ejercicio	-884.238.725,72	-331.308.132,03	-552.930.593,69	-6%	-1,9%
1685 Depreciación acumulada	-2.552.244.559,58	-2.163.598.771,01	-388.645.788,57	-16,1%	-12,1%	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	\$ 15.896.947.169,68	17.908.008.646,50	-2.011.061.476,82	100%	100,0%
19 Otros activos	13.314.296.019,96	14.978.572.684,96	-1.664.276.665,00	83,8%	83,6%	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0	0	0		
1970 Intangibles	18.468.469.219,97	18.287.232.719,70	181.236.500,27	116,2%	102,1%	83 Deudoras de Control	41.201.492,65	4.609.051.124,49	-4.567.849.631,84		
1975 Amortización acumulada de intangibles	-5.154.173.200,01	-3.308.660.034,74	-1.845.513.165,27	-32,4%	-18,5%	89 Deudoras por contra (Cr)	-41.201.492,65	-4.609.051.124,49	4.567.849.631,84		
TOTAL ACTIVO	15.896.947.169,68	17.908.008.646,50	-2.011.061.476,82	100,0%	100,0%	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	0	0	0		
						91 Cuentas de orden acreedoras	103.912.388,98	101.892.533,00	2.019.855,98		
						99 Acreedoras por contra (Db)	-103.912.388,98	-101.892.533,00	-2.019.855,98		


PEDRO LUÍS BOHÓRQUEZ RAMO
REPRESENTANTE LEGAL


JESÚS EDMUNDO RUEDA GUERRERO

PROFESIONAL ESPECIALIZADO CON FUNCIONES DE CONTADOR DE LA CGN

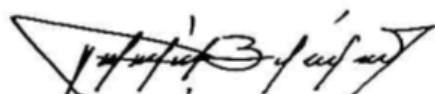
T.P - 72359 - T


LUZ ADRIANA MORENO MARMOLEJO
SECRETARIA GENERAL

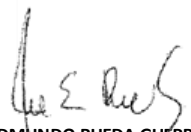
U.A.E - CONTADURÍA GENERAL DE LA NACIÓN
ESTADO DE RESULTADOS COMPARATIVO
Por los meses terminados al 31 de marzo de 2020-2019
(Valores expresados en pesos colombianos)

CÓDIGO

ACTIVIDADES ORDINARIAS	2020	2019	VARIACIÓN
INGRESOS SIN CONTRAPRESTACIÓN	3.939.405.539,79	4.118.412.517,76	-179.006.977,97
47 Operaciones Interinstitucionales	3.939.405.539,79	4.118.412.517,76	-179.006.977,97
4705 Fondos recibidos	3.831.236.539,79	3.934.815.517,76	-103.578.977,97
4722 Operaciones sin flujo de efectivo	108.169.000,00	183.597.000,00	-75.428.000,00
GASTOS	4.867.841.464,63	4.427.613.358,68	440.228.105,95
51 De administración y Operación	4.289.882.106,84	3.872.492.778,68	417.389.328,16
5101 Sueldos y salarios	1.244.932.830,00	1.197.598.316,00	47.334.514,00
5103 Contribuciones efectivas	339.031.200,00	313.500.300,00	25.530.900,00
5104 Aportes sobre la nómina	69.273.700,00	64.024.000,00	5.249.700,00
5107 Prestaciones sociales	593.655.515,00	422.740.484,00	170.915.031,00
5108 Gastos de personal diversos	33.586.262,00	-	33.586.262,00
5111 Generales	2.009.100.099,84	1.874.629.678,68	134.470.421,16
5120 Impuestos, contribuciones y tasas	302.500,00	-	302.500,00
53 Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones	577.959.357,79	555.120.580,00	22.838.777,79
5360 Depreciación de propiedades, planta y equipo	107.135.427,19	105.857.503,00	1.277.924,19
5366 Amortización de activos intangibles	470.823.930,60	449.263.077,00	21.560.853,60
RESULTADO DE OPERACIÓN ORDINARIA	-928.435.924,84	-309.200.840,92	-619.235.083,92
INGRESOS CON CONTRAPRESTACIÓN	70.054.992,83	7.765.200,29	62.289.792,54
48 Otros Ingresos	70.054.992,83	7.765.200,29	62.289.792,54
4802 Financieros	9.162.585,83	7.764.547,29	1.398.038,54
4808 Ingresos Diversos	60.892.407,00	653,00	60.891.754,00
GASTOS NO OPERACIONALES	25.857.793,71	29.872.490,96	-4.014.697,25
57 Operaciones Interinstitucionales	12.591.675,10	5.419.800,96	7.171.874,14
5720 Operaciones de enlace	12.591.675,10	5.419.800,96	7.171.874,14
58 Otros gastos	13.266.118,61	24.452.690,00	-11.186.571,39
5802 Comisiones	13.265.633,61	24.452.690,00	-11.187.056,39
5890 Gastos diversos	485,00	-	485,00
EXCEDENTE (SUPERÁVIT) NO OPERACIONAL	44.197.199,12	-22.107.290,67	66.304.489,79
RESULTADO (AHORRO O DESAHORRO) DEL PERIODO	-884.238.725,72	-331.308.131,59	-552.930.594,13


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