

ACTA DE PUBLICACIÓN DE LOS INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES DE LA CONTADURÍA GENERAL DE LA NACIÓN

Jesús Edmundo Rueda Guerrero, profesional especializado con funciones de contador de la UAE- Contaduría General de la Nación, en cumplimiento del numeral 37, artículo 38 de la ley 1952 de 2019, así como de las resoluciones 356 de 2022 y 261 de 2023, y de conformidad con lo señalado en el marco normativo para entidades de gobierno, adoptado mediante resolución 533 de 2015 y las modificaciones definidas por la UAE- Contaduría General de la Nación, procede a publicar en la página web de la entidad, el estado de situación financiera al 30 de septiembre de 2023 y el estado de resultados por el período comprendido entre el 1º enero y el 30 de septiembre de 2023 de la entidad.

La presenta acta se suscribe, hoy 30 de noviembre de 2023.



JESÚS EDMUNDO RUEDA GUERRERO
Profesional Especializado
con funciones de Contador de la CGN

Elaboro: José Luis Cortes – Yuly Paulina Restrepo
Reviso: Jesús E Rueda Guerrero

Los Suscritos MAURICIO GÓMEZ VILLEGAS, 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 la Resolución 356 de 2022 expedida por la UAE – Contaduría General de la Nación.

CERTIFICAN

Que los saldos de los informes financieros y contables revelan los hechos, transacciones y operaciones realizados por la UAE - Contaduría General de la Nación con corte al 30 de septiembre de 2023, 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 informes financieros y contables de la UAE - Contaduría General de la Nación con corte a 30 de septiembre de 2023, revelan el valor total de: activos, pasivos, patrimonio, ingresos, gastos y cuentas de orden, reportados en los libros emitidos por el SIIF a 30 de septiembre de 2023.

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 días (30) días de noviembre de 2023.

MAURICIO GÓMEZ VILLEGAS
C.C. 79.893.268 de Bogotá D.C
Representante legal


JESÚS EDMUNDO RUEDA GUERRERO
T.P. No 72359 – T J.C.C.
Contador

UAE - CONTADURÍA GENERAL DE LA NACIÓN
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
A 30 DE SEPTIEMBRE DE 2023
(Valores expresados en pesos colombianos)

Código	ACTIVO		Código	PASIVO Y PATRIMONIO	
	CORRIENTE	\$ 1.744.566.536,21		CORRIENTE	\$ 1.545.198.093,08
11	Efectivo y equivalentes al efectivo	13.009.542,78	24	Cuentas por pagar	209.226.023,00
13	Cuentas por cobrar	17.019.114,00	25	Beneficios a empleados	1.335.972.070,08
19	Otros activos	1.714.537.879,43			
	NO CORRIENTE	\$ 11.018.032.597,35		NO CORRIENTE	\$ 188.413.687,00
			27	Provisiones	188.413.687,00
16	Propiedad, planta y equipo	3.715.087.620,57		TOTAL PASIVO	\$ 1.733.611.780,08
19	Otros activos	7.302.944.976,78			
	TOTAL ACTIVO	\$ 12.762.599.133,56		PATRIMONIO	\$ 11.028.987.353,48
			31	Patrimonio de las entidades de gobierno	11.028.987.353,48
	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS			TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	\$ 12.762.599.133,56
83	Deudoras de control	543.793,33	91	Cuentas de orden acreedoras	0
89	Deudoras por contra (CR)	-	99	Acreedoras por contra (DB)	0

MAURICIO GÓMEZ VILLEGAS
REPRESENTANTE LEGAL

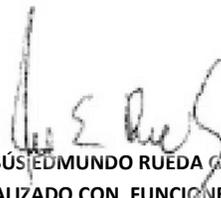

FREDDY ARMANDO CASTAÑO PINEDA
SECRETARIO GENERAL


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

UAE - CONTADURÍA GENERAL DE LA NACIÓN
ESTADO DE RESULTADOS
Del 1° de enero al 30 de septiembre de 2023
(Valores expresados en pesos colombianos)

Código	INGRESOS Y GASTOS	
ACTIVIDADES ORDINARIAS		
INGRESOS SIN CONTRAPRESTACIÓN		\$ 15.160.340.431,11
44	Transferencias y subvenciones	52.814,00
47	Operaciones interinstitucionales	15.160.287.617,11
GASTOS		\$ 15.605.607.915,06
51	De administración y operación	13.409.587.113,30
53	Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones	2.196.020.801,76
RESULTADO OPERACIÓN ORDINARIA		-\$ 445.267.483,95
INGRESOS CON CONTRAPRESTACIÓN		\$ 105.504.301,44
48	Otros ingresos	105.504.301,44
GASTOS NO OPERACIONALES		\$ 126.507.566,71
57	Operaciones interinstitucionales	116.549.476,71
58	Otros gastos	9.958.090,00
EXCEDENTE (SUPERÁVIT) NO OPERACIONAL		-\$ 21.003.265,27
RESULTADO (AHORRO O DESAHORRO) DEL PERIODO		-\$ 466.270.749,22

MAURICIO GÓMEZ VILLEGAS
REPRESENTANTE LEGAL



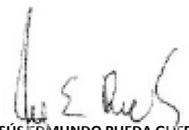
JESÚS EDMUNDO RUEDA GUERRERO
PROFESIONAL ESPECIALIZADO CON FUNCIONES DE CONTADOR DE LA CGN
T.P - 72359- T


FREDDY ARMANDO CASTAÑO PINEDA
SECRETARIO GENERAL

UAE - CONTADURÍA GENERAL DE LA NACIÓN
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
A 30 DE SEPTIEMBRE DE 2023
(Valores expresados en pesos colombianos)

Código	ACTIVO	\$	12.762.599.133,56	Código	PASIVO Y PATRIMONIO	\$	12.762.599.133,56
	CORRIENTE	\$	1.744.566.536,21		CORRIENTE	\$	1.545.198.093,08
11	Efectivo y equivalente al efectivo		13.009.542,78	24	Cuentas por pagar		209.226.023,00
1105	Caja		13.000.000,00	2401	Adquisición bienes y servicios		147.436.783,00
1110	Depósitos en Instituciones Financieras		9.542,78	2407	Recursos a favor de terceros		723.500,00
13	Cuentas por cobrar		17.019.114,00	2424	Descuentos de nómina		3.284.624,00
1384	Otras cuentas por cobrar		17.019.114,00	2436	Retención en la Fte. e Impto. de timbre		36.644.393,00
19	Otros activos		1.714.537.879,43	2440	Impuestos, contribuciones y tasas		-
1905	Bienes y Servicios Pagados por Anticipado		252.542.927,30	2490	Otras cuentas por pagar		21.136.723,00
1906	Avances y anticipos entregados		8.954.083,00	25	Beneficios a empleados		1.335.972.070,08
1908	Recursos entregados en administración		1.453.040.869,13	2511	Beneficios a empleados a corto plazo		1.335.972.070,08
	NO CORRIENTE	\$	11.018.032.597,35		NO CORRIENTE	\$	188.413.687,00
16	Propiedades, planta y equipo		3.715.087.620,57	27	Provisiones		188.413.687,00
1635	Bienes muebles en bodega		1.482.403,45	2701	Litigios y demandas		188.413.687,00
1637	Maquinaria y equipo no explotados		197.001.694,36	2790	Provisiones diversas		-
1655	Maquinaria y equipo		12.173.234,00		TOTAL PASIVO	\$	1.733.611.780
1665	Muebles, enseres y equipos de oficina		232.624.978,00		PATRIMONIO	\$	11.028.987.353,48
1670	Equipos de comunicación y computación		7.029.839.213,75	31	Patrimonio de las entidades de gobierno		11.028.987.353,48
1675	Equipo de transporte, tracción y elevac.		295.770.463,00	3105	Capital fiscal		14.300.067.997,17
1685	Depreciación acumulada (Cr)	-	4.053.804.365,99	3109	Resultado del ejercicio de ejercicios anteriores	-	2.804.809.894,47
19	Otros activos		7.302.944.976,78	3110	Resultado del ejercicio	-	466.270.749,22
1970	Intangibles		18.822.439.363,40		TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	\$	12.762.599.133,56
1975	Amortización acumulada de intangibles (Cr)	-	11.519.494.386,62		CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	\$	-
	TOTAL ACTIVO	\$	12.762.599.133,56	83	Deudoras de Control		0
	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	\$	-	89	Deudoras por contra (Cr)	-	543.793,33
83	Deudoras de Control		543.793,33	91	Cuentas de orden acreedoras		0
89	Deudoras por contra (Cr)	-	543.793,33	99	Acreedoras por contra (Db)		0

MAURICIO GÓMEZ VILLEGAS
REPRESENTANTE LEGAL



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

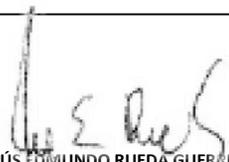


FREDDY ARMANDO CASTAÑO PINEDA
SECRETARIO GENERAL

UAE - CONTADURÍA GENERAL DE LA NACIÓN
ESTADO DE RESULTADOS
Del 1° de enero al 30 de septiembre de 2023
(Valores expresados en pesos colombianos)

Código	INGRESOS Y GASTOS		
	ACTIVIDADES ORDINARIAS		
	INGRESOS SIN CONTRAPRESTACIÓN	\$	15.160.340.431,11
44	Transferencias y subvenciones		52.814,00
4428	Transferencias por condonación de deudas		52.814,00
47	Operaciones Interinstitucionales		15.160.287.617,11
4705	Fondos recibidos		14.733.222.617,11
4722	Operaciones sin flujo de efectivo		427.065.000,00
	GASTOS	\$	15.605.607.915,06
51	De administración y Operación		13.409.587.113,30
5101	Sueldos y salarios		4.149.878.796,75
5102	Contribuciones imputadas		8.462.716,00
5103	Contribuciones efectivas		1.094.179.500,00
5104	Aportes sobre la nómina		240.335.800,00
5107	Prestaciones sociales		1.786.590.561,33
5108	Gastos de personal diversos		45.262.646,00
5111	Generales		6.083.494.393,22
5120	Impuestos, contribuciones y tasas		1.382.700,00
53	Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones		2.196.020.801,76
5360	Depreciación de propiedades, planta y equipo		735.224.167,37
5366	Amortización de activos intangibles		1.460.796.634,39
5368	Provisiones, litigios y demandas		0
	RESULTADO OPERACIÓN ORDINARIA	-\$	445.267.483,95
	INGRESOS CON CONTRAPRESTACIÓN	\$	105.504.301,44
48	Otros Ingresos		105.504.301
4802	Financieros		104.233.176
4808	Ingresos Diversos		1.271.125
	GASTOS NO OPERACIONALES	\$	126.507.566,71
57	Operaciones Interinstitucionales		116.549.476,71
5720	Operaciones de enlace		116.549.476,71
58	Otros gastos		9.958.090,00
5802	Comisiones		1.533.696,00
5804	Financieros		76.332,00
5890	Gastos diversos		8.348.062,00
	EXCEDENTE (SUPERÁVIT) NO OPERACIONAL	-\$	21.003.265,27
	RESULTADO (AHORRO O DESAHORRO) DEL PERIODO	-\$	466.270.749,22

MAURICIO GÓMEZ VILLEGAS
REPRESENTANTE LEGAL



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



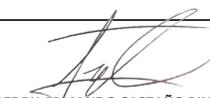
FREDDY ARMANDO CASTAÑO PINEDA
SECRETARIO GENERAL

UAE - CONTADURÍA GENERAL DE LA NACIÓN
ESTADO DE RESULTADOS COMPARATIVO
Por los meses terminados al 30 de septiembre de 2023-2022
(Valores expresados en pesos colombianos)

CÓDIGO	ACTIVIDADES ORDINARIAS	2023	2022	VARIACIÓN
	INGRESOS SIN CONTRAPRESTACIÓN	\$ 735.276.981,37	16.434.654.221,65	-15.699.377.240,28
44	Transferencias y subvenciones	52.814,00	41.256,00	11.558,00
4428	Transferencias por condonación de deudas	52.814,00	41.256,00	11.558,00
47	Operaciones Interinstitucionales	15.160.287.617,11	16.434.612.965,65	-1.274.325.348,54
4705	Fondos recibidos	14.733.222.617,11	16.069.721.965,65	-1.336.499.348,54
4722	Operaciones sin flujo de efectivo	427.065.000,00	364.891.000,00	62.174.000,00
	GASTOS	\$ 15.605.607.915,06	16.935.517.282,82	-1.329.909.367,76
51	De administración y Operación	13.409.587.113,30	14.934.207.579,94	-1.524.620.466,64
5101	Sueldos y salarios	4.149.878.796,75	3.946.154.348,00	203.724.448,75
5102	Contribuciones imputadas	8.462.716,00	14.056.059,00	-5.593.343,00
5103	Contribuciones efectivas	1.094.179.500,00	1.050.148.700,00	44.030.800,00
5104	Aportes sobre la nómina	240.335.800,00	235.773.000,00	4.562.800,00
5107	Prestaciones sociales	1.786.590.561,33	1.575.775.042,00	210.815.519,33
5108	Gastos de personal diversos	45.262.646,00	99.573.457,40	-54.310.811,40
5111	Generales	6.083.494.393,22	8.012.592.973,54	-1.929.098.580,32
5120	Impuestos, contribuciones y tasas	1.382.700,00	134.000,00	1.248.700,00
53	Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones	2.196.020.801,76	2.001.309.702,88	194.711.098,88
5360	Depreciación de propiedades, planta y equipo	735.224.167,37	626.997.506,09	108.226.661,28
5366	Amortización de activos intangibles	1.460.796.634,39	1.374.312.196,79	86.484.437,60
5368	Provisiones, litigios y demandas	-	-	-
	RESULTADO DE OPERACIÓN ORDINARIA	-\$ 445.267.483,95	500.863.061,17	55.584.019,22
	INGRESOS CON CONTRAPRESTACIÓN	\$ 105.504.301,44	88.258.511,37	17.245.790,07
48	Otros Ingresos	105.504.301,44	88.258.511,37	17.245.790,07
4802	Financieros	104.233.176,46	70.820.515,37	33.412.661,09
4808	Ingresos Diversos	1.271.124,98	17.437.996,00	-16.166.871,02
	GASTOS NO OPERACIONALES	126.507.566,71	491.282.711,18	-364.775.144,47
57	Operaciones Interinstitucionales	116.549.476,71	62.328.656,39	54.220.820,32
5720	Operaciones de enlace	116.549.476,71	62.328.656,39	54.220.820,32
58	Otros gastos	9.958.090,00	428.954.054,79	-418.995.964,79
5802	Comisiones	1.533.696,00	66.370.523,01	-64.836.827,01
5804	Financieros	76.332,00	191.196,00	-114.864,00
5890	Gastos diversos	8.348.062,00	362.392.335,78	-354.044.273,78
	EXCEDENTE (SUPERÁVIT) NO OPERACIONAL	-\$ 21.003.265,27	403.024.199,81	382.020.934,54
	RESULTADO (AHORRO O DESAHORRO) DEL PERIODO	-\$ 466.270.749,22	903.887.260,98	437.616.511,76

MAURICIO GÓMEZ VILLEGAS
REPRESENTANTE LEGAL


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


FREDDY ARMANDO CASTAÑO PINEDA
SECRETARIO GENERAL

Escri

UAE - CONTADURÍA GENERAL DE LA NACIÓN
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA COMPARATIVO
Por los meses terminados a 30 de septiembre y 30 de junio de 2023

Código	sep-23	jun-23	Variación	sep-23	jun-23	Código	sep-23	jun-23	Variación	sep-23	jun-23
ACTIVO	\$ 12.762.599.133,56	\$ 13.336.058.291,62	-573.459.158,06	100,0%	100,0%	PASIVO	\$ 1.733.611.780,08	\$ 2.149.403.256,78	-415.791.476,70	13,6%	16,1%
CORRIENTE	\$ 1.744.566.536,21	\$ 1.796.511.910,71	-51.945.374,50	13,7%	13,5%	CORRIENTE	\$ 1.545.198.093,08	\$ 1.958.552.733,00	-413.354.639,92	12,1%	14,7%
11 Efectivo	13.009.542,78	13.009.367,78	175,00	0,1%	0,1%	24 Cuentas por pagar	209.226.023,00	484.630.785,00	-275.404.762,00	1,6%	3,6%
1105 Caja	13.000.000,00	13.000.000,00	-	0,1%	0,1%	2401 Adquisición bienes y servicios	147.436.783,00	196.288.589,00	-48.851.806,00	1%	1,5%
1110 Depósitos en Instituciones Financieras.	9.542,78	9.367,78	175,00	0,0%	0,0%	2407 Recursos a favor de terceros	723.500,00	723.500,00	-	0%	0,0%
13 cuentas por cobrar	17.019.114,00	13.751.549,00	3.267.565,00	0,1%	0,1%	2424 Descuentos de nómina	3.284.624,00	108.092.279,00	-104.807.655,00	0%	0,8%
1384 Otras cuentas por cobrar	17.019.114,00	13.751.549,00	3.267.565,00	0,1%	0,1%	2436 Retención en la Fte. e Impcto. de timbre	36.644.393,00	110.743.938,00	-74.099.545,00	0%	0,8%
19 Otros activos	1.714.537.879,43	1.769.750.993,93	-55.213.114,50	13,4%	13,3%	2440 Impuestos, contribuciones y tasas	-	-	-	0%	0,0%
1905 Bienes y Servicios Pagados por Anticipado	252.542.927,30	289.835.212,27	-37.292.284,97	2,0%	2,2%	2490 Otras cuentas por pagar	21.136.723,00	68.782.479,00	-47.645.756,00	0%	0,5%
1906 Avances y anticipos	8.954.083,00	-	8.954.083,00	0,1%	0,0%	25 Beneficios a empleados	1.335.972.070,08	1.473.921.948,00	-137.949.877,92	10%	11,1%
1908 Recursos entregados en administración	1.453.040.869,13	1.479.915.781,66	-26.874.912,53	11,4%	11,1%	2511 Beneficios a los empleados a corto plazo	1.335.972.070,08	1.473.921.948,00	-137.949.877,92	10%	11,1%
NO CORRIENTE	\$ 11.018.032.597,35	\$ 11.539.546.380,91	-521.513.783,56	86,3%	86,5%	NO CORRIENTE	\$ 188.413.687,00	\$ 190.850.523,78	-2.436.836,78	1,5%	1,4%
16 Propiedades, planta y equipo	3.715.087.620,57	3.942.804.358,13	-227.716.737,56	29,1%	29,6%	27 Provisiones	188.413.687,00	190.850.523,78	-2.436.836,78	1%	1,4%
1635 Bienes muebles en bodega	1.482.403,45	1.482.403,45	-	0,0%	0,0%	2701 Litigios y demandas	188.413.687,00	188.413.687,00	-	1%	1,4%
1637 Maquinaria y equipo no explotados	197.001.694,36	205.063.197,89	-8.061.503,53	1,5%	1,5%	2790 Provisiones diversas	-	2.436.836,78	-2.436.836,78	0%	0,0%
1655 Maquinaria y equipo	12.173.234,00	12.173.234,00	-	0,1%	0,1%	TOTAL PASIVO	\$ 1.733.611.780,08	\$ 2.149.403.256,78	-415.791.476,70	14%	16,1%
1665 Muebles, enseres y equipos de oficina	232.624.978,00	232.624.978,00	-	1,8%	1,7%	PATRIMONIO	\$ 11.028.987.353	\$ 11.186.655.034,84	-157.667.681,36	86%	83,9%
1670 Equipos de comunicación y computación	7.029.839.213,75	7.021.777.710,22	8.061.503,53	55,1%	52,7%	31 Patrimonio de las entidades de gobierno	11.028.987.353,48	11.186.655.034,84	-157.667.681,36	86%	83,9%
1675 Equipo de transporte, tracción y elevación	295.770.463,00	295.770.463,00	-	2,3%	2,2%	3105 Capital fiscal	14.300.067.997,17	14.300.067.997,17	-	112%	107,2%
1685 Depreciación acumulada	-4.053.804.365,99	-3.826.087.628,43	-227.716.737,56	-31,8%	-28,7%	3109 Resultados de ejercicios anteriores	-2.804.809.894,47	-2.806.951.571,25	2.141.676,78	-22%	-21,0%
19 Otros activos	7.302.944.976,78	7.596.742.022,78	-293.797.046,00	57,2%	57,0%	3110 Resultado del Ejercicio	-466.270.749,22	-306.461.391,08	-159.809.358,14	-4%	-2,3%
1970 Intangibles	18.822.439.363,40	18.643.899.563,40	178.539.800,00	147,5%	139,8%	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	\$ 12.762.599.133,56	\$ 13.336.058.291,62	-573.459.158,06	100%	100,0%
1975 Amortización acumulada de intangibles	-11.519.494.386,62	-11.047.157.540,62	-472.336.846,00	-90,3%	-82,8%	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	\$ -	\$ -	0		
TOTAL ACTIVO	\$ 12.762.599.133,56	\$ 13.336.058.291,62	-573.459.158,06	100,0%	100,0%	91 Cuentas de orden acreedoras	0	0	0		
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	\$ -	\$ -	0			99 Acreedoras por contra (Db)	0	0	0		
83 Deudoras de Control	543.793,33	543.793,33	0								
89 Deudoras por contra (Cr)	-543.793,33	-543.793,33	0								

MAURICIO GÓMEZ VILLEGAS
REPRESENTANTE LEGAL

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

FREDDY ARMANDO CASTAÑO PINEDA
SECRETARIO GENERAL