

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

Luisa Valeria Galindo Arévalo, 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 la Resolución 411 de 2023 expedida por la UAE – Contaduría General de la Nación, 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 informe de situación financiera al 31 de marzo de 2025, el informe de resultados por el período comprendido entre el 1º enero y el 31 de marzo de 2025 de la entidad.

La presenta acta se suscribe, hoy 27 de mayo de 2025.

**LUISA VALERIA GALINDO ARÉVALO**  
Profesional Especializado  
con funciones de Contador de la CGN

Elaboro: Diana Marcela Pacheco  
Reviso: Luisa Valeria Galindo Arévalo



SC-  
7328-1



SA-CER  
366516



OS – CER  
366518



OS-CER  
660642

Los Suscritos MAURICIO GÓMEZ VILLEGAS, representante legal y LUISA VALERIA GALINDO ARÉVALO, 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, modificada mediante la Resolución 261 de 2023, expedidas por la UAE – Contaduría General de la Nación.

## **CERTIFICAN**

Que los saldos de los Informes Financieros revelan los hechos, transacciones y operaciones realizados por la UAE - Contaduría General de la Nación con corte al 31 de marzo de 2025, 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 de la UAE - Contaduría General de la Nación con corte a 31 de marzo de 2025, revelan el valor total de: activos, pasivos, patrimonio, ingresos, gastos y cuentas de orden, reportados en los libros emitidos por el SIIF a 31 de marzo de 2025.

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.

Que se dio cumplimiento al control interno en cuanto a la correcta preparación y presentación de los informes financieros libres de errores significativos.

Bogotá D.C., veintisiete días (27) días de mayo de 2025.

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

**LUISA VALERIA GALINDO ARÉVALO**  
T.P. No. 225158-T J.C.C.  
Contador

UAE - CONTADURÍA GENERAL DE LA NACIÓN  
(Cifras expresadas en pesos colombianos)

Informe de situación financiera

Al 31 de marzo de 2025

<b>Activos</b>			
<b>Activos Corrientes</b>			
Efectivo y equivalentes al efectivo			12.192.242
Cuentas por cobrar			19.100.320
Otros activos			13.756.995
<b>Total activos corrientes</b>			<b>45.049.557</b>
<b>Activos no corrientes</b>			
Propiedad, planta y equipo			3.838.989.792
Otros activos			7.399.333.592
<b>Total activos no corrientes</b>			<b>11.238.323.384</b>
<b>Total activos</b>			<b>11.283.372.940</b>
<b>Pasivos</b>			
<b>Pasivos corrientes</b>			
Cuentas por pagar			251.618.307
Beneficios a empleados			1.656.495.078
<b>Total pasivos corrientes</b>			<b>1.908.113.386</b>
<b>Pasivos no corrientes</b>			
Provisiones			296.817.387
<b>Total pasivos no corrientes</b>			<b>296.817.387</b>
<b>Total pasivos</b>			<b>2.204.930.773</b>
<b>Patrimonio</b>			
Patrimonio de las entidades de gobierno			9.078.442.168
<b>Total patrimonio</b>			<b>9.078.442.168</b>
<b>Total pasivos y patrimonio</b>			<b>11.283.372.940</b>
<b>Cuentas Deudoras</b>			
Deudoras de control	262.785.336	Cuentas de orden acreedoras	823.012.325,00
Deudoras por contra (CR)	- 262.785.336	Acreedoras por contra (DB)	- 823.012.325,00

Mauricio Gómez Villegas  
Representante Legal

Freddy Armando Castaño Pineda  
Secretario General

Luisa Valeria Galindo Arevalo  
Profesional Especializado con  
Funciones de Contador de la CGN  
T.P.: 225158-T

UAE - CONTADURÍA GENERAL DE LA NACIÓN  
(Cifras expresadas en pesos colombianos)

Informe de Resultados

	<u>Al 31 de marzo de 2025</u>
<b>Ingresos y Gastos</b>	
Operaciones interinstitucionales	4.583.787.047
<b>Ingresos sin contraprestación</b>	<u>4.583.787.047</u>
De administración y operación	4.784.949.984
Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones	657.918.116
<b>Gastos</b>	<u>5.442.868.101</u>
<b>Resultado de la operación ordinaria</b>	<u>- 859.081.054</u>
Otros ingresos	65.492.211
<b>Ingresos con contraprestación</b>	<u>65.492.211</u>
Operaciones interinstitucionales	70.949.021
Otros gastos	111.746.816
<b>Gastos no operacionales</b>	<u>182.695.837</u>
<b>Excedente (Superávit) No Operacional</b>	<u>- 117.203.626</u>
<b>Resultado (Ahorro o Desahorro) Del Periodo</b>	<u>- 976.284.680</u>

Mauricio Gómez Villegas  
Representante Legal

Freddy Armando Castaño Pineda  
Secretario General

Luisa Valeria Galindo Arevalo  
Profesional Especializado con  
Funciones de Contador de la CGN  
T.P.: 225158-T

UAE - CONTADURÍA GENERAL DE LA NACIÓN  
(Cifras expresadas en pesos colombianos)

Informe de situación financiera

Al 31 de marzo de  
2025

**Activos**

**Activos Corrientes**

**Efectivo y equivalentes al efectivo**

**12.192.242**

Caja

12.000.000

Depósitos en Instituciones Financieras

192.242

**Cuentas por cobrar**

**19.100.320**

Otras cuentas por cobrar

19.100.320

**Otros activos**

**13.756.995**

Bienes y Servicios Pagados por Anticipado

1.918.517

Avances y anticipos y entregados

11.838.478

**Total activos corrientes**

**45.049.557**

**Activos no corrientes**

**Propiedad, planta y equipo**

**3.838.989.792**

Bienes muebles en bodega

306.122.403

Maquinaria y equipo no explotados

44.129.460

Maquinaria y equipo

11.374.235

Equipo médico y científico

5.807.200

Muebles, enseres y equipos de oficina

485.029.694

Equipos de comunicación y computación

7.480.078.110

Equipo de transporte, tracción y elevac.

295.770.463

Depreciación acumulada (Cr)

- 4.789.321.773

**Otros activos**

**7.399.333.592**

Recursos entregados en administración

2.616.374.891

Intangibles

17.057.225.455

Amortización acumulada de intangibles (Cr)

- 12.313.370.533

Activos diferidos

39.103.778

**Total activos no corrientes**

**11.238.323.384**

**Total activos**

**11.283.372.940**

**Pasivos**

**Pasivos corrientes**

**Cuentas por pagar**

**251.618.307**

Adquisición bienes y servicios

184.359.428

Recursos a favor de terceros

0

Descuentos de nómina

5.591.730

Retención en la Fte. e Impto. de timbre

58.567.411

Impuestos, contribuciones y tasas

0

Otras cuentas por pagar

3.099.738

**Beneficios a empleados**

**1.656.495.078**

Beneficios a empleados a corto plazo

1.656.495.078

**Total pasivos corrientes**

**1.908.113.386**

**Pasivos no corrientes**

**Provisiones**

**296.817.387**

Litigios y demandas

296.817.387

**Total pasivos no corrientes**

**296.817.387**

**Total pasivos**

**2.204.930.773**

**Patrimonio**

**Patrimonio de las entidades de gobierno**

**9.078.442.168**

Capital fiscal

14.300.067.997

Resultado del ejercicio de ejercicios anteriores

- 4.245.341.149

Resultado del ejercicio

- 976.284.680

**Total patrimonio**

**9.078.442.168**

**Total pasivos y patrimonio**

**11.283.372.940**

**Cuentas Deudoras**

Deudoras de control 262.785.336

Cuentas de orden acreedoras

823.012.325,00

Deudoras por contra (CR) - 262.785.336

Acreedoras por contra (DB)

- 823.012.325,00

Mauricio Gómez Villegas  
Representante Legal

Freddy Armando Castaño Pineda  
Secretario General

Luisa Valeria Galindo Arevalo  
Profesional Especializado con  
Funciones de Contador de la CGN  
T.P.: 225158-T

UAE - CONTADURÍA GENERAL DE LA NACIÓN  
(Cifras expresadas en pesos colombianos)

Informe de Resultados

Al 31 de marzo de 2025

<b>Ingresos y Gastos</b>	
<b>Operaciones interinstitucionales</b>	
Fondos recibidos	4.360.766.047
Operaciones sin flujo de efectivo	223.021.000
<b>Ingresos sin contraprestación</b>	<b>4.583.787.047</b>
<b>De administración y operación</b>	
Sueldos y salarios	2.226.572.656
Contribuciones imputadas	8.414.953
Contribuciones efectivas	596.938.700
Aportes sobre la nómina	119.371.200
Prestaciones sociales	778.581.703
Gastos de personal diversos	91.439.157
Generales	963.631.615
Impuestos, contribuciones y tasas	0
<b>Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones</b>	
Depreciación de propiedades, planta y equipo	283.163.727
Amortización de activos intangibles	374.754.390
Provisiones, litigios y demandas	0
<b>Gastos</b>	<b>5.442.868.101</b>
<b>Resultado de la operación ordinaria</b>	<b>-859.081.054</b>
<b>Otros ingresos</b>	
Financieros	57.301.787
Ingresos diversos	8.190.424
Reversión de provisiones	0
<b>Ingresos con contraprestación</b>	<b>65.492.211</b>
<b>Operaciones interinstitucionales</b>	
Operaciones de enlace	70.949.021
<b>Otros gastos</b>	
Comisiones	636.710
Financieros	108.403.700
Gastos diversos	2.706.406
<b>Gastos no operacionales</b>	<b>182.695.837</b>
<b>Excedente (Superávit) No Operacional</b>	<b>-117.203.626</b>
<b>Resultado (Ahorro o Desahorro) Del Periodo</b>	<b>-976.284.680</b>

Mauricio Gómez Villegas  
Representante Legal

Freddy Armando Castaño Pineda  
Secretario General

Luisa Valeria Galindo Arevalo  
Profesional Especializado Con  
Funciones de Contador de la CGN  
T.P.: 225158-T

UAE - CONTADURÍA GENERAL DE LA NACIÓN  
(Cifras expresadas en pesos colombianos)  
Informe de situación financiera comparativos

	Nota	Al 31 de marzo de 2025	Al 31 de diciembre 2024	Variación Absoluta	Variación Porcentual
<b>Activos</b>					
<b>Activos Corrientes</b>					
Efectivo y equivalentes al efectivo		12.192.242	202.944	11.989.298	5908%
Caja	5	12.000.000	0	12.000.000	N/A
Depósitos en Instituciones Financieras		192.242	202.944	-10.702	-5%
<b>Cuentas por cobrar</b>		<b>19.100.320</b>	<b>19.819.515</b>	<b>-719.195</b>	<b>-4%</b>
Otras cuentas por cobrar		19.100.320	19.819.515	-719.195	-4%
<b>Otros activos</b>	16	<b>13.756.995</b>	<b>0</b>	<b>13.756.995</b>	<b>N/A</b>
Bienes y Servicios Pagados por Anticipado		1.918.517	0	1.918.517	N/A
Avances y anticipos y entregados		11.838.478	0	11.838.478	N/A
<b>Total activos corrientes</b>		<b>45.049.557</b>	<b>20.022.459</b>	<b>25.027.098</b>	<b>125%</b>
<b>Activos no corrientes</b>					
<b>Propiedad, planta y equipo</b>		<b>3.838.989.792</b>	<b>4.119.124.329</b>	<b>-280.134.537</b>	<b>-7%</b>
Bienes muebles en bodega		306.122.403	306.122.403	0	0%
Maquinaria y equipo no explotados		44.129.460	44.129.460	0	0%
Maquinaria y equipo	10	11.374.235	9.064.235	2.310.000	25%
Equipo médico y científico		5.807.200	5.807.200	0	0%
Muebles, enseres y equipos de oficina		485.029.694	485.029.694	0	0%
Equipos de comunicación y computación		7.480.078.110	7.480.078.110	0	0%
Equipo de transporte, tracción y elevac.		295.770.463	295.770.463	0	0%
Depreciación acumulada (Cr)		-4.789.321.773	-4.506.877.236	-282.444.537	6%
<b>Otros activos</b>		<b>7.399.333.592</b>	<b>7.929.622.742</b>	<b>-530.289.151</b>	<b>-7%</b>
Recursos entregados en administración		2.616.374.891	2.708.833.627	-92.458.736	-3%
Intangibles		17.057.225.455	17.083.660.455	-26.435.000	0%
Amortización acumulada de intangibles (Cr)		-12.313.370.533	-11.938.616.143	-374.754.390	3%
Activos diferidos	16	39.103.778	75.744.802	-36.641.025	-48%
<b>Total activos no corrientes</b>		<b>11.238.323.384</b>	<b>12.048.747.071</b>	<b>-810.423.688</b>	<b>-7%</b>
<b>Total activos</b>		<b>11.283.372.940</b>	<b>12.068.769.530</b>	<b>-785.396.590</b>	<b>-7%</b>
<b>Pasivos</b>					
<b>Pasivos corrientes</b>					
<b>Cuentas por pagar</b>	21	<b>251.618.307</b>	<b>576.405.328</b>	<b>-324.787.021</b>	<b>-56%</b>
Adquisición bienes y servicios		184.359.428	322.958.194	-138.598.766	-43%
Descuentos de nómina		5.591.730	725.000	4.866.730	671%
Retención en la Fte. e Impto. de timbre		58.567.411	157.690.189	-99.122.778	-63%
Otras cuentas por pagar		3.099.738	95.031.945	-91.932.206	-97%
<b>Beneficios a empleados</b>	22	<b>1.656.495.078</b>	<b>1.249.223.667</b>	<b>407.271.411</b>	<b>33%</b>
Beneficios a empleados a corto plazo		1.656.495.078	1.249.223.667	407.271.411	33%
<b>Total pasivos corrientes</b>		<b>1.908.113.386</b>	<b>1.825.628.995</b>	<b>82.484.390</b>	<b>5%</b>
<b>Pasivos no corrientes</b>					
<b>Provisiones</b>	23	<b>296.817.387</b>	<b>188.413.687</b>	<b>108.403.700</b>	<b>58%</b>
Litigios y demandas		296.817.387	188.413.687	108.403.700	58%
<b>Total pasivos no corrientes</b>		<b>296.817.387</b>	<b>188.413.687</b>	<b>108.403.700</b>	<b>58%</b>
<b>Total pasivos</b>		<b>2.204.930.773</b>	<b>2.014.042.682</b>	<b>190.888.090</b>	<b>9%</b>
<b>Patrimonio</b>					
<b>Patrimonio de las entidades de gobierno</b>		<b>9.078.442.168</b>	<b>10.054.726.848</b>	<b>-976.284.680</b>	<b>-10%</b>
Capital fiscal		14.300.067.997	14.300.067.997	0	0%
Resultado del ejercicio de ejercicios anteriores		-4.245.341.149	-4.117.624.108	-127.717.041	3%
Resultado del ejercicio		-976.284.680	-127.717.041	-848.567.639	664%
<b>Total patrimonio</b>		<b>9.078.442.168</b>	<b>10.054.726.848</b>	<b>-976.284.680</b>	<b>-10%</b>
<b>Total pasivos y patrimonio</b>		<b>11.283.372.940</b>	<b>12.068.769.530</b>	<b>-785.396.590</b>	<b>-7%</b>

**Cuentas Deudoras**  
Deudoras de control 262.785.336  
Deudoras por contra (CR) - 262.785.336

**Cuentas Acreedoras**  
Cuentas de orden acreedoras 823.012.325  
Acreedoras por contra (DB) -823.012.325

Mauricio Gómez Villegas  
Representante Legal

Freddy Armando Castaño Pineda  
Secretario General

Luisa Valeria Galindo Arevalo  
Profesional Especializado con  
Funciones de Contador de la CGN  
T.P.: 225158-T

UAE - CONTADURÍA GENERAL DE LA NACIÓN  
(Cifras expresadas en pesos colombianos)

Informe de Resultados Comparativo

	Nota	Al 31 de marzo de 2025	Al 31 de marzo de 2024	Variación	% Variación
<b>Ingresos y Gastos</b>					
<b>Operaciones interinstitucionales</b>					
Fondos recibidos		4.360.766.047	7.317.153.075	-2.956.387.028	-40%
Operaciones sin flujo de efectivo		223.021.000	190.527.000	32.494.000	17%
<b>Ingresos sin contraprestación</b>	28	<b>4.583.787.047</b>	<b>7.507.680.075</b>	<b>-2.923.893.028</b>	<b>-39%</b>
<b>De administración y operación</b>					
Sueldos y salarios		2.226.572.656	1.770.012.245	456.560.411	26%
Contribuciones imputadas		8.414.953	5.714.837	2.700.116	47%
Contribuciones efectivas		596.938.700	466.689.140	130.249.560	28%
Aportes sobre la nómina		119.371.200	96.936.200	22.435.000	23%
Prestaciones sociales		778.581.703	630.368.389	148.213.314	24%
Gastos de personal diversos		91.439.157	40.790.000	50.649.157	124%
Generales		963.631.615	1.369.582.706	-405.951.090	-30%
<b>Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones</b>					
Depreciación de propiedades, planta y equipo		283.163.727	273.517.148	9.646.579	4%
Amortización de activos intangibles		374.754.390	453.863.833	-79.109.443	-17%
<b>Gastos</b>	29	<b>5.442.868.101</b>	<b>5.107.474.497</b>	<b>335.393.603</b>	<b>7%</b>
<b>Resultado de la operación ordinaria</b>		<b>-859.081.054</b>	<b>2.400.205.578</b>	<b>-3.259.286.632</b>	<b>-136%</b>
<b>Otros ingresos</b>					
Financieros		57.301.787	72.765.964	-15.464.177	-21%
Ingresos diversos		8.190.424	0	8.190.424	N/A
Reversión de provisiones		0	11	-11	N/A
<b>Ingresos con contraprestación</b>		<b>65.492.211</b>	<b>72.765.975</b>	<b>-7.273.764</b>	<b>-10%</b>
<b>Operaciones interinstitucionales</b>					
Operaciones de enlace		70.949.021	63.738.948	7.210.073	11%
<b>Otros gastos</b>	28				
Comisiones		636.710	112.458.596	-111.821.886	-99%
Financieros		108.403.700	0	108.403.700	N/A
Gastos diversos		2.706.406	282.378.805	-279.672.399	-99%
<b>Gastos no operacionales</b>	29	<b>182.695.837</b>	<b>458.576.348</b>	<b>-275.880.511</b>	<b>-60%</b>
<b>Excedente (Superávit) No Operacional</b>		<b>-117.203.626</b>	<b>-385.810.373</b>	<b>268.606.747</b>	<b>-70%</b>
<b>Resultado (Ahorro o Desahorro) Del Periodo</b>		<b>-976.284.680</b>	<b>2.014.395.204</b>	<b>-2.990.679.884</b>	<b>-148%</b>

Mauricio Gómez Villegas  
Representante Legal

Freddy Armando Castaño Pineda  
Secretario General

Luisa Valeria Galindo Arevalo  
Profesional Especializado con  
Funciones de Contador de la CGN  
T.P.: 225158-T