

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 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 2024 y el estado de resultados por el período comprendido entre el 1º enero y el 30 de septiembre de 2024 de la entidad.

La presenta acta se suscribe, hoy 31 de octubre de 2024.

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

Elaboro: Diana Marcela Pacheco
Reviso: Luisa Valeria Galindo Arévalo

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 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 2024, 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, 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.

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 (31) días de octubre de 2024.

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)

Estado de situación financiera

Al 30 de septiembre 2024

Activos

Activos Corrientes

Efectivo y equivalentes al efectivo	8.281.379
Cuentas por cobrar	17.384.942
Otros activos	3.107.819.724
Total activos corrientes	3.133.486.045

Activos no corrientes

Propiedad, planta y equipo	4.085.102.526
Otros activos	5.496.041.202
Total activos no corrientes	9.581.143.728
Total activos	12.714.629.773

Pasivos

Pasivos corrientes

Cuentas por pagar	312.869.145
Beneficios a empleados	1.579.033.194
Total pasivos corrientes	1.891.902.339

Pasivos no corrientes

Provisiones	188.413.687
Total pasivos no corrientes	188.413.687
Total pasivos	2.080.316.026

Patrimonio

Patrimonio de las entidades de gobierno	10.634.313.747
Total patrimonio	10.634.313.747
Total pasivos y patrimonio	12.714.629.773

Cuentas Deudoras

Deudoras de control	2.106.556.542	Cuentas de orden acreedoras	-
Deudoras por contra (CR)	-	Acreedoras por contra (DB)	-

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)

Estado de Resultados

	Al 30 de septiembre 2024
Ingresos y Gastos	
Operaciones interinstitucionales	20.577.020.957
Ingresos sin contraprestación	20.577.020.957
De administración y operación	17.648.705.608
Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones	2.067.731.179
Gastos	19.716.436.786
Resultado de la operación ordinaria	860.584.171
Otros ingresos	239.514.771
Ingresos con contraprestación	239.514.771
Operaciones interinstitucionales	218.281.127
Otros gastos	429.947.957
Gastos no operacionales	648.229.084
Excedente (Superávit) No Operacional	- 408.714.313
Resultado (Ahorro o Desahorro) Del Periodo	451.869.858

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)

Estado de situación financiera

Al 30 de septiembre 2024

Activos				
Activos Corrientes				
Efectivo y equivalentes al efectivo		8.281.379		
Caja		7.000.000		
Depósitos en Instituciones Financieras		1.281.379		
Cuentas por cobrar		17.384.942		
Otras cuentas por cobrar		17.384.942		
Otros activos		3.107.819.724		
Bienes y Servicios Pagados por Anticipado		12.926.641		
Avances y anticipos y entregados		27.585.322		
Recursos entregados en administración		2.954.474.283		
Activos diferidos		112.833.478		
Total activos corrientes		3.133.486.045		
Activos no corrientes				
Propiedad, planta y equipo		4.085.102.526		
Bienes muebles en bodega		1.482.403		
Maquinaria y equipo no explotados		32.589.387		
Maquinaria y equipo		9.064.235		
Muebles, enseres y equipos de oficina		485.029.694		
Equipos de comunicación y computación		7.788.558.943		
Equipo de transporte, tracción y elevac.		295.770.463		
Depreciación acumulada (Cr)	-	4.527.392.599		
Otros activos		5.496.041.202		
Intangibles		17.057.225.455		
Amortización acumulada de intangibles (Cr)	-	11.561.184.253		
Total activos no corrientes		9.581.143.728		
Total activos		12.714.629.773		
Pasivos				
Pasivos corrientes				
Cuentas por pagar		312.869.145		
Adquisición bienes y servicios		244.518.049		
Recursos a favor de terceros		780.826		
Descuentos de nómina		972.500		
Retención en la Fte. e Impto. de timbre		48.081.688		
Impuestos, contribuciones y tasas		-		
Otras cuentas por pagar		18.516.082		
Beneficios a empleados		1.579.033.194		
Beneficios a empleados a corto plazo		1.579.033.194		
Total pasivos corrientes		1.891.902.339		
Pasivos no corrientes				
Provisiones		188.413.687		
Litigios y demandas		188.413.687		
Total pasivos no corrientes		188.413.687		
Total pasivos		2.080.316.026		
Patrimonio				
Patrimonio de las entidades de gobierno		10.634.313.747		
Capital fiscal		14.300.067.997		
Resultado del ejercicio de ejercicios anteriores	-	4.117.624.108		
Resultado del ejercicio		451.869.858		
Total patrimonio		10.634.313.747		
Total pasivos y patrimonio		12.714.629.773		
Cuentas Deudoras				
Deudoras de control	2.106.556.542	Cuentas de orden acreedoras	-	
Deudoras por contra (CR)	-	2.106.556.542	Acreedoras por contra (DB)	-

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)

Estado de Resultados

Al 30 de septiembre 2024

Ingresos y Gastos

Operaciones interinstitucionales

Fondos recibidos

20.064.714.957

Operaciones sin flujo de efectivo

512.306.000

Ingresos sin contraprestación

20.577.020.957

De administración y operación

Sueldos y salarios

5.916.361.707

Contribuciones imputadas

14.602.807

Contribuciones efectivas

1.535.849.455

Aportes sobre la nómina

331.469.400

Prestaciones sociales

2.189.876.601

Gastos de personal diversos

125.533.535

Generales

7.534.577.103

Impuestos, contribuciones y tasas

435.000

Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones

Depreciación de propiedades, planta y equipo

819.949.892

Amortización de activos intangibles

1.247.781.287

Provisiones, litigios y demandas

0

Gastos

19.716.436.786

Resultado de la operación ordinaria

860.584.171

Otros ingresos

Financieros

223.159.116

Ingresos diversos

16.355.644

Reversión de provisiones

11

Ingresos con contraprestación

239.514.771

Operaciones interinstitucionales

Operaciones de enlace

218.281.127

Otros gastos

Comisiones

113.408.811

Financieros

0

Gastos diversos

316.539.146

Gastos no operacionales

648.229.084

Excedente (Superávit) No Operacional

-408.714.313

Resultado (Ahorro o Desahorro) Del Periodo

451.869.858

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)
Estados de situación financiera comparativos

	Al 30 de septiembre 2024	Al 30 de junio 2024	Variación	% Variación
Activos				
Activos Corrientes				
Efectivo y equivalentes al efectivo	8.281.379	7.542.252	739.127	10%
Caja	7.000.000	7.000.000	0	0%
Depósitos en Instituciones Financieras	1.281.379	542.252	739.127	136%
Cuentas por cobrar	17.384.942	19.952.709	-2.567.767	-13%
Otras cuentas por cobrar	17.384.942	19.952.709	-2.567.767	-13%
Otros activos	3.107.819.724	3.151.232.010	-43.412.286	-1%
Bienes y Servicios Pagados por Anticipado	12.926.641	12.926.641	0	0%
Avances y anticipos y entregados	27.585.322	0	27.585.322	N/A
Recursos entregados en administración	2.954.474.283	2.993.668.004	-39.193.721	-1%
Activos diferidos	112.833.478	144.637.365	-31.803.887	-22%
Total activos corrientes	3.133.486.045	3.178.726.971	-45.240.926	-1%
Activos no corrientes				
Propiedad, planta y equipo	4.085.102.526	4.351.725.471	-266.622.945	-6%
Bienes muebles en bodega	1.482.403	1.482.403	0	0%
Maquinaria y equipo no explotados	32.589.387	35.734.728	-3.145.342	-9%
Maquinaria y equipo	9.064.235	12.173.234	-3.108.999	-26%
Muebles, enseres y equipos de oficina	485.029.694	481.779.566	3.250.128	1%
Equipos de comunicación y computación	7.788.558.943	7.789.888.341	-1.329.398	0%
Equipo de transporte, tracción y elevac.	295.770.463	295.770.463	0	0%
Depreciación acumulada (Cr)	-4.527.392.599	-4.265.103.265	-262.289.335	6%
Otros activos	5.496.041.202	5.866.568.804	-370.527.602	-6%
Intangibles	17.057.225.455	17.343.735.448	-286.509.992	-2%
Amortización acumulada de intangibles (Cr)	-11.561.184.253	-11.477.166.643	-84.017.610	1%
Total activos no corrientes	9.581.143.728	10.218.294.276	-637.150.548	-6%
Total activos	12.714.629.773	13.397.021.247	-682.391.474	-5%
Pasivos				
Pasivos corrientes				
Cuentas por pagar	312.869.145	480.579.145	-167.710.000	-35%
Adquisición bienes y servicios	244.518.049	344.948.812	-100.430.763	-29%
Recursos a favor de terceros	780.826	723.500	57.326	8%
Descuentos de nómina	972.500	11.024.302	-10.051.802	-91%
Retención en la Fte. e Impto. de timbre	48.081.688	65.620.087	-17.538.399	-27%
Impuestos, contribuciones y tasas	0	0	0	0%
Otras cuentas por pagar	18.516.082	58.262.444	-39.746.362	-68%
Beneficios a empleados	1.579.033.194	1.560.068.451	18.964.743	1%
Beneficios a empleados a corto plazo	1.579.033.194	1.560.068.451	18.964.743	1%
Total pasivos corrientes	1.891.902.339	2.040.647.596	-148.745.257	-7%
Pasivos no corrientes				
Provisiones	188.413.687	188.413.687	0	0%
Litigios y demandas	188.413.687	188.413.687	0	0%
Total pasivos no corrientes	188.413.687	188.413.687	0	0%
Total pasivos	2.080.316.026	2.229.061.283	-148.745.257	-7%
Patrimonio				
Patrimonio de las entidades de gobierno	10.634.313.747	11.167.959.964	-533.646.217	-5%
Capital fiscal	14.300.067.997	14.300.067.997	0	0%
Resultado del ejercicio de ejercicios anteriores	-4.117.624.108	-4.117.624.108	0	0%
Resultado del ejercicio	451.869.858	985.516.075	-533.646.217	-54%
Total patrimonio	10.634.313.747	11.167.959.964	-533.646.217	-5%
Total pasivos y patrimonio	12.714.629.773	13.397.021.247	-682.391.474	-5%
Cuentas Deudoras				
Deudoras de control	2.106.556.542	Cuentas de orden acreedoras	0	
Deudoras por contra (CR)	- 2.106.556.542	Acreedoras por contra (DB)	0	

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)
Estado de Resultados Comparativo

	Al 30 de septiembre 2024	Al 30 de septiembre 2023	Variación	% Variación
Ingresos y Gastos				
Transferencias y subvenciones				
Otras transferencias	0	52.814	-52.814	-100%
Operaciones interinstitucionales				
Fondos recibidos	20.064.714.957	14.733.222.617	5.331.492.340	36%
Operaciones sin flujo de efectivo	512.306.000	427.065.000	85.241.000	20%
Ingresos sin contraprestación	20.577.020.957	15.160.340.431	5.416.680.526	36%
De administración y operación				
Sueldos y salarios	5.916.361.707	4.149.878.797	1.766.482.910	43%
Contribuciones imputadas	14.602.807	8.462.716	6.140.091	73%
Contribuciones efectivas	1.535.849.455	1.094.179.500	441.669.955	40%
Aportes sobre la nómina	331.469.400	240.335.800	91.133.600	38%
Prestaciones sociales	2.189.876.601	1.786.590.561	403.286.040	23%
Gastos de personal diversos	125.533.535	45.262.646	80.270.889	177%
Generales	7.534.577.103	6.083.494.393	1.451.082.709	24%
Impuestos, contribuciones y tasas	435.000	1.382.700	-947.700	-69%
Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones				
Depreciación de propiedades, planta y equipo	819.949.892	735.224.167	84.725.725	12%
Amortización de activos intangibles	1.247.781.287	1.460.796.634	-213.015.348	-15%
Provisiones, litigios y demandas	0	0	0	0%
Gastos	19.716.436.786	15.605.607.915	4.110.828.871	26%
Resultado de la operación ordinaria	860.584.171	-445.267.484	1.305.851.655	-293%
Otros ingresos				
Financieros	223.159.116	104.233.176	118.925.940	114%
Ingresos diversos	16.355.644	1.271.125	15.084.519	1187%
Reversión de provisiones	11	0	11	N/A
Ingresos con contraprestación	239.514.771	105.504.301	134.010.470	127%
Operaciones interinstitucionales				
Operaciones de enlace	218.281.127	116.549.477	101.731.650	87%
Otros gastos				
Comisiones	113.408.811	1.533.696	111.875.115	7294%
Financieros	0	76.332	-76.332	-100%
Gastos diversos	316.539.146	8.348.062	308.191.084	3692%
Gastos no operacionales	648.229.084	126.507.567	521.721.518	412%
Excedente (Superávit) No Operacional	-408.714.313	-21.003.265	-387.711.048	1846%
Resultado (Ahorro o Desahorro) Del Periodo	451.869.858	-466.270.749	918.140.607	-197%

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