



CONTRALORIA GENERAL DE BOYACÁ

Subdirección Financiera, Presupuestal y Contable
NIT 891800721-8

El Suscrito profesional universitario con funciones de contador de la Contraloría General de Boyacá, en ejercicio de las facultades legales que le confiere la ley 43 de 1990; en cumplimiento de lo estipulado en las resoluciones 706 de 2016 y 182 de 2017 expedidas por la UAE- Contaduría General de la Nación.

CERTIFICA

Que los saldos de los estados financieros revelan los hechos, transacciones y operaciones realizados por la Contraloría General de Boyacá, con corte a 31 de Mayo de 2019, fueron tomados de los libros de contabilidad generados del sistema Sysman y, estos 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 Contraloría General de Boyacá, con corte a 31 de Mayo de 2019, revela el valor total de: activos, pasivos, patrimonio, ingresos, gastos y cuentas de orden, reportados en el libro mayor emitido por la CGB a 31 de Mayo de 2019.

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 Contraloría General de Boyacá.

Tunja, trece días (13) días del mes de Junio de 2019


FRANCISCO JAVIER GARCÍA SÁENZ
T.P. 152430-T J.C.C
Contador

“Control fiscal y ambiental con probidad”

Calle19 No 9-35 Piso 6 Teléfono 7422012 Fax 7422011

www.cgb.gov.co-email:cgb.gov.co



CONTRALORIA GENERAL DE BOYACÁ

Subdirección Financiera, Presupuestal y Contable
NIT 891800721-8

ACTA DE PUBLICACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS

Francisco Javier García Sáenz, Profesional Universitario con funciones de Contador de la Contraloría General de Boyacá, en cumplimiento del numeral 36, artículo 34 de la Ley 734 de 2002, así como en las Resoluciones 706 de 2016; 182 de 2017 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) días y en la página web, el estado de situación financiera a 31 de Mayo de 2019, el estado de resultados por el periodo comprendido del 1° de enero al 31 de Mayo de 2019 de la entidad, hoy 13 de Junio de 2019.



FRANCISCO JAVIER GARCÍA SÁENZ
Profesional Universitario con Funciones
De Contador de la CGB.

“Control fiscal y ambiental con probidad”

Calle 19 No 9-35 Piso 6 Teléfono 7422012 Fax 7422011

www.cgb.gov.co-email:cgb.gov.co



CONTRALORIA GENERAL DE BOYACA
NIT 891800721
ESTADO DE RESULTADOS
DEL 01 DE ENERO A 31 DE MAYO 2019 COMPARATIVO
 Cifras en pesos colombianos sin decimales



CODIGO	CUENTA	PERIODO May-19	PERIODO May-18
	INGRESOS SIN CONTRAPRESTACION	3,008,599,698	2,223,518,168
41	INGRESOS FISCALES	872,786,293	118,484,714
4110	No Tributarios	872,786,293	118,484,714
47	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	2,135,812,605	2,102,457,085
4705	Fondos Recibidos	2,135,812,605	2,102,457,085
48	OTROS INGRESOS	800	2,576,369
4808	Ingresos Diversos	800	421,954
4830	Reversión de las Perdidas por Deterioro del	0	2,154,415
	GASTOS OPERACIONALES	2,447,412,131	2,629,835,988
51	DE ADMINISTRACION Y OPERACIÓN	2,407,065,120	2,539,357,187
5101	Sueldos y Salarios	1,286,088,883	1,256,330,361
5102	Contribuciones Imputadas	2,450,229	1,508,936
5103	Contribuciones Efectivas	343,745,810	313,080,000
5104	Aportes Sobre la Nómina	67,928,000	58,976,700
5107	Prestaciones Sociales	543,345,059	817,035,929
5108	Gastos de Personal Diversos	79,847,166	13,105,290
5111	Generales	75,648,973	69,496,771
5120	Impuestos Contribuciones y tasas	8,011,000	9,823,200
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES Y AMOF	40,250,206	36,590,017
5347	Deterioro de cuentas por cobrar	566,415	2,843,583
5360	Depreciación de propiedad planta y equipo	27,244,009	26,547,949
5366	Amortización de activos intangibles	12,439,782	7,198,485
57	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	0	13,615,090
5720	Operaciones de Enlace	0	13,615,090
58	OTROS GASTOS	96,805	40,273,694
5802	Comisiones	96,805	13,600
5804	Financieros	0	40,260,094
	EXCEDENTE O DEFICIT DEL EJERCICIO	<u>561,187,567</u>	<u>-406,317,820</u>

PARLO AUGUSTO GUTIERREZ C.
 Contralor General de Boyacá
 Representante Legal

ANA CONSUELO MONROY H.
 Subdirectora Financiera
 Contraloria General de Boyacá

FRANCISCO JAVIER GARCIA S.
 Profesional Universitario con Funciones
 de Contador de la CGB T-P 152430



CONTRALORIA GENERAL DE BOYACA
NIT 891800721



ESTADO DE RESULTADOS
DEL 1 DE ENERO A 31 DE MAYO DE 2019 COMPARATIVO
(Cifras en pesos colombianos sin decimales)

CODIGO	CUENTA	PERIODO May-19	PERIODO May-18
INGRESOS OPERACIONALES		3,008,599,698	2,223,518,168
41	Ingresos Fiscales	872,786,293	118,484,714
47	Operaciones interinstitucionales	2,135,812,605	2,102,457,085
48	Otros Ingresos	800	2,576,369
GASTOS OPERACIONALES		2,447,412,131	2,629,835,988
51	De Administración	2,407,065,120	2,539,357,187
53	Deterioro, Depreciación y Amortización	40,250,206	36,590,017
57	Operaciones interinstitucionales	0	13,615,090
58	Otros Gastos	96,805	40,273,694
EXCEDENTE O DEFICIT OPERACIONAL		561,187,567	-406,317,820

 PABLO AUGUSTO GUTIERREZ C. Contralor General de Boyacá Representante Legal	 ANA CONSUELO MONROY H. Subdirectora Financiera Contraloría General de Boyacá	 FRANCISCO JAVIER GARCIA S. Profesional Universitario con Funciones de Contador de la CGB T-P 152430
---	---	--



CONTRALORIA GENERAL DE BOYACA
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

COMPARATIVO A 31 DE MAYO DE 2019
Cifras en Pesos Colombianos sin Decimales



CODIGO	CUENTAS	PERIODO May-19	PERIODO May-18	CODIGO	CUENTAS	PERIODO May-19	PERIODO May-18
	ACTIVO				PASIVO		
	CORRIENTE				CORRIENTE		
11	Efectivo y Equivalente al Efectivo	6,215,645,238	4,498,260,291	24	Cuentas por Pagar	6,252,578,337	5,115,362,045
1105	Caja	5,646,334,058	4,463,484,873	2401	Adquisición de Bienes y Servicios Naciona	3,741,092,041	2,763,932,378
1110	Depositos en Instituciones Financieras	4,367,800,523	3,429,272,251	2407	Recurso a Favor de Terceros	2,700,000	2,500,000
1132	Efectivo de Uso Restringido	1,275,833,535	1,031,712,622	2424	Descuentos de Nomina	3,691,898,230	2,644,077,528
13	Deudores			2436	Retención en la Fuente e Impuesto de Tim	20,729,400	61,312,418
1311	Ingresos No Tributarios	569,311,180	34,775,418	2440	Impuesto Contribuciones y Tasas por Paga	5,619,000	888,000
1384	Otras Cuentas por Cobrar	558,700,146	23,109,488	2490	Otras Cuentas por Pagar	533,086	456,657
1386	Deterioro Acumulado de Cuentas por C	-5,566,734	-4,019,904			19,612,325	54,697,775
	NO CORRIENTE			25	Obligaciones Laborales		
16	Propiedades, Planta y Equipo			2511	Beneficios a los Empleados a Corto Plazo	2,511,486,296	2,351,429,667
1605	Terrenos	528,450,949	587,909,743	2512	Beneficios a los Empleados a Largo Plazo	947,323,511	977,171,978
1640	Edificaciones	75,820,012	75,820,012			1,564,162,785	1,374,257,689
1655	Maquinaria y Equipo	291,608,836	291,608,836				
1665	Muebles, Enseres y Equipo Oficina	305,692,239	305,692,239	3	PATRIMONIO		
1670	Equipo Comunicación y Computación	95,537,800	95,537,800	31	Patrimonio de las Entidades de Gobierno		
1675	Equipo Transpor. Tracción, Elevación	163,999,875	163,999,875	3105	Capital Fiscal	512,645,243	4,638,544
1685	Depreciación Acumulada	66,156,400	66,156,400	3109	Resultados de Ejercicios Anteriores	91,525,464	91,525,464
19	Otros Activos			3110	Resultado del Ejercicio	-140,067,788	0
1905	Bienes y Servicios Pagados po Anticip.	21,127,393	33,830,555	3145	Impactos por la Transición al Nuevo Marco	561,187,567	-406,317,820
1908	Recursos Entregados en Administración	5,247,900	5,474,000			0	319,430,900
1970	Intangibles	2,700,000	2,500,000				
1975	Amortización Acumulada	102,532,600	92,692,000				
		-89,353,107	-66,835,445				
	TOTAL ACTIVO	6,765,223,580	5,120,000,589		TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	6,765,223,580	5,120,000,589
	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS				CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS		
8	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS			9	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS		
81	Activos Contingentes	-	-	91	Pasivos Contingentes	1,049,866,730	422,825,443
8120	Litigios y Mecanismos Alternativos c	1,519,676,756	16,296,729	9120	Litigios y Mecanismos Alternativos de S	1,049,866,730	422,825,443
8190	Otros Activos Contingentes	1,503,380,027	-	93	Acreedoras de Control	182,700,000	182,700,000
83	Deudoras de Control	16,296,729	16,296,729	9390	Otras Cuentas Acreedoras de Control	182,700,000	182,700,000
8315	Bienes y Derechos Retirados	624,026,571	624,026,571	99	Acreedoras por el Contra	-1,232,566,730	-605,525,443
89	Deudoras por el Contrario (cr)	624,026,571	624,026,571	9905	Responsabilidades Contingentes por C	-1,049,866,730	-422,825,443
8905	Activos Contingentes por Contra	-2,143,703,327	-640,323,300	9915	Acreedoras de Control por Contra	-182,700,000	-182,700,000
8915	Deudoras de Control por Contra	-1,519,676,756	-16,296,729				
		-624,026,571	-624,026,571				

Concedo
ANA CONSELIO MONROY II.
Subdirectora Financiera, Presupuestal y Contable
Contraloría General de Boyacá

Francisco Javier García S.
Profesional Universitario con Funciones
de Contador de la CGB T-P 152430



CONTRALORIA GENERAL DE BOYACA

NIT 891800721

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

COMPARATIVO A 31 DE MAYO DE 2019

Cifras en Pesos Colombianos sin Decimales



COD.	CUENTA CONTABLE	PERIODO May-19	PERIODO May-18	COD.	CUENTA CONTABLE	PERIODO May-19	PERIODO May-18
	ACTIVO				PASIVO		
	CORRIENTE	6,215,645,238	4,498,260,291		CORRIENTE	6,252,578,337	5,115,362,045
11	Efectivo	5,646,334,058	4,463,484,873	24	Cuentas por Pagar	3,741,092,041	2,763,932,378
13	Deudores	569,311,180	34,775,418	25	Beneficios a los Empleados	2,511,486,296	2,351,429,667
	NO CORRIENTE	549,578,342	621,740,298		PATRIMONIO	512,645,243	4,638,544
16	Propiedad, Planta y Equipo	528,450,949	587,909,743	31	Patrimonio de las Entidades de Gobierno	512,645,243	4,638,544
19	Otros Activos	21,127,393	33,830,555				
	TOTAL ACTIVO	6,765,223,580	5,120,000,589		TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	6,765,223,580	5,120,000,589
	CUENTAS DE ORDEN DEUI				CUENTAS		
8	Activos Contingentes	1,519,676,756	16,296,729	9	CUENTAS DE ORDEN ACCREEDORA		
83	Deudoras de Control	624,026,571	624026571	91	Pasivos Contingentes	1,049,866,730	422,825,443
89	Deudoras por el contrario	-2,143,703,327	-640323300	93	Acreeedoras de Control	182,700,000	182,700,000
				99	Acreeedoras por el Contra	-1,232,566,730	-605,525,443


PABLO AUGUSTO GUTIERREZ CASTILLO
 CONTRALOR GENERAL DE BOYACA
 REPRESENTANTE LEGAL


ANA CONSUELO MONROY HERNANDEZ
 SUBDIRECTORA FINANCIERA
 PRESUPUESTAL Y CONTABLE.


FRANCISCO JAVIER GARCIA SAENZ
 PROFESIONAL UNIVERSITARIO CON FUNCIONES
 DE CONTADOR DE LA CGB T-P 152430