



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.

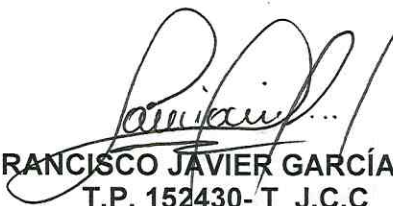
CERTIFICA

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 Octubre 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 Octubre 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 Octubre 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, diez y ocho días (18) días del mes de Noviembre de 2019


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



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 Octubre de 2019, el estado de resultados por el periodo comprendido del 1° de enero al 31 de Octubre de 2019 de la entidad, hoy 18 de Noviembre de 2019.



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

“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 BOYACA

Nit. 891800721

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

A 31 DE OCTUBRE DE 2019

Cifras en Pesos Colombianos sin Decimales



COD.	CUENTA CONTABLE	PERIODO 2019	COD.	CUENTA CONTABLE	PERIODO 2019
1	ACTIVO CORRIENTE	6,258,871,798	2	PASIVO CORRIENTE	6,381,541,222
11	Efectivo y Equivalente al Efectivo	6,213,201,548	24	Cuentas por Pagar	3,715,332,432
13	Cuentas por Cobrar	45,670,251	25	Beneficio a los Empleados	2,666,208,790
	NO CORRIENTE	518,711,367			
16	Propiedad Planta y Equipo	507,697,960	3	PATRIMONIO	396,041,943
19	Otros Activos	11,013,407	31	Capital Fiscal	396,041,943
	TOTAL ACTIVO	6,777,583,165		TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	6,777,583,165
8	Cuentas de Orden Deudoras	-	9	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	-
81	Activos Contingentes	1,519,676,756	91	Pasivos Contingentes	1,032,858,080
83	Deudoras de Control	624,026,571	93	Acreedoras de Control	182,700,000
89	Deudoras por Contra	-2,143,703,327	99	Acreedoras por el Contra	-1,215,558,080

PABLO AUGUSTO GUTIÉRREZ C.
 Contralor General de Boyacá
 Representante Legal

FRANCISCO JAVIER GARCÍA S.
 Contador Público
 T.P. 152430 - T

ANA CONSUELO MONROY H.
 Subdirectora Financiera, Presupuestal y Contable
 Contraloría General de Boyacá



CONTRALORIA GENERAL DE BOYACA

891800721

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

A 31 DE OCTUBRE DE 2019

Cifras en Pesos Colombianos sin Decimales



CODIGO	CUENTAS	PERIODO 2019	CODIGO	CUENTAS	PERIODO 2019
1	ACTIVO			PASIVO	
	CORRIENTE	6,258,871,798		CORRIENTE	6,381,541,222
11	Efectivo y Equivalente al Efectivo	6,213,201,548	24	Cuentas por Pagar	3,715,332,432
1105	Caja	2,700,000	2401	Adquisición de Bienes y servicios, Nacionales,	2,700,000
1110	Depositos en Instituciones Financieras	4,919,729,563	2407	Recursos a Favor de Terceros	3,670,578,405
1132	Efectivo de Uso Restringido	1,290,771,984	2424	Descuentos de Nomina	21,113,000
13	Cuentas por Cobrar	45,670,251	2436	Retención en la Fuente e Impuesto de Timbre	2,078,000
1311	Ingresos No Tributarios	44,640,425	2440	Impuestos Contribuciones y Tasas por Pagar	494,352
1384	Otras Cuentas por Cobrar	7,475,720	2490	Otras Cuentas por Pagar	18,368,675
1386	Deterioro Acumulado de Cuentas por Cobrar	-6,445,894	25	Beneficios a los Empleados	2,666,208,790
	NO CORRIENTE	518,711,367	2511	Beneficios a los Empleados a Corto Plazo	1,150,411,057
			2512	Beneficios a los Empleados a Largo Plazo	1,515,797,733
16	Propiedades, Planta y Equipo	507,697,960		TOTAL PASIVO	6,381,541,222
1605	Terrenos	75,820,012		PATRIMONIO	396,041,943
1640	Edificaciones	291,608,836	31	Patrimonio de las Entidades de Gobierno	396,041,943
1655	Maquinaria y Equipo	305,692,239	3105	Capital Fiscal	91,525,464
1665	Muebles, Enseres y Equipo Oficina	95,537,800	3109	Resultado de Ejercicios Anteriores	-140,067,788
1670	Equipo Comunicación y Computación	163,999,875	3110	Resultado del Ejercicio	444,584,267
1675	Equipo Transpor. Tracción, Elevación	66,156,400		TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	6,777,583,165
1685	Depreciación Acumulada	-491,117,203			
19	Otros Activos	11,013,407			
1905	Bienes y Servicios Pagados por Anticipado	2,332,400			
1908	Recursos Entregados en Administración	2,700,000			
1970	Intangibles	102,532,600			
1975	Amortización Acumulada	-96,551,593			
	TOTAL ACTIVO	6,777,583,165			
8	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS			CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	
81	Activos Contingentes	1,519,676,756	9	Pasivos Contingentes	1,032,858,080
8120	Litigios y Mecanismos Alternativos de Solución de	1,503,380,027	9120	Litigios y Mecanismos Alternativos de Solución de (1,032,858,080
8190	Otros Activos Contingentes	16,296,729	93	Acreedoras de Control	182,700,000
83	Deudoras de Control	624,026,571	9390	Otras Cuentas Acreedoras de Control	182,700,000
8315	Bienes y Derechos Retirados	624,026,571	99	Acreedoras por el Contra	-1,215,558,080
89	Deudoras por contra(Ct)	-2,143,703,327	9905	Responsabilidades Contingentes por Contra	-1,032,858,080
8905	Activos Contingentes por Contra	-1,519,676,756	9915	Acreedoras de Control por Contra	-182,700,000
8915	Deudoras de Control por Contra	-624,026,571			

Francisco Javier García S.
Francisco JAVIER GARCÍA S.
Contador Público/
T.P. 162430 - T

Pablo Augusto Gutiérrez C.
PABLO AUGUSTO GUTIERREZ C.
Contralor General de Boyacá
Representante Legal

Concepción
Subdirectora Financiera, Presupuestal y Contable
ANA CONSUELO MONTEHOA



CONTRALORIA GENERAL DE BOYACA
ESTADO DE RESULTADOS
DEL 1 DE ENERO A 31 DE OCTUBRE DE 2019
(Cifras en Pesos Colombianos sin Decimales)



CODIGO	CUENTA	PERIODO 2019
	INGRESOS SIN CONTRAPRESTACION	5,288,634,475
41	Ingresos Fiscales	1,017,008,465
47	Operaciones Interinstitucionales	4,271,625,210
48	Otros Ingresos	800
	GASTOS	4,844,050,208
51	De Administración y Operación	4,774,872,246
53	Deterioro, Depreciaciones Amortizaciones y Provisiones	69,080,843
58	Otros Gastos	97,119
	EXCEDENTE O DEFICIT DEL EJERCICIO	<u>444,584,267</u>


 PABLO AUGUSTO GUTIERREZ C. Contralor General de Boyacá, Representante Legal	 ANA CONSUELO MONROY H. Subdirectora Financiera Contraloria General de Boyacá	 FRANCISCO JAVIER GARCIA S. Contador Publico T.P. 152430 - T
--	---	--



CONTRALORIA GENERAL DE BOYACA
ESTADO DE RESULTADOS
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE OCTUBRE DE 2019
Cifras en pesos colombianos sin decimales



CODIGO	CUENTA	PERIODO 2019
	INGRESOS SIN CONTRAPRESTACION	5,288,634,475
41	INGRESOS FISCALES	1,017,008,465
4110	No Tributarios	1,017,008,465
47	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	4,271,625,210
4705	Fondos Recibidos	4,271,625,210
48	OTROS INGRESOS	800
4808	Ingresos Diversos	800
	GASTOS	4,844,050,208
51	De Administración y operación	4,774,872,246
5101	Sueldos y Salarios	2,561,082,063
5102	Contribuciones Imputadas	4,924,567
5103	Contribuciones Efectivas	680,860,510
5104	Aportes Sobre la Nómina	146,501,500
5107	Prestaciones Sociales	1,074,265,628
5108	Gastos de Personal Diversos	130,518,506
5111	Generales	168,708,472
5120	Impuestos Contribuciones, Tasas	8,011,000
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES	69,080,843
5347	Deterioro de Cuentas por Cobrar	1,445,576
5360	Depreciación de Propiedad Planta y Equipo	47,996,999
5366	Amortización de Activos Intangibles	19,638,268
58	OTROS GASTOS	97,119
5802	Comisiones	96,805
5890	Gastos diversos	314
	EXCEDENTE O DEFICIT DEL EJERCICIO	444,584,267


PAULO AUGUSTO GUTIERREZ C.
Contralor General de Boyacá
Representante Legal


ANA CONSUELO MOSQUERA
Subdirectora Financiera
Contraloría General de Boyacá


FRANCISCO JAVIER GARCIA S.
Contador Publico
T.P. 152430 - T



CONTRALORIA GENERAL DE BOYACA
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO

OCTUBRE 2019 - OCTUBRE 2018



CIFRAS EN PESOS COLOMBIANOS SIN DECIMALES

CODIGO	CUENTAS	PERIODO	PERIODO	VARIACION	%	%	CODIGO	CUENTAS	PERIODO	PERIODO	VARIACION	%	%
		Oct-19	Oct-18	19-18	Oct-19	Oct-18			Oct-19	Oct-18			
1	ACTIVO	6,777,583,165	5,379,041,736	1,398,541,429	100%	100%	2	PASIVO	6,381,641,222	5,215,693,403	1,166,847,819	94.16%	96.96%
	CORRIENTE	6,258,871,798	4,790,703,656	1,468,168,143	92.35%	89.06%		CORRIENTE	6,381,641,222	5,215,693,403	1,166,847,819	94.16%	96.96%
11	Efectivo y Equivalente al Efectivo	6,213,201,548	4,711,511,672	1,501,689,876	91.67%	87.59%	24	Cuentas por Pagar	3,715,332,432	2,798,988,067	916,344,365	64.82%	52.04%
1105	Caja	2,700,000	2,500,000	200,000	0.04%	0.05%	2401	Adquisición de Bienes y Servicios Nacionales	2,700,000	2,500,000	200,000	0.04%	0.05%
1110	Depositos en Instituciones Financieras	4,919,729,563	3,687,204,579	1,232,524,984	72.59%	68.55%	2407	Recursos a Favor de Terceros	3,670,578,405	2,788,632,746	881,945,659	54.16%	51.84%
1132	Efectivo de Uso Restringido	1,290,771,984	1,021,807,093	268,964,892	19.04%	19.00%	2424	Descuentos de Nomina	21,113,000	-	21,113,000	0.31%	0.00%
13	Deudores	46,670,251	79,191,884	-33,521,733	0.67%	1.47%	2436	Retención en la Fuente e Impuesto de Timbre	2,078,000	4,612,000	-2,534,000	0.03%	0.09%
1311	Ingresos No Tributarios	44,640,425	75,708,444	-31,068,019	0.66%	1.41%	2440	Impuesto Contribuciones y Tasas por Pagar	494,352	485,096	9,256	0.01%	0.01%
1384	Otras Cuentas por Cobrar	7,475,720	8,089,596	-613,876	0.11%	0.15%	2490	Otras Cuentas por Pagar	18,368,675	2,758,225	15,610,450	0.27%	0.05%
1386	Delencoro Acumulado de Cuentas por Cobrar	-6,445,894	-4,606,056	-1,839,838	-0.10%	-0.09%	25	Obligaciones Laborales	2,666,208,790	2,416,706,336	249,502,454	39.34%	44.93%
	NO CORRIENTE	618,711,367	588,338,081	-69,626,714	7.65%	10.94%	2511	Beneficios a los Empleados a Corto Plazo	1,150,411,057	1,042,447,647	107,963,410	16.97%	19.38%
16	Propiedades, Planta y Equipo	664,697,960	564,899,183	-57,201,223	7.45%	10.60%	2512	Beneficios a los Empleados a Largo Plazo	1,515,797,733	1,374,257,689	141,540,044	22.36%	25.55%
1605	Terrenos	75,820,012	75,820,012	-	1.12%	1.41%		TOTAL PASIVO	6,381,641,222	5,215,693,403	1,166,847,819	94.16%	96.96%
1640	Edificaciones	291,608,836	291,608,836	-	4.30%	5.42%	3	PATRIMONIO	396,041,943	163,348,333	232,693,610	6.84%	3.04%
1655	Maquinaria y Equipo	305,692,239	305,692,239	-	4.51%	5.66%	31	Patrimonio de las Entidades de Gobierno	396,041,943	163,348,333	232,693,610	6.84%	3.04%
1665	Muebles, Enseres y Equipo Oficina	95,537,800	95,537,800	-	1.41%	1.78%	3105	Capital Fiscal	91,525,464	91,525,464	-	1.35%	1.70%
1670	Equipo Comunicación y Computación	163,999,875	163,999,875	-	2.42%	3.05%	3109	Resultados de Ejercicios Anteriores	-140,067,788	-	-140,067,788	-2.07%	0.00%
1675	Equipo Transpor. Tracción, Elevación	66,156,400	66,156,400	-	0.98%	1.23%	3110	Resultado del Ejercicio	444,584,267	-247,608,031	692,192,298	6.56%	-4.60%
1685	Depreciación Acumulada	-491,117,203	-433,915,980	-57,201,223	-7.25%	-8.07%	3145	Impactos por la Transición al Nuevo Marco de Regulación	-	319,430,900	-319,430,900	0.00%	5.94%
19	Otros Activos	11,013,407	23,438,898	-12,425,491	0.16%	0.44%		TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	6,777,683,165	6,379,041,736	1,398,641,429	100.00%	100.00%
1905	Bienes y Servicios Pagados por Anticipado	2,332,400	2,280,829	51,571	0.03%	0.04%	9	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	1,032,858,080	422,825,443	610,032,637	-	-
1908	Recursos Entregados en Administración	2,700,000	2,500,000	200,000	0.04%	0.05%	91	Pasivos Contingentes	1,032,858,080	422,825,443	610,032,637	-	-
1970	Intangibles	102,932,600	92,692,000	9,940,600	1.51%	1.72%	9120	Litigios y Mecanismos Alternativos de Solución de Conf.	182,700,000	182,700,000	-	-	-
1975	Amortización Acumulada	-96,551,593	-74,033,931	-22,517,662	-1.42%	-1.38%	93	Acreedoras de Control	182,700,000	182,700,000	-	-	-
	TOTAL ACTIVO	6,777,583,165	5,379,041,736	1,398,541,429	100%	100%	9390	Otras Cuentas Acreedoras de Control	182,700,000	182,700,000	-	-	-
8	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	1,519,676,756	16,296,729	-15,038,027	-0.98%	-1.38%	99	Acreedoras por el Contra	-1,215,558,080	-605,525,443	-610,032,637	-	-
81	Activos Contingentes	1,503,380,027	1,503,380,027	-	-	-	9905	Responsabilidades Contingentes por Contra	-1,032,858,080	-422,825,443	-610,032,637	-	-
8120	Litigios y Mecanismos Alternativos de Solución de Conf.	1,503,380,027	1,503,380,027	-	-	-	9915	Acreedoras de Control por Contra	-182,700,000	-182,700,000	-	-	-
8190	Otros Activos Contingentes	16,296,729	16,296,729	-	-	-		TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	6,777,683,165	6,379,041,736	1,398,641,429	100.00%	100.00%
83	Deudoras de Control	624,026,571	624,026,571	-	-	-		CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	1,032,858,080	422,825,443	610,032,637	-	-
8315	Bienes y Derechos Retirados	624,026,571	624,026,571	-	-	-	91	Pasivos Contingentes	1,032,858,080	422,825,443	610,032,637	-	-
89	Deoras por el Contrario (cr)	-2,143,703,327	-640,323,300	-1,503,380,027	-0.23%	-0.33%	9120	Litigios y Mecanismos Alternativos de Solución de Conf.	182,700,000	182,700,000	-	-	-
8905	Activos Contingentes por-Contrib	-1,519,676,756	-16,296,729	-1,503,380,027	-0.22%	-0.33%	93	Acreedoras de Control	182,700,000	182,700,000	-	-	-
8915	Deudoras de Control por Contra	-624,026,571	-624,026,571	-	-	-	99	Acreedoras por el Contra	-1,215,558,080	-605,525,443	-610,032,637	-	-

ANDRÉS LÓPEZ MONROY
Subdirectora Financiera, Presupuestal y Contable
Contraloría General de Boyacá

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

PABLO AUGUSTO GUTIERREZ C.
Contraloría General de Boyacá
Representante Legal