



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 Enero de 2020, el estado de resultados por el periodo comprendido del 1° de enero al 31 de Enero de 2020 de la entidad, hoy 10 de Marzo de 2020.



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



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 Enero de 2020, 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 Enero de 2020, 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 Enero de 2020.

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, veintiuno (10) días del mes de Marzo de 2020


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

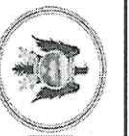
“Control fiscal con participación social”

Calle19 No 9-35 Piso 6 Teléfono 7422012 Fax 7422011

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



CONTRALORIA GENERAL DE BOYACA
891800721
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA



A 31 DE ENERO DE 2020
Cifras en Pesos Colombianos sin Decimales

CODIGO	CUENTAS	PERIODO 2020	CODIGO	CUENTAS	PERIODO 2020
1	ACTIVO			PASIVO	
	CORRIENTE	5.550.899,113		CORRIENTE	6.326.883,884
11	Efectivo y Equivalente al Efectivo	5.541.917,877	24	Cuentas por Pagar	3.717.907,445
1110	Depositos en Instituciones Financieras	4.139.000,580	2407	Recursos a Favor de Terceros	3.567,611,830
1132	Efectivo de Uso Restringido	1.402.917,297	2424	Descuentos de Nomina	74.634,298
			2436	Retención en la Fuente e Impuesto de Timbre	45.950,000
			2440	Impuestos Contribuciones y Tasas por Pagar	432,805
			2490	Otras Cuentas por Pagar	29.278,512
13	Cuentas por Cobrar	8.981,236	25	Beneficios a los Empleados	2.608,976,439
1384	Otras Cuentas por Cobrar	13.551,304	2511	Beneficios a los Empleados a Corto Plazo	847,190,971
1386	Deterioro Acumulado de Cuentas por Cobrar	-4.570,068	2512	Beneficios a los Empleados a Largo Plazo	1.761,785,468
	NO CORRIENTE	710.595,398		NO CORRIENTE	480.372,146
16	Propiedades, Planta y Equipo	684.412,321	27	Provisiones	480.372,146
1605	Terrenos	75.820,012	2701	Litigios y demandas	480.372,146
1640	Edificaciones	291.608,836		TOTAL PASIVO	6.807.256,030
1655	Maquinaria y Equipo	313.055,848	3	PATRIMONIO	-545.761,519
1665	Muebles, Enseres y Equipo Oficina	162.343,279	31	Patrimonio de las Entidades de Gobierno	-545.761,519
1670	Equipo Comunicación y Computación	279.631,457	3105	Capital Fiscal	91.525,464
1675	Equipo Transpor. Tracción, Elevación	66.156,400	3109	Resultados de ejercicios anteriores	-595,155,697
1685	Depreciación Acumulada	-504.203,511	3110	Resultado del Ejercicio	-42.131,286
19	Otros Activos	26.183,076		TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	6.261.494,511
1905	Bienes y Servicios Pagados por Anticipado	14.967,423			
1970	Intangibles	108.902,600			
1975	Amortización Acumulada	-97.686,947			
	TOTAL ACTIVO	6.261.494,511			
8	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS		9	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	
81	Activos Contingentes	1.145.515,245	91	Pasivos Contingentes	1.593.657,936
8120	Litigios y Mecanismos Alternativos de Solución de	1.129.218,516	9120	Litigios y Mecanismos Alternativos de Solución de (1.593.657,936
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	-1.776,357,936
89	Deudoras por contra(Gr)	-1.769,541,816	9905	Responsabilidades Contingentes por Contra	-1.593.657,936
8905	Activos Contingentes por Contra	-1.145.515,245	9915	Acreedoras de Control por Contra	-182.700,000
8915	Deudoras de Control por Contra	-624.026,571			

MARITZA HIGERMAN AVILA HOMOYO

Contralora General de Boyacá
Representante Legal

FRANZISCO PAVITA GARCIA S.

Contador Publico
T.P. 152430 - T

JOHN FREDY PINEDA TOLEDO

Subdirector Financiero, Presupuestal y Contable



CONTRALORIA GENERAL DE BOYACA

NIT: 891800721

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO

ENERO 2020 - ENERO 2019

CIFRAS EN PESOS COLOMBIANOS SIN DECIMALES



CODIGO	Cuentas	PERIODO	PERIODO	VARIACION	%	
		Ene-20	Ene-19		20-19	Ene-20
1	ACTIVO	6,261,494,611	5,602,044,786	769,449,726	100%	100%
	CORRIENTE	5,560,899,113	4,929,889,713	621,009,400	88.66%	89.60%
11	Efectivo y Equivalente al Efectivo	5,641,917,877	4,909,271,226	632,646,651	88.51%	89.23%
1110	Depositos en Instituciones Financieras	4,139,000,580	3,674,960,749	464,439,831	66.10%	66.79%
1132	Efectivo de Uso Restringido	1,402,917,297	1,234,710,477	168,206,820	22.41%	22.44%
13	Deudores	8,981,236	20,618,487	-11,637,250	0.14%	0.37%
1311	Ingresos No Tributarios	-	16,109,488	-16,109,488	0.00%	0.29%
1384	Otras Cuentas por Cobrar	13,551,304	9,508,317	4,041,987	0.22%	0.17%
1388	Deudoro Acumulado de Cuentas por Cobrar	-4,570,068	-5,000,318	430,251	-0.07%	-0.09%
	NO CORRIENTE	710,696,398	672,166,072	138,440,326	11.35%	10.40%
16	Propiedades, Planta y Equipo	884,412,321	651,092,847	133,319,475	10.93%	10.02%
1605	Terranos	75,820,012	75,820,012	-	1.21%	1.38%
1640	Edificaciones	291,608,836	291,608,836	-	4.66%	5.30%
1655	Maquinaria y Equipo	313,056,848	305,692,239	7,363,609	5.00%	5.56%
1685	Muebles, Enseres y Equipo Oficina	163,343,279	93,537,800	69,805,479	1.74%	1.74%
1670	Equipo Comunicación y Computación	279,631,457	163,999,875	115,631,582	4.47%	2.98%
1675	Equipo Transpor. Tracción, Elevación	66,156,400	66,156,400	-	1.06%	1.20%
1685	Depreciación Acumulada	-504,203,511	-447,722,316	-56,481,195	-8.05%	-8.14%
19	Otros Activos	26,183,076	21,062,226	5,120,851	0.42%	0.38%
1905	Bienes y Servicios Pagados por Anticipo	14,967,423	694,248	14,283,176	0.24%	0.01%
1970	Intragables	108,902,600	102,532,600	6,370,000	1.74%	1.86%
1975	Amortización Acumulada	-97,686,947	-82,154,622	-15,532,325	-1.56%	-1.49%
	TOTAL ACTIVO	6,261,494,611	5,602,044,786	769,449,726	100%	100%
2	PASIVO	6,807,266,030	6,411,308,364	1,396,947,676	108.72%	98.36%
	CORRIENTE	6,326,883,884	6,411,308,364	1,396,947,676	108.72%	98.36%
24	Cuentas por Pagar	3,717,907,446	3,196,392,924	622,614,521	69.38%	68.08%
2401	Adquisición de Bienes y Servicios Nacionales	-	21,000,000	-21,000,000	0.00%	0.36%
2407	Recursos a Favor de Terceros	3,567,611,830	3,085,112,526	482,499,304	56.98%	58.07%
2424	Descuentos de Nomina	74,634,298	57,705,712	16,928,586	1.19%	1.05%
2436	Retención en la Fuente e Impuesto de Timbre	45,950,000	3,196,000	42,754,000	0.73%	0.06%
2440	Impuestos, contribuciones y Tasas por Pagar	432,805	8,268,702	-7,835,897	0.01%	0.15%
2490	Otras Cuentas por Pagar	29,278,512	20,109,984	9,168,528	0.47%	0.37%
25	Obligaciones Laborales	2,608,976,439	2,216,915,430	393,061,009	41.67%	40.27%
2511	Beneficios a los Empleados a Corto Plazo	847,190,971	651,752,645	195,438,326	13.53%	11.88%
2512	Beneficios a los Empleados a Largo Plazo	1,761,785,468	1,564,162,785	197,622,683	28.14%	28.43%
	NO CORRIENTE	480,372,146	480,372,146	-	7.67%	0.00%
27	Provisiones	480,372,146	-	480,372,146	7.67%	0.00%
2701	Litigios y Demandas	480,372,146	-	480,372,146	7.67%	0.00%
	TOTAL PASIVO	6,807,266,030	6,411,308,364	1,396,947,676	108.72%	98.36%
3	PATRIMONIO	-646,761,519	90,736,431	-636,497,950	-8.72%	1.65%
31	Patrimonio de las Entidades de Gobierno	-646,761,519	90,736,431	-636,497,950	-8.72%	1.65%
3105	Capital Fiscal	91,525,464	91,525,464	-	1.46%	1.66%
3109	Resultados de Ejercicios Anteriores	-595,155,097	-459,498,688	-135,657,009	-9.51%	-8.33%
3110	Resultado del Ejercicio	-42,131,286	139,278,755	-181,410,041	-0.67%	2.53%
3145	Impactos por la Transición al Nuevo Marco de Regulación	-	319,430,900	-319,430,900	0.00%	5.81%
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	6,261,494,611	5,602,044,786	769,449,726	100.00%	100.00%

CODIGO	Cuentas	PERIODO	PERIODO	VARIACION	%	
		Ene-20	Ene-19		20-19	Ene-20
8	Cuentas de Orden Deudoras	-	-	-	-	-
81	Activos Contingentes	1,145,515,245	1,519,676,766	-374,161,511	-	-
8120	Litigios y Mecanismos Alternativos de Solución de Conf.	1,129,218,516	1,503,380,027	-374,161,511	-	-
8190	Otros Activos Contingentes	16,296,729	16,296,729	-	-	-
83	Deudoras de Control	624,026,571	624,026,571	-	-	-
8315	Bienes y Derechos Retirados	624,026,571	624,026,571	-	-	-
89	Deudoras por el Contrato (c)	-1,789,541,816	-2,143,703,327	374,161,511	-	-
8905	Activos Contingentes por Contra	-1,145,515,245	-1,519,676,766	374,161,511	-	-
8915	Deudoras de Control por Contra	-624,026,571	-624,026,571	-	-	-

MARTHA HIGHERMAN AVILA ROMERO
 Contralora General de Boyacá
 Representante Legal

JOHN ERIBDY PINEDA TOLEDO
 Subdirector Financiero, Presupuestal y Contable
 Contralora General de Boyacá

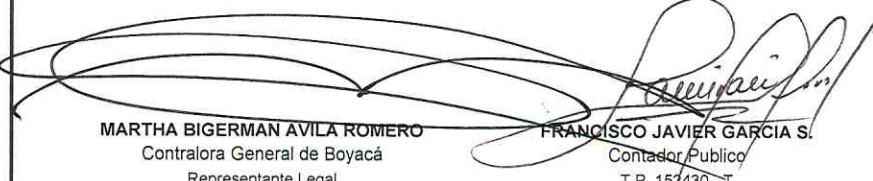
FRANCISCO JAVIER GARCIA S/
 Profesional Universitario con Funciones de
 Contador de la CGBB T-P 152430




CONTRALORIA GENERAL DE BOYACA
NIT 891800721
ESTADO DE RESULTADOS
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE ENERO DE 2020
Cifras en pesos colombianos sin decimales



CODIGO	CUENTA	PERIODO 2020
	INGRESOS SIN CONTRAPRESTACION	457,041,995
41	INGRESOS FISCALES	14,281,035
4110	No Tributarios	14,281,035
47	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	442,760,960
4705	Fondos Recibidos	442,760,960
	GASTOS	499,173,281
51	DE ADMINISTRACION Y OPERACION	494,366,719
5101	Sueldos y Salarios	225,614,245
5102	Contribuciones Imputadas	669,801
5103	Contribuciones Efectivas	84,528,000
5104	Aportes Sobre la Nómina	24,451,400
5107	Prestaciones Sociales	142,128,568
5111	Generales	6,727,705
5120	Impuestos Contribuciones, Tasas	10,247,000
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES	4,806,562
5360	Depreciación de Propiedad Planta y Equipo	4,785,112
5366	Amortización de Activos Intangibles	21,450
	EXCEDENTE O DEFICIT DEL EJERCICIO	<u><u>-42,131,286</u></u>


MARTHA BIGERMAN AVILA ROMERO
Contralora General de Boyacá
Representante Legal


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


JOHN FREDY PINEDA TOLEDO
Subdirector Financiero
Contraloria General de Boyacá



CONTRALORIA GENERAL DE BOYACA
NIT 891800721
ESTADO DE RESULTADOS COMPARATIVO
ENERO DE 2020 - ENERO DE 2019
Cifras en pesos colombianos sin decimales



CODIGO	CUENTA	PERIODO	PERIODO	VARIACIÓN
		Ene-20	Ene-19	20-19
	INGRESOS SIN CONTRAPRESTACION	457,041,995	454,174,500	2,867,495
41	INGRESOS FISCALES	14,281,035	27,011,179	-12,730,145
4110	No Tributarios	14,281,035	27,011,179	-12,730,145
47	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	442,760,960	427,162,521	15,598,439
4705	Fondos Recibidos	442,760,960	427,162,521	15,598,439
48	OTROS INGRESOS	-	800	-800
4808	Ingresos Diversos	-	800	-800
	GASTOS OPERACIONALES	498,336,032	314,895,746	183,440,287
51	DE ADMINISTRACION Y OPERACIÓN	493,529,470	304,959,732	188,569,739
5101	Sueldos y Salarios	225,614,245	206,016,046	19,598,199
5102	Contribuciones Imputadas	669,801	310,101	359,700
5103	Contribuciones Efectivas	84,528,000	69,758,510	14,769,490
5104	Aportes Sobre la Nómina	24,451,400	11,217,000	13,234,400
5107	Prestaciones Sociales	141,291,319	-	141,291,319
5108	Gastos de Personal Diversos	-	3,333,668	-3,333,668
5111	Generales	6,727,705	6,485,407	242,299
5120	Impuestos Contribuciones y Tasas	10,247,000	7,839,000	2,408,000
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES Y AMORTIZ/	4,806,562	9,843,409	-5,036,847
5347	Deterioro de Cuentas por Cobrar	-	-	-
5360	Depreciación de Propiedad Planta y Equipo	4,785,112	4,602,112	183,000
5366	Amortización de Activos Intangibles	21,450	5,241,297	-5,219,847
5368	Provision Litigios y Demandas	-	-	-
58	OTROS GASTOS	-	92,605	-92,605
5802	Comisiones	-	92,605	-92,605
	EXCEDENTE O DEFICIT DEL EJERCICIO	<u>-41,294,037</u>	<u>139,278,755</u>	<u>-180,572,792</u>

MARTHA BIGERMAN AVILA R.
Contralora General de Boyacá
Representante Legal

JOHN FREDY PINEDA T
Subdirector Financiero
Contraloría 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 CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
ENERO DE 2020 - ENERO DE 2019
Cifras en pesos colombianos sin decimales

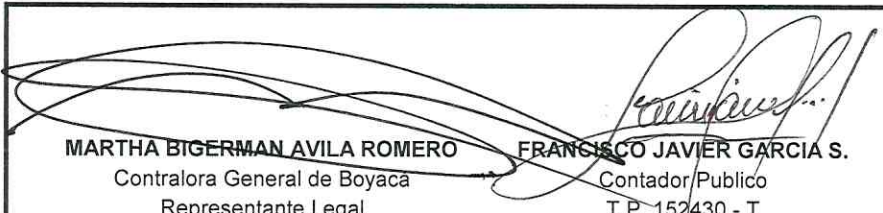


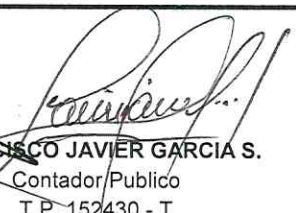
SALDO DEL PATRIMONIO A ENERO 31 DE 2019 (1)	90,736,431
VARIACIONES PATRIMONIALES A 31 DE ENERO DE 2020 (2)	-636,497,950
SALDO DEL PATRIMONIO A 31 DE ENERO DE 2020 (3)	-545,761,519


DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES (2)

DISMINUCIONES: **-636,497,950**

Resultados de Ejercicios Anteriores	-135,657,009
Resultado del Ejercicio	-181,410,041
Impactos por la Transición al Nuevo Marco de Regulación	-319,430,900


MARTHA BIGERMAN AVILA ROMERO
Contralora General de Boyacá
Representante Legal


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


JOHN FREDY PINEDA TOLEDO
Subdirector Financiero
Contraloria General de Boyacá