



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 sus modificaciones 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 30 de Abril de 2020, el estado de resultados por el periodo comprendido del 1° de enero al 30 de Abril de 2020 de la entidad, hoy 18 de Mayo de 2020.



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

“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 30 DE ABRIL DE 2020
Cifras en Pesos Colombianos sin Decimales



CODIGO	CUENTAS	PERIODO 2020	CODIGO	CUENTAS	PERIODO 2020
1	ACTIVO			PASIVO	
	CORRIENTE	5,695,861,429		CORRIENTE	6,086,767,799
11	Efectivo y Equivalente al Efectivo	5,585,874,816	24	Cuentas por Pagar	3,601,330,337
1110	Depositos en Instituciones Financieras	4,273,869,471	2407	Recursos a Favor de Terceros	3,581,792,237
1132	Efectivo de Uso Resfringido	1,312,005,345	2424	Descuentos de Nomina	9,086,882
			2436	Retención en la Fuente e Impuesto de Timbre	8,009,000
			2440	Impuestos Contribuciones y Tasas por Pagar	544,193
			2490	Otras Cuentas por Pagar	1,898,025
13	Cuentas por Cobrar	9,986,613	25	Beneficios a los Empleados	2,485,437,462
1384	Otras Cuentas por Cobrar	14,556,681	2511	Beneficios a los Empleados a Corto Plazo	723,651,994
1386	Deterioro Acumulado de Cuentas por Cobrar	-4,570,068	2512	Beneficios a los Empleados a Largo Plazo	1,761,785,468
	NO CORRIENTE	691,509,282		NO CORRIENTE	480,372,146
16	Propiedades, Planta y Equipo	670,056,985	27	Provisiones	480,372,146
1605	Terrenos	75,820,012	2701	Litigios y demandas	480,372,146
1640	Edificaciones	291,608,836		TOTAL PASIVO	6,567,139,945
1655	Maquinaria y Equipo	313,055,848			
1665	Muebles, Enseres y Equipo Oficina	162,343,279	3	PATRIMONIO	-279,769,234
1670	Equipo Comunicación y Computación	279,631,457	31	Patrimonio de las Entidades de Gobierno	-279,769,234
1675	Equipo Transpor. Tracción, Elevación	66,156,400			
1685	Depreciación Acumulada	-518,558,847			
19	Otros Activos	21,452,296	3105	Capital Fiscal	91,525,464
1905	Bienes y Servicios Pagados por Anticipado	10,300,993	3109	Resultados de ejercicios anteriores	-595,155,697
1970	Intangibles	108,902,600	3110	Resultado del Ejercicio	223,860,999
1975	Amortización Acumulada	-97,751,297		TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	6,287,370,711
	TOTAL ACTIVO	6,287,370,711			

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	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(c/r)	-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			

MARTHA BIGERMAN AVILA ROMERO
Contralora General de Boyacá
Representante Legal

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

JOHN FREDDY PINEDA TOLEDO
Subdirector Financiero, Presupuestal y Contable



CONTRALORIA GENERAL DE BOYACÁ
Nit. 891800721
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

A 30 DE ABRIL DE 2020
Cifras en Pesos Colombianos sin Decimales

COD.	CUENTA CONTABLE	PERIODO 2020	COD.	CUENTA CONTABLE	PERIODO 2020
1	ACTIVO CORRIENTE	5,595,861,429	2	PASIVO CORRIENTE	6,086,767,799
11	Efectivo y Equivalente al Efectivo	5,585,874,816	24	Cuentas por Pagar	3,601,330,337
13	Cuentas por Cobrar	9,986,613	25	Beneficio a los Empleados	2,485,437,462
	NO CORRIENTE	691,509,282	27	NO CORRIENTE	480,372,146
16	Propiedad Planta y Equipo	670,056,985		Provisiones	480,372,146
19	Otros Activos	21,452,296	3	PATRIMONIO	-279,769,234
	TOTAL ACTIVO	6,287,370,711	31	Capital Fiscal	-279,769,234
				TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	6,287,370,711
8	Cuentas de Orden Deudoras	-	9	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	-
81	Activos Contingentes	1,145,515,245	91	Pasivos Contingentes	1,593,657,936
83	Deudoras de Control	624,026,571	93	Acreedoras de Control	182,700,000
89	Deudoras por Contra	-1,769,541,816	99	Acreedoras por el Contra	-1,776,357,936

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

MARTHA BIGERMAN AVILA ROMERO
Contralora General de Boyacá
Representante Legal

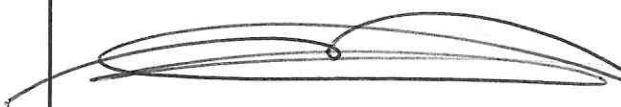
JOHN FREDY PINEDA TOLEDO
Subdirector Financiero, Presupuestal y Contable
Contraloría General de Boyacá




CONTRALORIA GENERAL DE BOYACA
NIT 891800721
ESTADO DE RESULTADOS
DEL 01 DE ENERO AL 30 DE ABRIL DE 2020
Cifras en pesos colombianos sin decimales



CODIGO	CUENTA	PERIODO 2020
	INGRESOS SIN CONTRAPRESTACION	2,333,303,898
41	INGRESOS FISCALES	119,499,096
4110	No Tributarios	119,499,096
47	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	2,213,804,802
4705	Fondos Recibidos	2,213,804,802
	GASTOS	2,109,442,898
51	DE ADMINISTRACION Y OPERACIÓN	1,967,506,138
5101	Sueldos y Salarios	1,056,704,151
5102	Contribuciones Imputadas	1,348,069
5103	Contribuciones Efectivas	292,732,100
5104	Aportes Sobre la Nómina	66,376,000
5107	Prestaciones Sociales	488,575,893
5108	Gastos de Personal Diversos	1,130,000
5111	Generales	50,392,925
5120	Impuestos Contribuciones, Tasas	10,247,000
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES	19,226,248
5360	Depreciación de Propiedad Planta y Equipo	19,140,448
5366	Amortización de Activos Intangibles	85,800
58	OTROS GASTOS	122,710,513
5802	Comisiones	122,710,513
	EXCEDENTE O DEFICIT DEL EJERCICIO	<u>223,860,999</u>


MARTHA BIGERMAN AVILA ROMERO
Contralora General de Boyacá
Representante Legal


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


JOHN FREDY PINEDA TOLEDO
Subdirector Financiero
Contraloria General de Boyacá



CONTRALORIA GENERAL DE BOYACA
NIT 891800721
ESTADO DE RESULTADOS
DEL 1 DE ENERO A 30 DE ABRIL DE 2020
Cifras en Pesos Colombianos sin Decimales



CODIGO	CUENTA	PERIODO 2020
	INGRESOS SIN CONTRAPRESTACION	2,333,303,898
41	Ingresos Fiscales	119,499,096
47	Operaciones Interinstitucionales	2,213,804,802
	GASTOS	2,109,442,898
51	De Administración y Operación	1,967,506,138
53	Deterioro, Depreciaciones Amortizaciones y Provisiones	19,226,248
58	Otros Gastos	122,710,513
	EXCEDENTE O DEFICIT DEL EJERCICIO	<u>223,860,999</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 SITUACIÓN FINANCIERA COMPARATIVO

ABRIL 2020 - ABRIL 2019

CIFRAS EN PESOS COLOMBIANOS SIN DECIMALES

CODIGO	Cuentas	PERIODO		VARIACIÓN		Cuentas	PERIODO		VARIACIÓN		%	
		Abr-20	Abr-19	20-19	Abr-19		Abr-20	Abr-19	Abr-20	Abr-19		
1	ACTIVO	6,287,370,711	5,609,347,170	678,023,541	100%	2	PASIVO	6,667,139,945	5,760,277,918	806,862,027	104.45%	102.69%
	CORRIENTE	5,595,861,429	5,047,470,772	548,390,657	89.94%		CORRIENTE	6,086,767,799	5,760,277,918	326,489,881	104.45%	102.65%
11	Efectivo y Equivalente al Efectivo	5,585,874,816	5,031,306,215	554,568,601	88.84%	24	Cuentas por Pagar	3,601,330,337	3,322,304,096	279,026,241	87.28%	59.23%
1105	Ingresos No Tributarios	-	2,700,000	-2,700,000	-	2401	Adquisición de Bienes y Servicios Nacionales	-	2,700,000	-2,700,000	0.00%	0.05%
1110	Depositos en Instituciones Financieras	4,273,869,471	3,741,457,734	532,411,737	67.98%	2407	Recursos a Favor de Terceros	3,581,792,237	3,266,569,720	315,222,517	56.97%	58.23%
1132	Efectivo de Uso Restringido	1,312,005,345	1,287,148,481	24,856,864	20.87%	2424	Descuentos de Nomina	9,086,882	20,853,200	-11,766,318	0.14%	0.37%
13	Cuentas por Cobrar	9,986,613	16,164,657	-6,177,944	0.16%	2436	Retención en la Fuente e Impuesto de Timbre	8,009,000	11,138,000	-3,129,000	0.13%	0.20%
1311	Ingresos No Tributarios	-	10,621,165	-10,621,165	0.00%	2440	Impuestos, contribuciones y Tasas por Pagar	544,193	526,003	18,190	0.01%	0.01%
1384	Otras Cuentas por Cobrar	14,556,681	11,110,126	3,446,555	0.23%	2490	Otras Cuentas por Pagar	1,898,025	20,517,173	-18,619,148	0.03%	0.37%
1386	Deudor Acumulado de Cuentas por Cobrar	-4,570,068	-5,566,734	996,666	-0.07%							
	NO CORRIENTE	691,509,282	561,876,398	129,632,884	11.00%	25	Beneficios a los Empleados	2,486,437,462	2,437,973,822	48,463,640	39.53%	43.46%
16	Propiedades, Planta y Equipo	670,066,986	537,286,511	132,770,475	10.66%	2511	Beneficios a los Empleados a Corto Plazo	723,651,994	873,811,037	-150,159,043	11.51%	15.58%
1605	Terrenos	75,820,012	75,820,012	-	1.21%	2512	Beneficios a los Empleados a Largo Plazo	1,761,785,468	1,564,162,785	197,622,683	28.02%	27.88%
1640	Edificaciones	291,608,836	291,608,836	-	4.64%							
1655	Maquinaria y Equipo	313,055,848	305,692,239	7,363,609	4.98%							
1665	Muebles, Enseres y Equipo Oficina	162,343,279	95,537,800	66,805,479	1.70%	27	Provisiones	480,372,146	480,372,146	-	7.64%	0.00%
1670	Equipo Comunicación y Computación	279,631,457	163,999,875	115,631,582	4.45%	2701	Litigios y Demandas	480,372,146	480,372,146	-	7.64%	0.00%
1675	Equipo Transpor. Tracción, Elevación	66,156,400	66,156,400	-	1.05%							
1685	Depreciación Acumulada	-518,558,847	-461,528,652	-57,030,195	-8.23%							
	Otros Activos	21,462,296	24,589,887	-3,127,591	0.34%	3	PATRIMONIO	-279,769,234	-160,930,748	-128,838,486	-4.45%	-2.69%
1905	Bienes y Servicios Pagados por Anticipado	10,300,993	5,831,000	4,469,993	0.16%	31	Patrimonio de las Entidades de Gobierno	-279,769,234	-160,930,748	-128,838,486	-4.45%	-2.69%
1908	Recursos Entregados en Administración	-	2,700,000	-2,700,000	0.10%							
1970	Intangibles	108,902,600	102,532,600	6,370,000	1.73%	3105	Capital Fiscal	91,525,464	91,525,464	-	1.46%	1.63%
1975	Amortización Acumulada	-97,751,297	-86,473,713	-11,277,584	-1.55%	3109	Resultados de Ejercicios Anteriores	-595,155,897	-140,067,788	-455,087,909	-9.47%	-2.50%
	TOTAL ACTIVO	6,287,370,711	5,609,347,170	678,023,541	100%	3110	Resultado del Ejercicio	223,860,999	-102,388,424	326,249,423	3.56%	-1.83%
						3145	Impactos por la Transición al Nuevo Marco de Regulación	-	-	-	0.00%	0.00%
							TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	6,287,370,711	5,609,347,170	678,023,541	100.00%	100.00%
8	Cuentas	Abr-20	Abr-19	VAR-20-19	100%	9	Cuentas	Abr-20	Abr-19	VAR-20-19		
81	Cuentas de Orden Deudoras	1,145,515,245	1,519,676,756	-374,161,511		91	Cuentas de Orden Acreedoras	1,593,657,936	1,049,866,730	543,791,206		
8120	Activos Contingentes	1,129,218,516	1,503,380,027	-374,161,511		9120	Pasivos Contingentes	1,593,657,936	1,049,866,730	543,791,206		
8190	Litigios y Mecanismos Alternativos de Solución de Conf.	16,296,729	16,296,729	-		93	Litigios y Mecanismos Alternativos de Solución de Conf.	182,700,000	182,700,000	-		
83	Otros Activos Contingentes	624,026,571	624,026,571	-		9390	Acreedoras de Control	182,700,000	182,700,000	-		
8315	Deudoras de Control	624,026,571	624,026,571	-		99	Otras Cuentas Acreedoras de Control	182,700,000	182,700,000	-		
89	Bienes y Derechos Retirados	-1,769,541,816	-2,143,703,327	374,161,511		9905	Acreedoras por el Contra	-1,776,357,936	-1,232,566,730	-543,791,206		
8905	Deudoras por el Contrario (cr)	-1,145,515,245	-1,519,676,756	374,161,511		9915	Responsabilidades Contingentes por Contra	-1,593,657,936	-1,049,866,730	-543,791,206		
8915	Activos Contingentes por Contra	-1,145,515,245	-1,519,676,756	374,161,511			Acreedoras de Control por Contra	-182,700,000	-182,700,000	-		
	Deudoras de Control por Contra	-624,026,571	-624,026,571	-								

MARTHA BIGERMAN AVILA ROMERO
 Contralora General de Boyacá
 Representante Legal

JOHN FREDY PINEDA TOLEDO
 Subdirector Financiero, Presupuestal y Contable
 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 RESULTADOS COMPARATIVO
ABRIL DE 2020 - ABRIL DE 2019
Cifras en pesos colombianos sin decimales



CODIGO	CUENTA	PERIODO	PERIODO	VARIACIÓN
		Abr-20	Abr-19	20-19
	INGRESOS SIN CONTRAPRESTACION	2,333,303,898	1,860,809,191	472,494,707
41	INGRESOS FISCALES	119,499,096	152,158,307	-32,659,211
4110	No Tributarios	119,499,096	152,158,307	-32,659,211
47	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	2,213,804,802	1,708,650,084	505,154,718
4705	Fondos Recibidos	2,213,804,802	1,708,650,084	505,154,718
48	OTROS INGRESOS	0	800	-800
4808	Ingresos Diversos	0	800	-800
	GASTOS OPERACIONALES	2,109,442,898	1,963,197,615	23,534,771
51	DE ADMINISTRACION Y OPERACIÓN	1,967,506,138	1,934,565,559	32,940,579
5101	Sueldos y Salarios	1,056,704,151	1,017,885,974	38,818,177
5102	Contribuciones Imputadas	1,348,069	1,985,428	-637,359
5103	Contribuciones Efectivas	292,732,100	277,632,310	15,099,790
5104	Aportes Sobre la Nómina	66,376,000	55,066,900	11,309,100
5107	Prestaciones Sociales	488,575,893	449,840,684	38,735,209
5108	Gastos de Personal Diversos	1,130,000	64,590,904	-63,460,904
5111	Generales	50,392,925	59,552,359	-9,159,434
5120	Impuestos Contribuciones y Tasas	10,247,000	8,011,000	2,236,000
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACION	19,226,248	28,535,251	-9,309,003
5347	Deterioro de Cuentas por Cobrar	0	566,415	-566,415
5360	Depreciación de Propiedad Planta y Equipo	19,140,448	18,408,448	732,000
5366	Amortización de Activos Intangibles	85,800	9,560,388	-9,474,588
58	OTROS GASTOS	122,710,513	96,805	-96,805
5802	Comisiones	122,710,513	96,805	-96,805
	EXCEDENTE O DEFICIT DEL EJERCICIO	<u>223,860,999</u>	<u>-102,388,424</u>	<u>326,249,423</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

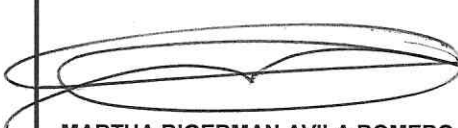


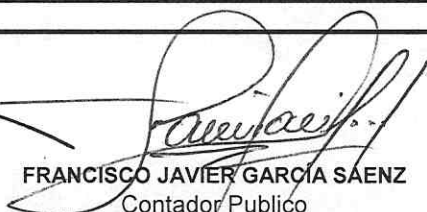
CONTRALORIA GENERAL DE BOYACA
Nit: 891800721
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
ABRIL DE 2020 - ABRIL DE 2019
Cifras en pesos colombianos sin decimales




SALDO DEL PATRIMONIO ABRIL 30 DE 2019 (1)	-150,930,748
VARIACIONES PATRIMONIALES A 30 DE ABRIL DE 2020 (2)	-128,838,486
SALDO DEL PATRIMONIO A 30 DE ABRIL DE 2020 (3)	-279,769,234

DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES (2)			-\$	128,838,486
	Mar-20	Mar-19	Valor variaciones	
PARTIDAS SIN VARIACIÓN				
Capital fiscal	91,525,464	91,525,464	-	
INCREMENTOS				
Resultado del Ejercicio	223,860,999		223,860,999	
DISMINUCIONES:				
Resultados de Ejercicios Anteriores	-595,155,697	-140,067,788	-455,087,909	
Resultado del Ejercicio		-102,388,424	102,388,424	
TOTAL VARIACIONES PATRIMONIALES				-\$ 128,838,486


MARTHA BIGERMAN AVILA ROMERO
Contralora General de Boyacá
Representante Legal


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


JOHN FREDY PINEDA TOLEDO
Subdirector Financiero
Contraloría General de Boyacá