



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 29 de Febrero de 2020, el estado de resultados por el periodo comprendido del 1° de enero al 29 de Febrero de 2020 de la entidad, hoy 17 de Abril 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 29 de Febrero 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 29 de Febrero 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 29 de Febrero 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, Diez y siete (17) días del mes de Abril 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 SITUACION FINANCIERA



A 29 DE FEBRERO DE 2020
Cifras en Pesos Colombianos sin Decimales

CODIGO	CUENTAS	PERIODO 2020	CODIGO	CUENTAS	PERIODO 2020
1	ACTIVO			PASIVO	
	CORRIENTE	5,733,289,299		CORRIENTE	6,089,495,902
11	Efectivo y Equivalente al Efectivo	5,721,881,515	24	Cuentas por Pagar	3,684,309,344
1110	Depositos en Instituciones Financieras	4,349,747,955	2407	Recursos a Favor de Terceros	3,580,267,707
1132	Efectivo de Uso Restringido	1,372,133,561	2424	Descuentos de Nomina	53,559,386
			2436	Retención en la Fuente e Impuesto de Timbre	47,634,000
			2440	Impuestos Contribuciones y Tasas por Pagar	950,216
			2490	Otras Cuentas por Pagar	1,898,025
13	Cuentas por Cobrar	11,407,783	25	Beneficios a los Empleados	2,405,186,558
1384	Otras Cuentas por Cobrar	15,977,851	2511	Beneficios a los Empleados a Corto Plazo	643,401,090
1386	Deterioro Acumulado de Cuentas por Cobrar	-4,570,068	2512	Beneficios a los Empleados a Largo Plazo	1,761,785,468
	NO CORRIENTE	705,205,736		NO CORRIENTE	480,372,146
16	Propiedades, Planta y Equipo	679,627,209	27	Provisiones	480,372,146
1605	Terrenos	75,820,012	2701	Litigios y demandas	480,372,146
1640	Edificaciones	291,608,836		TOTAL PASIVO	6,569,868,048
1655	Maquinaria y Equipo	313,055,848	3	PATRIMONIO	-131,373,013
1665	Muebles, Enseres y Equipo Oficina	162,343,279	31	Patrimonio de las Entidades de Gobierno	-131,373,013
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	-508,988,623	3110	Resultado del Ejercicio	372,257,220
19	Otros Activos	25,578,526		TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	6,438,495,034
1905	Bienes y Servicios Pagados por Anticipado	14,384,323			
1970	Intangibles	108,902,600			
1975	Amortización Acumulada	-97,708,397			
	TOTAL ACTIVO	6,438,495,034			
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 Control	-1,776,357,936
89	Deudoras por contra(c)	-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 AYILA ROJERO
Contratadora General de Boyacá
Representante Legal

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

JOHN FREDY PINEDA TOLEDO
Subdirector Financiero, Presupuestal y Contable



CONTRALORIA GENERAL DE BOYACÁ
Nit. 891800721
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
A 29 DE FEBRERO DE 2020
Cifras en Pesos Colombianos sin Decimales



COD.	CUENTA CONTABLE	PERIODO 2020	COD.	CUENTA CONTABLE	PERIODO 2020
1	ACTIVO CORRIENTE	5,733,289,299	2	PASIVO CORRIENTE	6,089,495,902
11	Efectivo y Equivalente al Efectivo	5,721,881,515	24	Cuentas por Pagar	3,684,309,344
13	Cuentas por Cobrar	11,407,783	25	Beneficio a los Empleados	2,405,186,558
	NO CORRIENTE	705,205,736	27	NO CORRIENTE	480,372,146
16	Propiedad Planta y Equipo	679,627,209		Provisiones	480,372,146
19	Otros Activos	25,578,526	3	PATRIMONIO	-131,373,013
	TOTAL ACTIVO	6,438,495,034	31	Capital Fiscal	-131,373,013
				TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	6,438,495,034
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

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, Presupuestal y Contable
Contraloría General de Boyacá



CONTRALORIA GENERAL DE BOYACÁ

NIT: 891800721

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA COMPARATIVO

FEBRERO 2020 - FEBRERO 2019

CIFRAS EN PESOS COLOMBIANOS SIN DECIMALES



CODIGO	CUENTAS	PERIODO	PERIODO	VARIACION	%	%	CODIGO	CUENTAS	PERIODO	PERIODO	VARIACION	%	%
		Feb-20	Feb-19	20-19	Feb-20	Feb-19			Feb-20	Feb-19			
1	ACTIVO	6,438,496,034	6,377,266,762	1,061,239,282	100%	100%	2	PASIVO	6,569,888,048	6,488,391,747	1,081,476,301	102.04%	102.07%
	CORRIENTE	5,733,289,299	4,802,129,536	931,169,762	89.05%	89.26%		CORRIENTE	6,089,496,902	6,488,391,747	1,081,476,301	102.04%	102.07%
11	Efectivo y Equivalente al Efectivo	5,721,881,616	4,781,677,180	940,204,336	88.87%	88.87%	24	Cuentas por Pagar	3,684,309,344	3,176,380,694	607,928,650	67.22%	69.07%
1105	Depositos en Instituciones Financieras	4,349,747,955	2,700,000	817,709,972	67.56%	65.68%	2401	Adquisición de Bienes y Servicios Nacionales	-	23,700,000	-23,700,000	0.00%	0.44%
1132	Efectivo de Uso Restringido	1,372,133,561	1,246,939,197	125,194,363	21.31%	23.19%	2402	Recurros a Favor de Terceros	3,580,267,707	3,103,329,443	476,938,264	55.61%	57.71%
13	Cuentas por Cobrar	11,407,783	20,462,357	-9,044,673	0.18%	0.38%	2424	Descuentos de Nomina	53,559,386	22,241,000	31,318,386	0.83%	0.41%
1311	Ingresos No Tributarios	-	16,109,488	-16,109,488	0.00%	0.30%	2436	Retención en la Fuente e Impuesto de Timbre	47,634,000	7,089,000	40,545,000	0.74%	0.13%
1384	Otras Cuentas por Cobrar	15,877,851	9,243,187	6,634,664	0.25%	0.17%	2440	Impuestos, contribuciones y Tasas por Pagar	950,216	973,526	-23,310	0.01%	0.02%
1386	Determino Acumulado de Cuentas por Cobrar	-4,570,068	-5,000,318	430,251	-0.07%	-0.09%	2480	Otras Cuentas por Pagar	1,898,025	19,047,725	-17,149,700	0.03%	0.35%
	NO CORRIENTE	706,206,736	576,126,216	130,079,620	10.96%	10.65%	25	Beneficios a los Empleados	2,406,186,668	2,312,011,063	93,175,606	37.36%	43.00%
16	Propiedades, Planta y Equipo	679,627,209	646,490,734	133,136,476	10.66%	10.16%	2511	Beneficios a los Empleados a Corto Plazo	643,401,090	747,848,268	-104,447,178	9.99%	13.91%
1605	Terranos	75,820,012	75,820,012	-	1.18%	1.41%	2512	Beneficios a los Empleados a Largo Plazo	1,761,785,498	1,564,162,785	197,622,683	27.36%	29.09%
1640	Edificaciones	291,608,836	291,608,836	-	4.53%	5.42%		NO CORRIENTE	480,372,146	-	480,372,146	7.46%	0.00%
1655	Maquinaría y Equipo	313,055,848	305,692,239	7,363,609	4.86%	5.66%	27	Provisiones	480,372,146	-	480,372,146	7.46%	0.00%
1665	Muebles, Enseres y Equipo Oficina	162,343,279	96,537,800	66,805,479	2.52%	1.78%	2701	Litigios y Demandas	480,372,146	-	480,372,146	7.46%	0.00%
1670	Equipo Comunicación y Computación	279,631,457	163,999,875	115,631,582	4.34%	3.05%		TOTAL PASIVO	6,669,868,048	6,488,391,747	1,081,476,301	102.04%	102.07%
1675	Equipo Transpor. Tracción, Elevación	66,156,400	66,156,400	-	1.03%	1.23%	3	PATRIMONIO	-131,373,013	-111,136,996	-20,237,018	-2.04%	-2.07%
1685	Depreciación Acumulada	-508,988,623	-452,324,428	-56,664,195	-7.91%	-8.41%	31	Patrimonio de las Entidades de Gobierno	-131,373,013	-111,136,996	-20,237,018	-2.04%	-2.07%
19	Otros Activos	26,679,626	28,636,481	-3,056,956	0.40%	0.48%	3105	Capital Fiscal	91,525,464	91,525,464	-	1.42%	1.70%
1905	Bienes y Servicios Pagados por Anticipado	14,394,323	6,997,200	7,397,123	0.22%	0.13%	3109	Resultados de Ejercicios Anteriores	-595,155,697	-459,498,688	-135,657,009	-9.24%	-8.55%
1908	Recursos Entregados en Administración	-	2,700,000	-2,700,000	-	-	3110	Resultado del Ejercicio	372,257,220	-62,593,671	434,850,891	5.78%	-1.16%
1970	Intangibles	108,902,600	102,532,600	6,370,000	1.69%	1.91%	3145	Impactos por la Transición al Nuevo Marco de Regulación	-	319,430,900	-319,430,900	0.00%	5.94%
1975	Amortización Acumulada	-97,708,397	-83,594,319	-14,114,078	-1.52%	-1.55%		TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	6,438,496,034	6,377,266,762	1,061,239,282	100.00%	100.00%
	TOTAL ACTIVO	6,438,496,034	6,377,266,762	1,061,239,282	100%	100%		CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	-	-	-	-	-
							9	Pasivos Contingentes	1,593,657,936	1,049,866,730	543,791,206		
8	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS						9120	Litigios y Mecanismos Alternativos de Solución de Conf.	1,593,657,936	1,049,866,730	543,791,206		
81	Activos Contingentes	1,145,515,245	1,519,676,766	-374,161,511			93	Acreeadoras de Control	182,700,000	182,700,000	-		
8120	Litigios y Mecanismos Alternativos de Solución de Conf.	1,122,218,516	1,503,380,027	-374,161,511			9390	Otras Cuentas Acreeadoras de Control	182,700,000	182,700,000	-		
8190	Otros Activos Contingentes	16,296,729	16,296,729	-			99	Acreeadoras por el Control	-1,776,357,936	-1,232,566,730	-543,791,206		
83	Deudoras de Control	624,026,571	624,026,571	-			9905	Responsabilidades Contingentes por Control	-1,593,657,936	-1,049,866,730	-543,791,206		
8315	Bienes y Derechos Retirados	624,026,571	624,026,571	-			9915	Acreeadoras de Control por Control	-182,700,000	-182,700,000	-		
89	Deudas por el Control (c)	-1,769,541,816	-2,143,703,327	374,161,511									
8905	Activos Contingentes por Control	-1,145,515,245	-1,519,676,766	374,161,511									
8915	Deudoras de Control por Control	-624,026,571	-624,026,571	-									

MARITZA HIGHERMAN AVILA ROMERO
 Contadora General de Boyacá
 Representante Legal

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


FRAYESGO JAVIER GARCIA S.
 Profesional Universitario con Funciones de
 Contador de la CGR T.P 152430




CONTRALORIA GENERAL DE BOYACA
NIT 891800721
ESTADO DE RESULTADOS
DEL 01 DE ENERO AL 29 DE FEBRERO DE 2020
Cifras en pesos colombianos sin decimales



CODIGO	CUENTA	PERIODO 2020
	INGRESOS SIN CONTRAPRESTACION	1,379,273,666
41	INGRESOS FISCALES	50,990,785
4110	No Tributarios	50,990,785
47	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	1,328,282,881
4705	Fondos Recibidos	1,328,282,881
	GASTOS	1,007,016,447
51	DE ADMINISTRACION Y OPERACIÓN	966,619,586
5101	Sueldos y Salarios	495,171,536
5102	Contribuciones Imputadas	669,801
5103	Contribuciones Efectivas	152,927,300
5104	Aportes Sobre la Nómina	38,114,800
5107	Prestaciones Sociales	242,877,006
5111	Generales	26,612,143
5120	Impuestos Contribuciones, Tasas	10,247,000
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES	9,613,124
5360	Depreciación de Propiedad Planta y Equipo	9,570,224
5366	Amortización de Activos Intangibles	42,900
58	OTROS GASTOS	30,783,737
5304	Financieros	30,783,737
	EXCEDENTE O DEFICIT DEL EJERCICIO	<u>372,257,220</u>


MARTHA BIGERMAN AVILA ROMERO
Contralora General de Boyacá
Representante Legal


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

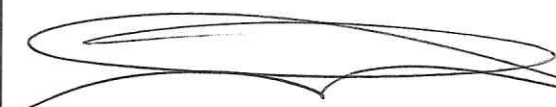

JOHN FREDY PINEDA TOLEDO
Subdirector Financiero
Contraloria General de Boyacá





CONTRALORIA GENERAL DE BOYACA
NIT 891800721
ESTADO DE RESULTADOS
DEL 1 DE ENERO A 29 DE FEBRERO DE 2020
Cifras en Pesos Colombianos sin Decimales



CODIGO	CUENTA	PERIODO 2020
	INGRESOS SIN CONTRAPRESTACION	1,379,273,666
41	Ingresos Fiscales	50,990,785
47	Operaciones Interinstitucionales	1,328,282,881
	GASTOS	1,007,016,447
51	De Administración y Operación	966,619,586
53	Deterioro, Depreciaciones Amortizaciones y Provisiones	9,613,124
58	Otros Gastos	30,783,737
	EXCEDENTE O DEFICIT DEL EJERCICIO	<u>372,257,220</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 COMPARATIVO
FEBRERO DE 2020 - FEBRERO DE 2019
Cifras en pesos colombianos sin decimales



CODIGO	CUENTA	PERIODO	PERIODO	VARIACIÓN
		Feb-20	Feb-19	20-19
	INGRESOS SIN CONTRAPRESTACION	1,379,273,666	929,920,304	449,353,362
41	INGRESOS FISCALES	50,990,785	75,594,462	-24,603,677
4110	No Tributarios	50,990,785	75,594,462	-24,603,677
47	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	1,328,282,881	854,325,042	473,957,839
4705	Fondos Recibidos	1,328,282,881	854,325,042	473,957,839
48	OTROS INGRESOS	-	800	-800
4808	Ingresos Diversos	-	800	-800
	GASTOS OPERACIONALES	1,007,016,447	992,513,975	14,502,471
51	DE ADMINISTRACION Y OPERACIÓN	966,619,586	976,536,152	-9,916,566
5101	Sueldos y Salarios	495,171,536	486,812,711	8,358,825
5102	Contribuciones Imputadas	669,801	508,176	161,625
5103	Contribuciones Efectivas	152,927,300	141,268,610	11,658,690
5104	Aportes Sobre la Nómina	38,114,800	25,710,300	12,404,500
5107	Prestaciones Sociales	242,877,006	259,715,560	-16,838,554
5108	Gastos de Personal Diversos	-	24,246,802	-24,246,802
5111	Generales	26,612,143	30,434,993	-3,822,850
5120	Impuestos Contribuciones y Tasas	10,247,000	7,839,000	2,408,000
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACION	9,613,124	15,885,218	-6,272,094
5347	Deterioro de Cuentas por Cobrar	-	-	-
5360	Depreciación de Propiedad Planta y Equipo	9,570,224	9,204,224	366,000
5366	Amortización de Activos Intangibles	42,900	6,680,994	-6,638,094
5368	Provision Litigios y Demandas	-	-	-
58	OTROS GASTOS	30,783,737	92,605	30,691,132
5802	Comisiones	-	92,605	-92,605
5804	Financieros	30,783,737	-	30,783,737
	EXCEDENTE O DEFICIT DEL EJERCICIO	<u>372,257,220</u>	<u>-62,593,671</u>	<u>434,850,891</u>

MARTHA BIGERMAN AVILA R.
Contralora General de Boyacá
Representante Legal

JOHN FREDY PINEDA T
Subdirector Financiero
Contraloría General de Boyacá

FRANCISCO JAYTER 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
FEBRERO DE 2020 - FEBRERO DE 2019
 Cifras en pesos colombianos sin decimales



SALDO DEL PATRIMONIO A FEBRERO 28 DE 2019 (1)	-111,135,995
VARIACIONES PATRIMONIALES A 29 DE FEBRERO DE 2020 (2)	-20,237,018
SALDO DEL PATRIMONIO A 29 DE FEBRERO DE 2020 (3)	-131,373,013

DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES (2)			-\$	20,237,018
	Feb-20	Feb-19	Valor variaciones	
PARTIDAS SIN VARIACIÓN				
Capital Fiscal	91,525,464	91,525,464	-	
Impactos por la Transición al Nuevo Marco	-	319,430,900	-319,430,900	
INCREMENTOS				
Resultado del Ejercicio	372,257,220		372,257,220	
DISMINUCIONES:				
Resultados de Ejercicios Anteriores	-595,155,697	-459,498,688	-135,657,009	
Resultado del Ejercicio		-62,593,671	62,593,671	
TOTAL VARIACIONES PATRIMONIALES			-\$	20,237,018

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