



Contraloría Departamental del Guaviare

Nit. 832.000.115-7

ACTA DE PUBLICACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS

SANDRA YULIETH MENDOZA MARIN, Directora Administrativa y Financiera en cumplimiento del numeral 36, Artículo 34 de la ley 734 de 2002, así como en las Resoluciones 706, 182 de 2016 y conforme a lo señalado en el marco normativo para entidades de Gobierno adoptado mediante Resolución 533 de 2015 expedidas por la Contraloría General de la Nación, se procede a la publicación en la página web el ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA A 31 de agosto de 2023. Estado de Resultados a 31 de agosto del 2023 de la Contraloría Departamental del Guaviare.

San José del Guaviare, 1 de septiembre del 2023.

SANDRA YULIETH MENDOZA MARIN
Directora Administrativa y Financiera.



Contraloría Departamental del Guaviare

Nit. 832.000.115-7

LA DIRECTORA ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA DE LA CONTRALORIA DEPARTAMENTAL DEL GUAVIARE

CERTIFICA

Que los saldos de los estados financieros, revelan los hechos, transacciones y operaciones realizadas por la Contraloría Departamental del Guaviare con corte 31 de agosto de 2023, fueron tomados de los libros de contabilidad y estos se elaboran conforme a lo señalado en el marco normativo para entidades públicas adaptando mediante la Resolución 533 de 2015 y sus modificaciones emanadas de Contaduría General de la Nación.

Que en los estados contables básicos de la Contraloría Departamental del Guaviare con corte 31 de agosto de 2023, revelan el valor total de: activos, pasivos, patrimonio, ingresos, gastos y cuentas de orden.

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 del cometido misional de la Contraloría Departamental del Guaviare.

San José del Guaviare, 1 de septiembre de 2023.

SANDRA YULIETH MENDOZA MARIN

Directora Administrativa y Financiera



CONTRALORIA GENERAL DEPARTAMENTAL DEL GUAVIARE
ESTADO DE LA SITUACIÓN FINANCIERA (NRM/RP)
01 DE AGOSTO AL 31 DE AGOSTO DE 2023
 (Cifras en pesos)

	2023	2023
ACTIVO		
CORRIENTE	<u>190,245,438</u>	<u>383,811,609</u>
11 Efectivo y Equivalentes al Efectivo	137,476,129	243,569,947
13 Cuentas Por Cobrar	32,541,699	140,241,662
14 Deudores	0	0
19 Otros activos	20,227,610	51,042,322
Saldo neto de consolidación en cuentas de balance (CR) *		0
NO CORRIENTE	<u>1,119,735,065</u>	<u>51,042,322</u>
16 Propiedades, Planta y Equipo	1,119,735,065	0
19 Otros activos		51,042,322
Saldo neto de consolidación en cuentas de balance (CR) *		0
TOTAL ACTIVO (3)	<u><u>1,309,980,503</u></u>	<u><u>1,309,980,503</u></u>
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS		
81 Derechos contingentes	0	0
83 Deudoras de control	0	1,050,523,086
89 Deudoras por contra (cr)	0	- 1,050,523,086
PATRIMONIO		
31 Patrimonio de Entidades de Gobierno		875,126,572
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		<u><u>1,309,980,503</u></u>
CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS		
91 Responsabilidades contingentes		0
93 Acreedoras de control		1,050,523,086
99 Acreedoras por contra (db)		- 1,050,523,086

FIRMA DE CONTRALOR DEPARTAMENTAL

NOMBRE: CARLOS ALEJANDRO MONTOYA SANCHEZ

FIRMA DIRECTORA ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA

NOMBRE: SANDRA YULIETH MENDOZA MARIN

FIRMA DEL CONTADOR PUBLICO

NOMBRE: VIVIANA BELTRAN RABA
 T.P. No. 156773-T



CONTRALORIA GENERAL DEPARTAMENTAL DEL GUAVIARE
ESTADO DE LA SITUACIÓN FINANCIERA (NRMRF)
01 DE AGOSTO AL 31 DE AGOSTO DE 2023
(Cifras en pesos)

2023		2023	
Código	CORRIENTE	CORRIENTE	PASIVO
11 Efectivo y Equivalentes al Efectivo	190,245,438	24 Cuentas Por Pagar	434,853,931
1105 Caja	137,476,129	2401 Adquisiciones Bienes y Servicios Nacionales	243,569,947
1110 Depósitos en Instituciones Financieras	3,200,000	2407 Recaudos a Favor de Terceros	0
1132 Efectivo de Uso Restringido	128,118,541	2424 Descuentos de Nómina	0
	6,157,588	2425 Acreedores	0
13 ingresos no Tributarios	32,541,699	2436 Retención en la Fuente e Impuesto de Timbre	0
1311 Ingresos no Tributarios	0	2440 Tasas	0
1322 Adm Del Sist Seg Salud	0	2460 Créditos Judiciales	243,569,947
1337 Transferencias Por Cobrar	0	2490 Otras Cuentas Por Pagar	0
1384 Otras Cuentas Por Cobrar	32,541,699	25 Beneficios a Empleados	140,241,662
14 Deudores	0	2505 Salarios y Prestaciones Sociales	0
1401 Ingresos No Tributarios	0	2511 Beneficios a Empleados a Corto Plazo	140,241,662
1470 Otros Deudores	0	29 Otros Pasivos	0
19 Otros Activos	20,227,610	2910 Ingresos Recibidos Por Anticipado	0
1905 Bienes y Servicios Pagados Por Anticipado	11,417,097	NO CORRIENTE	51,042,322
1906 Avances y Anticipos Entregado	8,810,513	24 Cuentas Por Pagar	0
1970 Activos Intangibles	0	2460 Créditos Judiciales	0
1975 Amortización Acumulada de Intangibles (CR)	0	27 Provisiones	51,042,322
NO CORRIENTE	1,119,735,065	2701 Litigios y Demandas	51,042,322
16 Propiedades, planta y equipo	1,119,735,065	31 Patrimonio de Entidades de Gobierno	875,126,572
1605 Terrenos	489,424,795	3105 Capital Fiscal	875,126,572
1640 Edificaciones	545,937,455	3109 Resultados de Ejercicios Anteriores	-422,427,229
1665 Muebles, Enseres y Equipos de Oficina	52,084,200	3110 Resultado del Ejercicio	1,293,875,660
1670 Equipos de Comunicación y Computación	51,797,677	3125 Patrimonio Público Incorporado	3,678,141
1675 Equipo de Transporte, Tracción y Elevación	180,620,496	3128 Depreciación de Propiedades, Planta y Equipo	
1685 Depreciación Acumulada (CR)	-200,129,558	3145 Impactos por la Transición al Nuevo Marco de Regulación	
TOTAL ACTIVO	1,309,980,503	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	1,309,980,503
CUENTAS DE ORDEN-DEUDORAS	0	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	0
81 Derechos contingentes	0	91 Responsabilidades contingentes	1,050,523,086
83 Deudoras de control	0	93 Acreedoras de control	-1,050,523,086
89 Deudoras por cuenta (cr)	0	99 Acreedoras por contra (db)	0

FIRMA DE CONTRALOR DEPARTAMENTAL

NOMBRE: CARLOS ALEJANDRO MONTOYA SANCHEZ

FIRMA DIRECTORA ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA

NOMBRE: SANDRA YULIETH MENDOZA MARIN

FIRMA DEL CONTADOR PUBLICO
NOMBRE: VIVIANA BELFRAN RABA
T.P. No. 156773-T



CONTRALORIA GENERAL DEPARTAMENTAL DEL GUAVIARE
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL (NRMRP)
01 DE AGOSTO AL 31 DE AGOSTO DE 2023
(Cifras en pesos)

Código	Concepto	2023
	INGRESOS OPERACIONALES	<u>\$</u> <u>1,047,958,428</u>
41	Ingresos Fiscales	0
44	Transferencias y Subvenciones	1,047,958,428
57	Operaciones Interinstitucionales (Giradas)	0
	GASTOS OPERACIONALES	<u>1,043,478,032</u>
51	De administración y Operación	1,017,979,151
53	Deterioro, Depreciaciones, Amortizaciones y Provisiones	25,498,881
	EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL	<u>4,480,396</u>
	Otros Ingresos	<u>500</u>
48	Otros Ingresos	500
	SALDO NETO DE CONSOLIDACIÓN EN CUENTAS DE RESULTADO (DB)	<u>4,480,896</u>
	Otros Gastos	<u>802,755</u>
58	Otros Gastos	802,755
	EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO	<u>3,678,141</u>

FIRMA DE CONTRALOR DEPARTAMENTAL
NOMBRE: CARLOS ALEJANDRO MONTOYA SANCHEZ

FIRMA DIRECTORA ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA
NOMBRE: SANDRA YULIETH MENDOZA MARIN

FIRMA DEL CONTADOR PUBLICO
NOMBRE: VIVIANA BELTRAN RABA
T.P. No. 156773-T



CONTRALORIA GENERAL DEPARTAMENTAL DEL GUAVIARE
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL (NRMRP)
01 DE AGOSTO AL 31 DE AGOSTO DE 2023
(Cifras en pesos)

Código	Concepto	2023
		\$
	INGRESOS OPERACIONALES	1,047,958,428
41	Ingresos Fiscales	0
4110	Contribuciones, Tasa e Ingresos No Tributarios	0
44	Transferencias y Subvenciones	1,047,958,428
4428	Otras Transferencias	1,047,958,428
47	Operaciones Interinstitucionales	0
4705	Fondos Recibidos	0
4722	Operaciones Sin Flujo de Efectivo	0
57	Operaciones Interinstitucionales	0
5705	Fondos Entregados	0
5722	Operaciones Sin Flujo de Efectivo	0
	GASTOS OPERACIONALES	1,043,478,032
51	De Administración y Operación	1,017,979,151
5101	Sueldos y Salarios	505,318,712
5102	Contribuciones Imputadas	64,643,086
5103	Contribuciones Efectivas	69,626,986
5104	Aportes sobre la Nomina	26,513,500
5107	Prestaciones Sociales	162,902,566
5108	Gastos de Personal Diversos	5,289,500
5111	Generales	183,684,801
53	Deterioro, Depreciaciones, Amortizaciones y Provisiones	25,498,881
5351	Deterioro de Propiedades, Planta y Equipo	0
5360	Depreciación de Propiedades, Planta y Equipo	25,498,881
5368	Provisión Litigios y Demandas	0
	EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL	4,480,396
48	Otros Ingresos	500
4802	Financieros	0
4808	Ingresos Diversos	500
	SALDO NETO DE CONSOLIDACIÓN EN CUENTAS DE RESULTADO (DB)	4,480,896
58	Otros Gastos	802,755
5802	Comisiones	800,952
5804	Financieros	0
5890	Gastos Diversos	1,803
	EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO	3,678,141

FIRMA DE CONTRALOR DEPARTAMENTAL

NOMBRE: CARLOS ALEJANDRO MONTOYA SANCHEZ

FIRMA DIRECTORA ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA

NOMBRE: SANDRA YULIETH MENDOZA MARIN

FIRMA DEL CONTADOR PUBLICO

NOMBRE: VIVIANA BELTRAN RABA

T.P. No. 156773.T



CONTRALORIA GENERAL DEPARTAMENTAL DEL GUAIVARE
ESTADO DE LA SITUACION FINANCIERA (NEMRF)
01 DE AGOSTO AL 31 DE AGOSTO DE 2023
(Cifras en pesos)

Código	ACTIVO	2023	2022	Variación	2023	2022	Código	CORRIENTE	PASIVO	2023	2022	Variación	2023	2022
11	Efectivo y Equivalentes al Efectivo	130,245,438	142,471,584	47,773,854	14.5%	11.0%	24	Cuentas Por Pagar	243,569,947	372,623,199	11,188,410	29.3%	18.9%	28.6%
1105	Caja	137,476,129	130,060,858	7,415,271	10.5%	10.0%	2401	Adquisiciones Bienes y Servicios Nacionales	0	2,871,700	-2,889,511	18.6%	0.2%	0.0%
1110	Depósitos en Instituciones Financieras	3,200,000	3,200,000	0	0.2%	0.2%	2407	Recaudos a Favor de Terceros	0	0	0	0.0%	0.0%	0.0%
1132	Efectivo de Uso Restringido	128,118,541	120,703,270	7,415,271	9.8%	9.3%	2424	Descuentos de Nómina	0	0	0	0.0%	0.0%	0.0%
		6,157,588	6,157,588	0	0.5%	0.5%	2425	Acreedores	0	0	0	0.0%	0.0%	0.0%
13	Cuentas Por Cobrar	32,541,699	3,840,895	28,700,804	2.5%	0.3%	2436	Retención en la Fuente e Impuesto de Timbre	0	17,811	-17,811	0.0%	0.0%	0.0%
1311	Ingresos no Tributarios	0	0	0	0.0%	0.0%	2440	Tasas	0	0	0	18.6%	0.0%	0.0%
1322	Adm Del Sist Seg Salud	0	0	0	0.0%	0.0%	2460	Créditos Judiciales	243,569,947	243,569,947	0	0.0%	0.0%	0.0%
1337	Transferencias Por Cobrar	32,541,699	3,840,895	28,700,804	2.5%	0.3%	2490	Otras Cuentas Por Pagar	0	0	0	10.7%	0.0%	0.0%
1384	Otras Cuentas Por Cobrar	0	0	0	0.0%	0.0%			0	0	0	0.0%	0.0%	
14	Deudores	0	0	0	0.0%	0.0%	25	Beneficios a Empleados	140,241,662	126,163,741	14,077,921	10.7%	0.0%	0.0%
1401	Ingresos No Tributarios	0	0	0	0.0%	0.0%	2505	Salarios y Prestaciones Sociales	0	0	0	0.0%	0.0%	0.0%
1470	Otros Deudores	0	0	0	0.0%	0.0%	2511	Beneficios a Empleados a Corto Plazo	140,241,662	126,163,741	14,077,921	10.7%	0.0%	0.0%
19	Otros Activos	20,227,610	8,569,831	11,657,779	1.5%	0.7%	29	Otros Pasivos	0	0	0	0.0%	0.0%	0.0%
1905	Bienes y Servicios Pagados Por Anticipado	11,417,097	8,569,831	2,847,266	0.9%	0.7%	2910	Ingresos Recibidos Por Anticipado	0	0	0	0.0%	0.0%	0.0%
1906	Avances y Anticipos Entregado	8,810,513	0	8,810,513	0.7%	0.0%			51,042,322	0	51,042,322	3.9%	0.0%	0.0%
1970	Activos Intangibles	0	0	0	0.0%	0.0%			51,042,322	0	51,042,322	3.9%	0.0%	0.0%
1975	Amortización Acumulada de Intangibles (CR)	0	0	0	0.0%	0.0%			51,042,322	0	51,042,322	3.9%	0.0%	0.0%
		1,119,735,065	1,158,595,835	-38,860,770	85.5%	89.0%			875,126,572	928,444,220	-53,317,648	66.8%	71.4%	71.4%
16	Propiedades, planta y equipo	1,119,735,065	1,158,595,835	-38,860,770	85.5%	89.0%			875,126,572	928,444,220	-53,317,648	66.8%	71.4%	71.4%
1605	Terrenos	489,424,795	489,424,795	0	37.4%	37.6%	31	Patrimonio de Entidades de Gobierno	0	0	0	-32.2%	-32.2%	-32.2%
1640	Edificaciones	545,937,455	545,937,455	0	41.7%	42.0%	3105	Capital Fiscal	-422,427,229	-422,427,229	0	98.8%	102.2%	102.2%
1665	Muebles, Enseres y Equipos de Oficina	52,084,200	52,084,200	0	4.0%	4.0%	3109	Resultados de Ejercicios Anteriores	1,293,875,660	1,329,605,446	-35,729,786	0.3%	1.6%	1.6%
1670	Equipos de Comunicación y Computación	51,797,677	51,797,677	0	4.0%	4.0%	3110	Resultado del Ejercicio	3,678,141	21,266,003	-17,587,862	100.0%	100.0%	100.0%
1675	Equipo de Transporte, Tracción y Elevación	180,620,496	180,620,496	0	13.8%	13.9%			0	0	0	0.0%	0.0%	0.0%
1685	Depreciación Acumulada (CR)	-200,129,558	-161,268,788	-38,860,770	-15.3%	-12.4%			0	0	0	0.0%	0.0%	0.0%
		1,309,980,503	1,301,067,419	8,913,084	100.0%	100.0%			1,309,980,503	1,301,067,419	8,913,084	100.0%	100.0%	100.0%

TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO

Código	ACTIVO	2023	2022	Variación	2023	2022	Código	CORRIENTE	PASIVO	2023	2022	Variación	2023	2022
81	Derechos contingentes	0	0	0	0.0%	0.0%	91	Responsabilidades contingentes	0	0	0	0.0%	0.0%	0.0%
83	Deudoras de control	0	0	0	0.0%	0.0%	93	Acreedoras de control	1,050,523,088	755,006,891	295,516,395	102.2%	102.2%	102.2%
89	Deudoras por contra (cr)	0	0	0	0.0%	0.0%	99	Acreedoras por contra (db)	-1,050,523,088	-755,006,691	-295,516,395	100.0%	100.0%	100.0%

FIRMA DE CONTRALOR DEPARTAMENTAL
NOMBRE: CARLOS ALEJANDRO MONTOYA SANCHEZ

FIRMA DIRECTORA ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA
NOMBRE: SANDRA YULIETH MENDOZA MARIN

FIRMA DEL COMISARIO PUBLICO
NOMBRE: VIVIANA BELTRAN RABA
T.P. No. 156773-T



CONTRALORIA GENERAL DEPARTAMENTAL DEL GUAVIARE
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL (NRMRP)
01 DE AGOSTO AL 31 DE AGOSTO DE 2023
(Cifras en pesos)

Código	Concepto	2023	2022	Variación
	INGRESOS OPERACIONALES	<u>\$ 1,047,958,428</u>	<u>\$ 912,132,207</u>	135,826,221
41	Ingresos Fiscales	0	0	0
4110	Contribuciones, Tasa e Ingresos No Tributarios	0	0	0
44	Transferencias y Subvenciones	<u>1,047,958,428</u>	<u>912,132,207</u>	135,826,221
4428	Otras Transferencias	1,047,958,428	912,132,207	135,826,221
47	Operaciones Interinstitucionales	0	0	0
4705	Fondos Recibidos	0	0	0
4722	Operaciones Sin Flujo de Efectivo	0	0	0
57	Operaciones Interinstitucionales	0	0	0
5705	Fondos Entregados	0	0	0
5722	Operaciones Sin Flujo de Efectivo	0	0	0
	GASTOS OPERACIONALES	<u>1,043,478,032</u>	<u>898,417,363</u>	145,060,669
51	De Administración y Operación	<u>1,017,979,151</u>	<u>869,054,037</u>	148,925,114
5101	Sueldos y Salarios	505,318,712	419,345,676	85,973,036
5102	Contribuciones Imputadas	64,643,086	49,294,819	15,348,267
5103	Contribuciones Efectivas	69,626,986	53,544,303	16,082,683
5104	Aportes sobre la Nomina	26,513,500	20,343,300	6,170,200
5107	Prestaciones Sociales	162,902,566	152,508,563	10,394,003
5108	Gastos de Personal Diversos	5,289,500	0	5,289,500
5111	Generales	183,684,801	174,017,376	9,667,425
53	Deterioro, Depreciaciones, Amortizaciones y Provisiones	<u>25,498,881</u>	<u>29,363,326</u>	-3,864,445
5351	Deterioro de Propiedades, Planta y Equipo	0	0	0
5360	Depreciación de Propiedades, Planta y Equipo	25,498,881	29,363,326	-3,864,445
5368	Provisión Litigios y Demandas	0	0	0
	EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL	<u>4,480,396</u>	<u>13,714,844</u>	-9,234,448
48	Otros Ingresos	500	7,552,975	-7,552,475
4802	Financieros	0	0	0
4808	Ingresos Diversos	500	7,552,975	-7,552,475
	SALDO NETO DE CONSOLIDACIÓN EN CUENTAS DE RESULTADO (DB)	<u>4,480,896</u>	<u>21,267,819</u>	-16,786,923
58	Otros Gastos	802,755	1,816	800,939
5802	Comisiones	800,952	0	800,952
5804	Financieros	0	0	0
5880	Gastos Diversos	1,803	1,816	-13
	EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO	<u>3,678,141</u>	<u>21,266,003</u>	-17,587,862

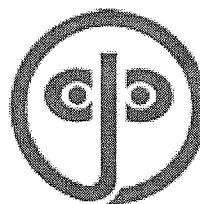
FIRMA DE CONTRALOR DEPARTAMENTAL
NOMBRE: CARLOS ALEJANDRO MONTOYA SANCHEZ

FIRMA DIRECTORA ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA
NOMBRE: SANDRA YULIETH MENDOZA MARIN

FIRMA DEL CONTADOR PUBLICO
NOMBRE: VIVIANA BELTRAN RABA
T.P. No. 156173-T

UNIDAD
ADMINISTRATIVA
ESPECIAL

**JUNTA CENTRAL
DE CONTADORES**



Certificado No:

8940000897998098

LA REPUBLICA DE COLOMBIA
MINISTERIO DE COMERCIO, INDUSTRIA Y TURISMO
UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL
JUNTA CENTRAL DE CONTADORES

**CERTIFICA A:
QUIEN INTERESE**

Que el contador público **VIVIANA BELTRAN RABA** identificado con CÉDULA DE CIUDADANÍA No 41243699 de SAN JOSE DEL GUAVIARE (GUAVIARE) Y Tarjeta Profesional No 156773-T SI tiene vigente su inscripción en la Junta Central de Contadores y desde la fecha de Inscripción.

NO REGISTRA ANTECEDENTES DISCIPLINARIOS *****

EL CONTADOR PUBLICO NO HA CUMPLIDO CON LA OBLIGACION DE ACTUALIZAR EL REGISTRO

Dado en BOGOTA a los 2 días del mes de Junio de 2023 con vigencia de (3) Meses, contados a partir de la fecha de su expedición.

DIRECTOR GENERAL

ESTE CERTIFICADO DIGITAL TIENE PLENA VALIDEZ DE CONFORMIDAD CON LO ESTABLECIDO EN EL ARTICULO 2 DE LA LEY 527 DE 1999, DECRETO UNICO REGLAMENTARIO 1074 DE 2015 Y ARTICULO 6 PARAGRAFO 3 DE LA LEY 962 DEL 2005

Para confirmar los datos y veracidad de este certificado, lo puede consultar en la página web www.jcc.gov.co digitando el número del certificado

1 de sep.

Viviana Beltrán Raba
Contadora Pública
Especialista en Gestión y Planificación del Desarrollo
Urbano y Rural

