



Contraloría General del Departamento del Guaviare  
Nit. 832.000.115-7

## ACTA DE PUBLICACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS

NOHEMILCE QUINTERO CETINA, 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 Contaduría General del Nación, se procede a la publicación en la página web el ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA A 30 de enero de 2021, Estado de Resultados por el periodo de enero de 2021 de la Contraloría Departamental del Guaviare.

San José del Guaviare, 15 de febrero de 2021.

**NOHEMILCE QUINTERO CETINA**  
Directora Administrativa y Financiera

---

**Calidad y Excelencia en el Control Fiscal**

📍 San José del Guaviare: calle 12 No. 22 - 83 B. La Esperanza ☎ (8) 584 0987 ✉ control@contraloriaguaviare.gov.co

🌐 [www.contraloriaguaviare.gov.co](http://www.contraloriaguaviare.gov.co)



Contraloría General del Departamento del Guaviare  
Nit. 832.000.115-7

EL CONTRALOR DEPARTAMENTAL DEL GUAVIARE, LA DIRECTORA  
ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA Y CONTADORA PUBLICA

CERTIFICAN

Que los saldos de los estados financieros, revelan los hechos, transacciones y operaciones realizados por la Contraloría Departamental del Guaviare con corte 31 de enero de 2021, fueron tomados de los libros de contabilidad y estos se elaboran conforme a lo señalado en el marco normativo para entidades públicas adoptado 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 enero de 2021, revelan el valor total de: activos, pasivos patrimonio, ingresos, gastos y cuentas de orden.

Que los activos representan un potencial de servicios ya 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, 15 de febrero de 2021.



**JAIME LONDONO FLOREZ**  
Contralor Departamental del Guaviare



**NOHEMILCE QUINTERO CETINA**  
Directora Administrativa y Financiera



**JINETH MORENO PERDOMO**  
Contadora Pública  
T.P. No. 202558-T

Calidad y Excelencia en el Control Fiscal

San José del Guaviare: calle 12 No. 22 - 83 B. La Esperanza ☎ (8) 584 0987 ✉ control@contraloriaguaviare.gov.co

🌐 www.contraloriaguaviare.gov.co



CONTRALORIA GENERAL DEPARTAMENTAL DEL GUAVIARE  
ESTADO DE LA SITUACIÓN FINANCIERA (NRMRP)  
01 DE ENERO A 31 DE ENERO DE 2021  
(Cifras en pesos)

	2021
<b>ACTIVO</b>	
<b>CORRIENTE</b>	<b>55,007,494</b>
11 Efectivo y Equivalentes al Efectivo	31,784,275
13 Cuentas Por Cobrar	13,777,668
14 Deudores	0
19 Otros activos	9,445,551
Saldo neto de consolidación en cuentas de balance (CR) *	
<b>NO CORRIENTE</b>	<b>1,229,789,791</b>
16 Propiedades, Planta y Equipo	1,229,789,791
19 Otros activos	0
Saldo neto de consolidación en cuentas de balance (CR) *	
<b>TOTAL ACTIVO (3)</b>	<b>1,284,797,285</b>
<b>CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</b>	
81 Derechos contingentes	0
83 Deudoras de control	0
89 Deudoras por contra (cr)	0

Código	2021
<b>PASIVO</b>	
<b>CORRIENTE</b>	<b>398,863,703</b>
24 Cuentas por Pagar	301,777,648
25 Beneficios a los Empleados	97,086,055
29 Otros pasivos	0
<b>NO CORRIENTE</b>	<b>0</b>
24 Cuentas por Pagar	0
25 Beneficios a los Empleados	0
27 Provisiones	0
29 Otros pasivos	0
<b>PATRIMONIO</b>	
31 Patrimonio de Entidades de Gobierno	632,616,068
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<b>1,031,479,771</b>
<b>CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS</b>	
91 Responsabilidades contingentes	0
93 Acreedoras de control	359,291,612
99 Acreedoras por contra (db)	- 359,291,612

FIRMA DE CONTRALOR DEPARTAMENTAL  
NOMBRE: JAIME LONDOÑO FLOREZ

FIRMA DIRECTORA ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA  
NOMBRE: NOHEMILCE QUINTERO CETINA

FIRMA DEL CONTADOR PUBLICO  
NOMBRE: JINETH MORENO PERDOMO  
T.P. No. 202558-T



CONTRALORIA GENERAL DEPARTAMENTAL DEL GUAIVARE  
ESTADO DE LA SITUACIÓN FINANCIERA (NRMRP)  
01 DE ENERO A 31 DE ENERO DE 2021  
(Cifras en pesos)

Código	ACTIVO	2021	Código	PASIVO	2021
	<b>CORRIENTE</b>	<b>55,007,494</b>		<b>CORRIENTE</b>	<b>398,863,703</b>
11	Efectivo y Equivalentes al Efectivo	31,784,275	24	Cuentas Por Pagar	301,777,648
1105	Caja	3,200,000	2401	Adquisiciones Bienes y Servicios Nacionales	2,361,699
1110	Depósitos en Instituciones Financieras	28,584,275	2407	Recaudos a Favor de Terceros	0
13	Cuentas Por Cobrar	13,777,668	2424	Descuentos de Nómina	9,363,874
1311	Ingresos no Tributarios	0	2425	Acreedores	0
1322	Adm Del Sist Seg Salud	13,108,968	2436	Retención en la Fuente e Impuesto de Timbre	877,300
1337	Transferencias Por Cobrar	0	2460	Créditos Judiciales	260,244,047
1384	Otras Cuentas Por Cobrar	668,700	2490	Otras Cuentas Por Pagar	28,930,728
14	Deudores	0	25	Beneficios a Empleados	97,086,055
1401	Ingresos No Tributarios	0	2505	Salarios y Prestaciones Sociales	0
1470	Otros Deudores	0	2511	Beneficios a Empleados a Corto Plazo	97,086,055
19	Otros Activos	9,445,551	29	Otros Pasivos	0
	Bienes y Servicios Pagados Por		2910	Ingresos Recibidos Por Anticipado	0
1905	Anticipado	9,425,649		<b>NO CORRIENTE</b>	<b>0</b>
1906	Avances y Anticipos Entregado	19,902	24	Cuentas Por Pagar	0
1970	Activos Intangibles	0	2460	Créditos Judiciales	0
1975	(CR)	0		<b>PATRIMONIO (7)</b>	<b>632,616,068</b>
	<b>NO CORRIENTE</b>	<b>1,229,789,791</b>	31	Patrimonio de Entidades de Gobierno	632,616,068
16	Propiedades, planta y equipo	1,229,789,791	3105	Capital Fiscal	-422,427,229
1605	Terrenos	469,424,795	3109	Resultados de Ejercicios Anteriores	1,121,858,840
1640	Edificaciones	545,937,455	3110	Resultado del Ejercicio	-66,815,543
1665	Muebles, Enseres y Oquips de Oficina	52,084,200	3125	Patrimonio Público Incorporado	
1670	Equipos de Comunicación y Computación	51,797,677	3128	Depreciación de Propiedades, Planta y Equipo	
1675	Equipo de Transporte, Tracción y	180,620,496	3145	Impactos por la Transición al Nuevo Marco de Regulación	
1685	Depreciación Acumulada (CR)	-90,074,832		<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<b>1,031,479,771</b>
	<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>1,284,797,285</b>		<b>CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS</b>	<b>0</b>
	<b>CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</b>	<b>0</b>	91	Responsabilidades contingentes	0
81	Derechos contingentes	0	93	Acreedoras de control	359,291,612
83	Deudoras de control	0	99	Acreedoras por contra (db)	-359,291,612
89	Deudoras por contra (cr)	0			

FIRMA DE CONTRALOR DEPARTAMENTAL  
NOMBRE: JAIME LONDOÑO FLOREZ

FIRMA DEL CONTADOR PUBLICO  
NOMBRE: JINEITH MORENO PERDOMO  
T.P. No. 202558-T

FIRMA DIRECTORA ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA  
NOMBRE: NOHEMILCE QUINTERO CETINA



CONTRALORIA GENERAL DEPARTAMENTAL DEL GUAVIARE  
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL (NRRMP)  
01 DE ENERO A 31 DE ENERO DE 2021  
(Cifras en pesos)

Código	Concepto	2021
		\$
	<b>INGRESOS OPERACIONALES</b>	<u>0</u>
41	Ingresos Fiscales	0
44	Transferencias y Subvenciones	0
57	Operaciones Interinstitucionales (Giradas)	0
	<b>GASTOS OPERACIONALES</b>	<u>66,815,403</u>
51	De administración y Operación	59,241,024
53	Deterioro, Depreciaciones, Amortizaciones y Provisiones	7,574,379
	<b>EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL</b>	<u>-66,815,403</u>
	<b>Otros Ingresos</b>	<u>805</u>
48	Otros Ingresos	805
	<b>SALDO NETO DE CONSOLIDACIÓN EN CUENTAS DE RESULTADO (DB)</b>	<u>-66,814,598</u>
	<b>Otros Gastos</b>	<u>945</u>
58	Otros Gastos	945
	<b>EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO</b>	<u>-66,815,543</u>

FIRMA DE CONTRALOR DEPARTAMENTAL  
NOMBRE: JAIME LONDOÑO FLOREZ

FIRMA DIRECTORA ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA  
NOMBRE: NOHEMILCE QUINTERO CETINA

FIRMA DEL CONTADOR PÚBLICO  
NOMBRE: JINETH MORENO PERDOMO  
T.P. No. 202558-T



CONTRALORIA GENERAL DEPARTAMENTAL DEL GUAVIARE  
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL (NRMRP)  
01 DE ENERO A 31 DE ENERO DE 2021  
(Cifras en pesos)

Código	Concepto	2021
	<b>INGRESOS OPERACIONALES</b>	<u>\$</u> <u>0</u>
41	Ingresos Fiscales	<u>0</u>
4110	Contribuciones, Tasa e Ingresos No Tributarios	<u>0</u>
44	Transferencias y Subvenciones	<u>0</u>
4428	Otras Transferencias	<u>0</u>
47	Operaciones Interinstitucionales	<u>0</u>
4705	Fondos Recibidos	<u>0</u>
4722	Operaciones Sin Flujo de Efectivo	<u>0</u>
57	Operaciones Interinstitucionales	<u>0</u>
5705	Fondos Entregados	<u>0</u>
5722	Operaciones Sin Flujo de Efectivo	<u>0</u>
	<b>GASTOS OPERACIONALES</b>	<u>66,815,403</u>
51	De Administración y Operación	<u>59,241,024</u>
5101	Sueldos y Salarios	<u>26,336,286</u>
5102	Contribuciones Imputadas	<u>5,242,100</u>
5103	Contribuciones Efectivas	<u>5,875,979</u>
5104	Aportes sobre la Nomina	<u>2,407,300</u>
5107	Prestaciones Sociales	<u>14,868,720</u>
5108	Gastos de Personal Diversos	<u>0</u>
5111	Generales	<u>4,510,639</u>
53	Deterioro, Depreciaciones, Amortizaciones y Provisiones	<u>7,574,379</u>
5351	Deterioro de Propiedades, Planta y Equipo	<u>0</u>
5360	Depreciación de Propiedades, Planta y Equipo	<u>7,574,379</u>
5368	Provisión Litigios y Demandas	<u>0</u>
	<b>EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL</b>	<u>-66,815,403</u>
48	Otros Ingresos	<u>805</u>
4802	Financieros	<u>0</u>
4808	Ingresos Diversos	<u>805</u>
	<b>SALDO NETO DE CONSOLIDACION EN CUENTAS DE RESULTADO (DB)</b>	<u>-66,814,598</u>
58	Otros Gastos	<u>945</u>
5802	Comisiones	<u>0</u>
5804	Financieros	<u>0</u>
5890	Gastos Diversos	<u>945</u>
	<b>EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO</b>	<u>-66,815,543</u>

FIRMA DE CONTRALOR DEPARTAMENTAL  
NOMBRE: JAIME LONDOÑO FLOREZ

FIRMA DIRECTORA ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA  
NOMBRE: NOHEMILCE QUINTERO CETINA

FIRMA DEL CONTADOR PUBLICO  
NOMBRE: JINEITH MORENO PERDOMO  
T.P. N°. 202558-T



CONTRALORIA GENERAL DEPRATAMENTAL DEL GUAIVARE  
ESTADO DE LA SITUACIÓN FINANCIERA (NRMRP)  
01 DE ENERO A 31 DE ENERO DE 2021  
(Cifras en pesos)

Código	ACTIVO	2021	2020	Variación	2021	2020
	<b>CORRIENTE</b>	<b>54,987,592</b>	<b>29,142,336</b>	<b>25,845,256</b>	<b>4.3%</b>	<b>2.6%</b>
11	Efectivo y Equivalentes al Efectivo	31,784,275	16,348,512	15,435,763	2.5%	1.5%
1105	Caja	3,200,000	3,000,000	200,000	0.2%	0.3%
1110	Depósitos en Instituciones Financieras	28,584,275	13,348,512	15,235,763	2.2%	1.2%
13	Cuentas Por Cobrar	13,777,668	11,269,694	2,507,974	1.1%	1.0%
1311	Ingresos no Tributarios	0	9,228,598	-9,228,598	0.0%	0.8%
1322	Adm Del Sist Seg Salud	13,108,968	0	13,108,968	1.0%	0.0%
1337	Transferencias Por Cobrar	0	0	0	0.0%	0.0%
1384	Otras Cuentas Por Cobrar	668,700	2,041,096	-1,372,396	0.1%	0.2%
14	Deudores	0	0	0	0.0%	0.0%
1401	Ingresos No Tributarios	0	0	0	0.0%	0.0%
1470	Otros Deudores	0	0	0	0.0%	0.0%
19	Otros Activos	9,425,649	1,524,130	7,901,519	0.7%	0.1%
	Bienes y Servicios Pagados Por					
1905	Anticipado	9,425,649	1,524,130	7,901,519	0.7%	0.1%
1906	Avances y Anticipos Entregado	0	0	0	0.0%	0.0%
1970	Activos Intangibles	0	0	0	0.0%	0.0%
	Amortización Acumulada de Intangibles					
1975	(CR)	0	0	0	0.0%	0.0%
	<b>NO CORRIENTE</b>	<b>1,229,789,791</b>	<b>1,091,036,316</b>	<b>138,753,475</b>	<b>95.7%</b>	<b>97.4%</b>
16	Propiedades, planta y equipo	1,229,789,791	1,091,036,316	138,753,475	95.7%	97.4%
1605	Terrenos	489,424,795	489,424,795	0	38.1%	43.7%
1640	Edificaciones	545,937,455	545,937,455	0	42.5%	48.7%
1665	Muebles, Enseres y Oquijos de Oficina	52,084,200	48,484,200	3,600,000	4.1%	4.3%
1670	Equipos de Comunicación y Computación	51,797,677	43,562,500	8,235,177	4.0%	3.9%
	Equipo de Transporte, Tracción y					
1675	Elevación	180,620,496	81,000,000	99,620,496	14.1%	7.2%
1685	Depreciación Acumulada (CR)	-90,074,832	-117,372,634	27,297,802	-7.0%	-10.5%
	<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>1,284,777,383</b>	<b>1,120,178,652</b>	<b>164,598,731</b>	<b>100.0%</b>	<b>100.0%</b>
	<b>CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		
81	Derechos contingentes	0	0	0		
83	Deudoras de control	0	0	0		
89	Deudoras por contra (cr)	0	0	0		

FIRMA DE CONTRALOR DEPARTAMENTAL  
NOMBRE: JAIME LONDOÑO FLOREZ

FIRMA DEL CONTADOR PÚBLICO  
NOMBRE: JINETH MORENO PERDOMO  
T.P. No. 202558-T

Código	PASIVO	2021	2020	Variación	2021	2020
	<b>CORRIENTE</b>	<b>398,863,703</b>	<b>445,849,988</b>	<b>-46,986,285</b>	<b>31.0%</b>	<b>39.8%</b>
24	Cuentas Por Pagar	301,777,648	333,616,514	-31,838,866	23.5%	29.8%
2401	Adquisiciones Bienes y Servicios Nacionales	2,361,699	0	2,361,699	0.2%	0.0%
2407	Recaudos a Favor de Terceros	0	0	0	0.0%	0.0%
2424	Descuentos de Nómina	9,363,874	7,540,250	1,823,624	0.7%	0.7%
2425	Acreedores	0	0	0	0.0%	0.0%
2436	Retención en la Fuente e Impuesto de Timbre	877,300	152,970	724,330	0.1%	0.0%
2460	Créditos Judiciales	260,244,047	322,889,047	-62,645,000	20.3%	28.8%
2490	Otras Cuentas Por Pagar	28,930,728	3,034,247	25,896,481	2.3%	0.3%
25	Beneficios a Empleados	97,086,055	112,233,474	-15,147,419	7.6%	10.0%
2505	Salarios y Prestaciones Sociales	0	0	0	0.0%	0.0%
2511	Beneficios a Empleados a Corto Plazo	97,086,055	112,233,474	-15,147,419	7.6%	10.0%
29	Otros Pasivos	0	0	0	0.0%	0.0%
2910	Ingresos Recibidos Por Anticipado	0	0	0	0.0%	0.0%
	<b>NO CORRIENTE</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0.0%</b>	<b>0.0%</b>
24	Cuentas Por Pagar	0	0	0	0.0%	0.0%
2460	Créditos Judiciales	0	0	0	0.0%	0.0%
	<b>PATRIMONIO (7)</b>	<b>632,616,068</b>	<b>674,328,664</b>	<b>-41,712,596</b>	<b>49.2%</b>	<b>60.2%</b>
31	Patrimonio de Entidades de Gobierno	632,616,068	674,328,664	-41,712,596	49.2%	60.2%
3105	Capital Fiscal	-422,427,229	-422,427,229	0	-32.9%	-37.7%
3109	Resultados de Ejercicios Anteriores	1,121,858,840	1,121,858,840	0	87.3%	100.1%
3110	Resultado del Ejercicio	-66,815,543	-25,102,947	-41,712,596	-5.2%	-2.2%
3125	Patrimonio Público Incorporado					
3128	Depreciación de Propiedades, Planta y Equipo					
3145	Impactos por la Transición al Nuevo Marco de Regulación					
	<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<b>1,031,479,771</b>	<b>1,120,178,652</b>	<b>-88,698,881</b>	<b>80.3%</b>	<b>100.0%</b>
	<b>CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		
91	Responsabilidades contingentes	0	0	0		
93	Acreedoras de control	359,291,612	252,195,079	107,096,533		
99	Acreedoras por contra (db)	-359,291,612	-252,195,079	-107,096,533		

FIRMA DIRECTORA ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA  
NOMBRE: NOHEMILCE QUINTERO CETINA



CONTRALORIA GENERAL DEPARTAMENTAL DEL GUAVIARE  
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL (NRMRP)  
01 DE ENERO A 31 DE ENERO DE 2021  
(Cifras en pesos).

Código	Concepto	2021	2020	Variación
	<b>INGRESOS OPERACIONALES</b>	<u>\$ 0</u>	<u>\$ 0</u>	0
41	<b>Ingresos Fiscales</b>	<u>0</u>	<u>0</u>	0
4110	Contribuciones, Tasa e Ingresos No Tributarios	0	0	0
44	<b>Transferencias y Subvenciones</b>	<u>0</u>	<u>0</u>	0
4428	Otras Transferencias	0	0	0
47	<b>Operaciones Interinstitucionales</b>	<u>0</u>	<u>0</u>	0
4705	Fondos Recibidos	0	0	0
4722	Operaciones Sin Flujo de Efectivo	0	0	0
57	<b>Operaciones Interinstitucionales</b>	<u>0</u>	<u>0</u>	0
5705	Fondos Entregados	0	0	0
5722	Operaciones Sin Flujo de Efectivo	0	0	0
	<b>GASTOS OPERACIONALES</b>	<u>66,815,403</u>	<u>74,713,025</u>	-7,897,622
51	<b>De Administración y Operación</b>	<u>59,241,024</u>	<u>72,339,260</u>	-13,098,236
5101	Sueldos y Salarios	26,336,286	35,333,195	-8,996,909
5102	Contribuciones Imputadas	5,242,100	4,365,089	877,011
5103	Contribuciones Efectivas	5,875,979	4,668,902	1,207,077
5104	Aportes sobre la Nomina	2,407,300	1,744,400	662,900
5107	Prestaciones Sociales	14,868,720	24,427,051	-9,558,331
5108	Gastos de Personal Diversos	0	0	0
5111	Generales	4,510,639	1,800,623	2,710,016
53	<b>Deterioro, Depreciaciones, Amortizaciones y Provisiones</b>	<u>7,574,379</u>	<u>2,373,765</u>	5,200,614
5351	Deterioro de Propiedades, Planta y Equipo	0	0	0
5360	Depreciación de Propiedades, Planta y Equipo	7,574,379	2,373,765	5,200,614
5368	Provisión Litigios y Demandas	0	0	0
	<b>EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL</b>	<u>-66,815,403</u>	<u>-74,713,025</u>	7,897,622
48	<b>Otros Ingresos</b>	<u>805</u>	<u>49,672,750</u>	-49,671,945
4802	Financieros	0	49,672,381	-49,672,381
4808	Ingresos Diversos	805	369	436
	<b>SALDO NETO DE CONSOLIDACIÓN EN CUENTAS DE RESULTADO (DB)</b>	<u>-66,814,598</u>	<u>-25,040,275</u>	-41,774,323
58	<b>Otros Gastos</b>	<u>945</u>	<u>62,672</u>	-61,727
5802	Comisiones	0	0	0
5804	Financieros	0	0	0
5890	Gastos Diversos	945	62,672	-61,727
	<b>EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO</b>	<u>-66,815,543</u>	<u>-25,102,947</u>	-41,712,596

FIRMA DE CONTRALOR DEPARTAMENTAL  
NOMBRE: JAIME LONDOÑO FLOREZ

FIRMA DIRECTORA ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA  
NOMBRE: NOHEMILCE QUINTERO CETINA

FIRMA DEL CONTADOR PUBLICO  
NOMBRE: JINETH MORENO PERDOMO  
T.P. No. 202558-T