

ACTA DE PUBLICACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS

LUIS JAIRO ALVAREZ GUTIERREZ, Director Administrativo y Financiero 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 enero de 2023. Estado de Resultados a 31 de enero del 2023 de la Contraloría Departamental del Guaviare.

San José del Guaviare, 15 de febrero del 2023.



**LUIS JAIRO ALVAREZ GUTIERREZ**  
Director Administrativo y Financiero.



## Contraloría Departamental del Guaviare

Nit. 832.000.115-7

EL DIRECTOR ADMINISTRATIVO Y FINANCIERO 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 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 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 enero 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, 15 de febrero de 2023.



**LUIS JAIRO ALVAREZ GUTIERREZ**  
Director Administrativo y Financiero

Integridad en el Control Fiscal

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

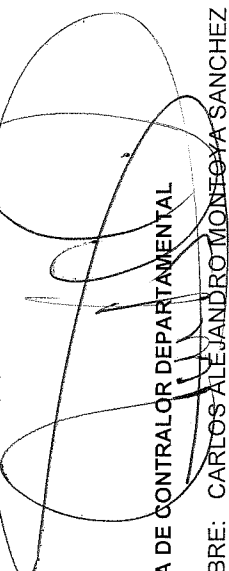
www.contraloriaguaviare.gov.co



**CONTRALORIA GENERAL DEPARTAMENTAL DEL GUAVIARE**  
**ESTADO DE LA SITUACIÓN FINANCIERA (NRMRP)**  
**01 DE ENERO AL 31 DE ENERO DE 2023**  
 (Cifras en pesos)

	2023	2023
<b>ACTIVO</b>		
<b>CORRIENTE</b>	<u>157,423,359</u>	<u>329,920,666</u>
11 Efectivo y Equivalentes al Efectivo	127,964,813	245,745,592
13 Cuentas Por Cobrar	3,825,153	84,175,074
14 Deudores	0	0
19 Otros activos	25,633,393	0
Saldo neto de consolidación en cuentas de balance (CR) *		<u>51,042,322</u>
<b>NO CORRIENTE</b>	<u>1,141,981,001</u>	0
16 Propiedades, Planta y Equipo	1,141,981,001	0
19 Otros activos		51,042,322
Saldo neto de consolidación en cuentas de balance (CR) *		0
<b>TOTAL ACTIVO (3)</b>	<u>1,299,404,360</u>	<u>918,441,372</u>
<b>CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</b>		<u>1,142,136</u>
81 Derechos contingentes	0	0
83 Deudoras de control	0	862,928,723
89 Deudoras por contra (cr)	0	- 861,786,587

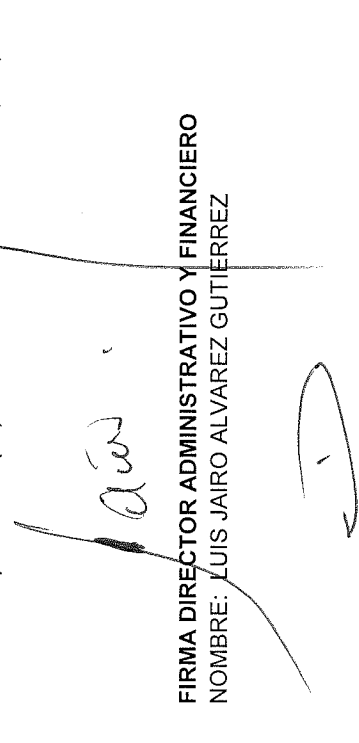
**FIRMA DE CONTROLADOR DEPARTAMENTAL**  
 NOMBRE: CARLOS ALEJANDRO MONTECAYA SANCHEZ



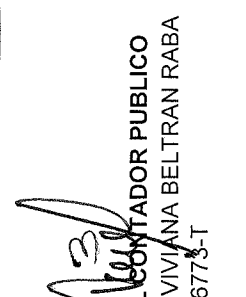
	2023	2023
<b>PASIVO</b>		
<b>CORRIENTE</b>		
24 Cuentas por Pagar		245,745,592
25 Beneficios a los Empleados		84,175,074
29 Otros pasivos		0
<b>NO CORRIENTE</b>		<u>51,042,322</u>
24 Cuentas por Pagar		0
25 Beneficios a los Empleados		0
27 Provisiones		51,042,322
29 Otros pasivos		0
<b>PATRIMONIO</b>		<u>918,441,372</u>
31 Patrimonio de Entidades de Gobierno		918,441,372
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>		<u>1,299,404,360</u>

**CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS**  
 91 Responsabilidades contingentes  
 93 Acreedoras de control  
 99 Acreedoras por contra (db)

**FIRMA DIRECTOR ADMINISTRATIVO Y FINANCIERO**  
 NOMBRE: LUIS JAIRO ALVAREZ GUTIERREZ



**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 ENERO AL 31 DE ENERO DE 2023  
(Cifras en pesos)

Código	Concepto	2023
		\$
	<b>INGRESOS OPERACIONALES</b>	<b>137,958,428</b>
41	Ingresos Fiscales	0
44	Transferencias y Subvenciones	137,958,428
57	Operaciones Interinstitucionales (Giradas)	0
	<b>GASTOS OPERACIONALES</b>	<b>90,964,905</b>
51	De administración y Operación	87,711,960
53	Deterioro, Depreciaciones, Amortizaciones y Provisiones	3,252,945
	<b>EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL</b>	<b>46,993,523</b>
	<b>Otros Ingresos</b>	<b>0</b>
48	Otros Ingresos	0
	<b>SALDO NETO DE CONSOLIDACIÓN EN CUENTAS DE RESULTADO (DB)</b>	<b>46,993,523</b>
	<b>Otros Gastos</b>	<b>582</b>
58	Otros Gastos	582
	<b>EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO</b>	<b>46,992,941</b>

FIRMA DE CONTRALOR DEPARTAMENTAL  
NOMBRE: CARLOS ALEJANDRO MONTOYA SANCHEZ

FIRMA DIRECTOR ADMINISTRATIVO Y FINANCIERO  
NOMBRE: LUIS JAIRO ALVAREZ GUTIERREZ

FIRMA DEL CONTADOR PUBLICO  
NOMBRE: VIVIANA BELTRAN RABA  
T.P. No. 156773-7



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

Código	Concepto	2023
	<b>INGRESOS OPERACIONALES</b>	<u>\$</u> <u>137,958,428</u>
41	<b>Ingresos Fiscales</b>	<u>0</u>
4110	Contribuciones, Tasa e Ingresos No Tributarios	0
44	<b>Transferencias y Subvenciones</b>	<u>137,958,428</u>
4428	Otras Transferencias	137,958,428
47	<b>Operaciones Interinstitucionales</b>	<u>0</u>
4705	Fondos Recibidos	0
4722	Operaciones Sin Flujo de Efectivo	0
57	<b>Operaciones Interinstitucionales</b>	<u>0</u>
5705	Fondos Entregados	0
5722	Operaciones Sin Flujo de Efectivo	0
	<b>GASTOS OPERACIONALES</b>	<u>90,964,905</u>
51	<b>De Administración y Operación</b>	<u>87,711,960</u>
5101	Sueldos y Salarios	51,603,413
5102	Contribuciones Imputadas	6,304,986
5103	Contribuciones Efectivas	6,827,786
5104	Aportes sobre la Nomina	2,629,400
5107	Prestaciones Sociales	16,006,270
5108	Gastos de Personal Diversos	0
5111	Generales	4,340,105
53	<b>Deterioro, Depreciaciones, Amortizaciones y Provisiones</b>	<u>3,252,945</u>
5351	Deterioro de Propiedades, Planta y Equipo	0
5360	Depreciación de Propiedades, Planta y Equipo	3,252,945
5368	Provisión Litigios y Demandas	0
	<b>EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL</b>	<u>46,993,523</u>
48	<b>Otros Ingresos</b>	<u>0</u>
4802	Financieros	0
4808	Ingresos Diversos	0
	<b>SALDO NETO DE CONSOLIDACIÓN EN CUENTAS DE RESULTADO (DB)</b>	<u>46,993,523</u>
58	<b>Otros Gastos</b>	<u>582</u>
5802	Comisiones	0
5804	Financieros	0
5890	Gastos Diversos	582
	<b>EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO</b>	<u>46,992,941</u>

FIRMA DE CONTRALOR DEPARTAMENTAL

NOMBRE: CARLOS ALEJANDRO MONTOYA SANCHEZ

FIRMA DIRECTOR ADMINISTRATIVO Y FINANCIERO

NOMBRE: LUIS JAIRO ALVAREZ GUTIERREZ

FIRMA DEL CONTADOR PUBLICO

NOMBRE: VIVIANA BELTRAN RABA

T.P. No. 156773-T



**CONTRALORIA GENERAL DEPARTAMENTAL DEL GUAVIARE**  
**ESTADO DE LA SITUACION FINANCIERA (NRMRP)**  
**01 DE ENERO AL 31 DE ENERO 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	157,423,359	206,589,213	-49,165,854	12.1%	14.9%	24	Cuentas Por Pagar	2436 Retención en la Fuente e Impuesto de Timbre	243,569,947	243,569,947	0	18.7%	0.0%
1105	Caja	127,964,813	181,850,008	-53,885,195	9.8%	13.1%	2401	Adquisiciones Bienes y Servicios Nacionales	2407 Recaudos a Favor de Terceros	0	3,034,844	-3,034,844	0.0%	17.7%
1110	Depositos en Instituciones Financieras	3,200,000	3,200,000	0	0.2%	0.2%	2424	Descuentos de Nómina	2425 Acreedores	1,182,845	0	1,182,845	0.0%	0.0%
1132	Efectivo de Uso Restringido	118,607,225	172,492,420	-53,885,195	9.1%	12.4%	2460	Créditos Judiciales	2460 Créditos Judiciales	993,000	0	993,000	0.1%	0.0%
13	Cuentas Por Cobrar	3,825,153	3,825,153	0	0.3%	0.3%	2490	Otras Cuentas Por Pagar	2490 Otras Cuentas Por Pagar	0	0	0	0.0%	17.5%
1311	Ingresos no Tributarios	0	0	0	0.0%	0.0%	25	Beneficios a Empleados	2505 Salarios y Prestaciones Sociales	84,175,074	127,232,601	-43,057,527	6.5%	9.1%
1322	Adm Del Sist Seg Salud	0	0	0	0.0%	0.0%	2511	Beneficios a Empleados a Corto Plazo	2511 Beneficios a Empleados a Corto Plazo	84,175,074	127,232,601	-43,057,527	6.5%	9.1%
1337	Transferencias Por Cobrar	0	0	0	0.0%	0.0%	29	Otros Pasivos	2910 Ingresos Recibidos Por Anticipado	0	0	0	0.0%	0.0%
1384	Otras Cuentas Por Cobrar	3,825,153	3,825,153	0	0.3%	0.3%	NO	CORRIENTE		51,042,322	0	51,042,322	3.9%	0.0%
14	Deudores	0	0	0	0.0%	0.0%	27	Provisiones	2701 Litigios y Demandas	51,042,322	0	51,042,322	3.9%	0.0%
1401	Ingresos No Tributarios	0	0	0	0.0%	0.0%	31	Patrimonio de Entidades de Gobierno		918,441,372	1,017,230,216	-98,788,844	70.7%	73.1%
1470	Otros Deudores	0	0	0	0.0%	0.0%	3105	Capital Fiscal		918,441,372	1,017,230,216	-98,788,844	70.7%	73.1%
19	Otros Activos	25,633,393	20,914,052	4,719,341	2.0%	1.5%	3109	Resultados de Ejercicios Anteriores		1,293,875,660	1,329,605,446	-35,729,786	89.6%	95.6%
1905	Bienes y Servicios Pagados Por Anticipado	25,633,393	18,560,283	7,073,110	2.0%	1.3%	3110	Resultado del Ejercicio		46,982,941	110,051,999	-63,069,058	3.6%	7.9%
1906	Avances y Anticipos Entregado	0	2,353,789	-2,353,789	0.0%	0.2%	3125	Patrimonio Público Incorporado		0	0	0	0.0%	0.0%
1970	Activos Intangibles	0	0	0	0.0%	0.0%	3128	Depreciación de Propiedades, Planta y Equipo		0	0	0	0.0%	0.0%
1975	Amortización Acumulada de Intangibles	0	0	0	0.0%	0.0%	3145	Impactos por la Transición al Nuevo Marco de Regulación		0	0	0	0.0%	0.0%
	<b>NO CORRIENTE</b>	<b>1,141,981,001</b>	<b>1,184,478,395</b>	<b>-42,497,394</b>	<b>87.9%</b>	<b>85.1%</b>		<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>		<b>1,299,404,360</b>	<b>1,391,067,608</b>	<b>-91,663,248</b>	<b>100.0%</b>	<b>100.0%</b>
16	Propiedades, planta y equipo	1,141,981,001	1,184,478,395	-42,497,394	87.9%	85.1%		<b>CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0.0%</b>	<b>0.0%</b>
1605	Terrenos	489,424,795	489,424,795	0	37.7%	35.2%	91	Responsabilidades contingentes		0	0	0	0.0%	0.0%
1640	Edificaciones	545,937,455	545,937,455	0	42.0%	39.2%	93	Acreedoras de control		861,786,587	524,671,972	337,114,615	-32.5%	-30.4%
1665	Muebles, Enseres y Equipos de Oficina	52,084,200	52,084,200	0	4.0%	3.7%	99	Acreedoras por contra (db)		-861,786,587	-524,671,972	-337,114,615	95.6%	95.6%
1670	Equipos de Comunicación y Computación	51,797,677	51,797,677	0	4.0%	3.7%								
1675	Equipo de Transporte, Tracción y Elevación	180,620,496	180,620,496	0	13.9%	13.0%								
1685	Depreciación Acumulada (CR)	-177,883,622	-135,386,228	-42,497,394	-13.7%	-9.7%								
	<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>1,299,404,360</b>	<b>1,391,067,608</b>	<b>-91,663,248</b>	<b>100.0%</b>	<b>100.0%</b>								

**FIRMA DEL CONTRALOR DEPARTAMENTAL**  
 NOMBRE: CARLOS ALEJANDRO MONTOYA SANCHEZ

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

**FIRMA DIRECTOR ADMINISTRATIVO Y FINANCIERO**  
 NOMBRE: LUIS JAIRO ALVAREZ GUTIERREZ



**CONTRALORIA GENERAL DEPARTAMENTAL DEL GUAIVARE**  
**ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL (NRRMP)**  
**01 DE ENERO AL 31 DE ENERO DE 2023**  
**(Cifras en pesos)**

Código	Concepto	2023	2022	Variación
	<b>INGRESOS OPERACIONALES</b>	<u>\$ 137,958,428</u>	<u>\$ 122,132,207</u>	15,826,221
41	<b>Ingresos Fiscales</b>	<u>0</u>	<u>0</u>	0
4110	Contribuciones, Tasa e Ingresos No Tributarios	<u>0</u>	<u>0</u>	0
44	<b>Transferencias y Subvenciones</b>	<u>137,958,428</u>	<u>122,132,207</u>	15,826,221
4428	Otras Transferencias	<u>137,958,428</u>	<u>122,132,207</u>	15,826,221
47	<b>Operaciones Interinstitucionales</b>	<u>0</u>	<u>0</u>	0
4705	Fondos Recibidos	<u>0</u>	<u>0</u>	0
4722	Operaciones Sin Flujo de Efectivo	<u>0</u>	<u>0</u>	0
57	<b>Operaciones Interinstitucionales</b>	<u>0</u>	<u>0</u>	0
5705	Fondos Entregados	<u>0</u>	<u>0</u>	0
5722	Operaciones Sin Flujo de Efectivo	<u>0</u>	<u>0</u>	0
	<b>GASTOS OPERACIONALES</b>	<u>90,964,905</u>	<u>12,079,741</u>	78,885,164
51	<b>De Administración y Operación</b>	<u>87,711,960</u>	<u>8,598,975</u>	79,112,985
5101	Sueldos y Salarios	<u>51,603,413</u>	<u>0</u>	51,603,413
5102	Contribuciones Imputadas	<u>6,304,986</u>	<u>0</u>	6,304,986
5103	Contribuciones Efectivas	<u>6,827,786</u>	<u>0</u>	6,827,786
5104	Aportes sobre la Nomina	<u>2,629,400</u>	<u>0</u>	2,629,400
5107	Prestaciones Sociales	<u>16,006,270</u>	<u>0</u>	16,006,270
5108	Gastos de Personal Diversos	<u>0</u>	<u>0</u>	0
5111	Generales	<u>4,340,105</u>	<u>8,598,975</u>	-4,258,870
53	<b>Deterioro, Depreciaciones, Amortizaciones y Provisiones</b>	<u>3,252,945</u>	<u>3,480,766</u>	-227,821
5351	Deterioro de Propiedades, Planta y Equipo	<u>0</u>	<u>0</u>	0
5360	Depreciación de Propiedades, Planta y Equipo	<u>3,252,945</u>	<u>3,480,766</u>	-227,821
5368	Provisión Litigios y Demandas	<u>0</u>	<u>0</u>	0
	<b>EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL</b>	<u>46,993,523</u>	<u>110,052,466</u>	-63,058,943
48	<b>Otros Ingresos</b>	<u>0</u>	<u>21</u>	-21
4802	Financieros	<u>0</u>	<u>0</u>	0
4808	Ingresos Diversos	<u>0</u>	<u>21</u>	-21
	<b>SALDO NETO DE CONSOLIDACIÓN EN CUENTAS DE RESULTADO (DB)</b>	<u>46,993,523</u>	<u>110,052,487</u>	-63,058,964
58	<b>Otros Gastos</b>	<u>582</u>	<u>488</u>	94
5802	Comisiones	<u>0</u>	<u>0</u>	0
5804	Financieros	<u>0</u>	<u>0</u>	0
5890	Gastos Diversos	<u>582</u>	<u>488</u>	94
	<b>EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO</b>	<u>46,992,941</u>	<u>110,051,999</u>	-63,059,058

FIRMA DE CONTRALOR DEPARTAMENTAL

NOMBRE: CARLOS ALEJANDRO MONTOYA SANCHEZ

FIRMA DIRECTOR ADMINISTRATIVO Y FINANCIERO

NOMBRE: LUIS JAIRO ALVAREZ GUTIERREZ

FIRMA DEL CONTADOR PUBLICO

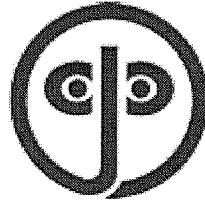
NOMBRE: MIVIANA BELTRAN RABA

T.P. No. 156773-T



UNIDAD  
ADMINISTRATIVA  
ESPECIAL

**JUNTA CENTRAL  
DE CONTADORES**



Certificado No:

3 E 7 F F 6 7 0 A B 3 3 4 0 0 0

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** \*\*\*\*\*  
\*\*\*\*\*  
\*\*\*\*\*

Dado en BOGOTA a los 13 días del mes de Febrero 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](http://www.jcc.gov.co) digitando el número del certificado

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

