

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 30 de junio de 2023. Estado de Resultados a 30 de junio del 2023 de la Contraloría Departamental del Guaviare.

San José del Guaviare, 14 de julio 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 30 de junio 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 30 de junio 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, 14 de julio de 2023.



SANDRA YULIETH MENDOZA MARIN

Directora Administrativa y Financiera

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

4



CONTRALORIA GENERAL DEPARTAMENTAL DEL GUAVIARE
ESTADO DE LA SITUACIÓN FINANCIERA (NRMRP)
01 DE JUNIO AL 30 DE JUNIO DE 2023
 (Cifras en pesos)

	2023	2023
ACTIVO		
CORRIENTE	<u>167,485,057</u>	<u>401,415,468</u>
11 Efectivo y Equivalentes al Efectivo	120,546,638	262,054,160
13 Cuentas Por Cobrar	30,181,164	139,361,308
14 Deudores	0	0
19 Otros activos	16,757,255	0
Saldo neto de consolidación en cuentas de balance (CR) *		<u>51,042,322</u>
NO CORRIENTE	<u>1,126,240,953</u>	<u>0</u>
16 Propiedades, Planta y Equipo	1,126,240,953	0
19 Otros activos		51,042,322
Saldo neto de consolidación en cuentas de balance (CR) *		<u>0</u>
TOTAL ACTIVO (3)	<u><u>1,293,726,010</u></u>	<u><u>1,293,726,010</u></u>
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS		
81 Derechos contingentes	0	0
83/Deudoras de control	0	943,717,000
89 Deudoras por contra (cr)	0	- 943,717,000

	CORRIENTE	PASIVO
Código		
24 Cuentas por Pagar		
25 Beneficios a los Empleados		
29 Otros pasivos		
NO CORRIENTE		
24 Cuentas por Pagar		
25 Beneficios a los Empleados		
27 Provisiones		
29 Otros pasivos		
31 Patrimonio de Entidades de Gobierno		
PATRIMONIO		
31 Patrimonio de Entidades de Gobierno		

FIRMA DE CONTRALOR DEPARTAMENTAL

NOMBRE: CARLOS ALEJANDRO MONTROYA 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 (NRMRP)
01 DE JUNIO AL 30 DE JUNIO DE 2023
(Cifras en pesos)

2023

Código	CORRIENTE	ACTIVO	Código	CORRIENTE	PASIVO
11	Efectivo y Equivalentes al Efectivo	167,485,057	24	Cuentas Por Pagar	452,457,790
1105	Caja	120,546,638	2401	Adquisiciones Bienes y Servicios Nacionales	262,054,160
1110	Depósitos en Instituciones Financieras	3,200,000	2407	Recaudos a Favor de Terceros	0
1132	Efectivo de Uso Restringido	111,189,050	2424	Descuentos de Nómina	606,800
		6,157,588	2425	Acreedores	9,450,413
13	Ingresos no Tributarios	30,181,164	2436	Retención en la Fuente e Impuesto de Timbre	0
1311	Ingresos no Tributarios	0	2440	Tasas	4,591,500
1322	Adm Del Sist Seg Salud	0	2460	Créditos Judiciales	135,000
1337	Transferencias Por Cobrar	0	2490	Otras Cuentas Por Pagar	243,569,947
1384	Otras Cuentas Por Cobrar	30,181,164	25	Beneficios a Empleados	3,700,500
14	Deudores	0	2505	Salarios y Prestaciones Sociales	139,361,308
1401	Ingresos No Tributarios	0	2511	Beneficios a Empleados a Corto Plazo	0
1470	Otros Deudores	0	29	Otros Pasivos	0
19	Otros Activos	16,757,255	2910	Ingresos Recibidos Por Anticipado	0
1905	Bienes y Servicios Pagados Por Anticipado	16,757,255	NO	CORRIENTE	51,042,322
1906	Avances y Anticipos Entregado	0	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	1,126,240,953	2701	Litigios y Demandas	51,042,322
16	Propiedades, planta y equipo	1,126,240,953	31	Patrimonio de Entidades de Gobierno	841,268,220
1605	Terrenos	489,424,795	3105	Capital Fiscal	841,268,220
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	-30,180,211
1675	Equipo de Transporte, Tracción y Elevación	180,620,496	3128	Depreciación de Propiedades, Planta y Equipo	
1685	Depreciación Acumulada (CR)	-193,623,670	3145	Impactos por la Transición al Nuevo Marco de Regulación	
TOTAL ACTIVO		1,293,726,010	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		1,293,726,010
81	Derechos contingentes	0	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS		0
83	Deudoras de control	0	91	Responsabilidades contingentes	943,717,000
89	Deudoras por contra (cr)	0	93	Acreedoras de control	-943,717,000
			99	Acreedoras por contra (db)	0

FIRMA DE CONTROLADOR DEPARTAMENTAL

NOMBRE: CARLOS ALEJANDRO MONTROYA 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 (NMRP)
01 DE JUNIO AL 30 DE JUNIO DE 2023
(Cifras en pesos)

Código	Concepto	2023
	INGRESOS OPERACIONALES	<u>\$</u>
41	Ingresos Fiscales	<u>657,958,428</u>
44	Transferencias y Subvenciones	<u>0</u>
57	Operaciones Interinstitucionales (Giradas)	<u>657,958,428</u>
	GASTOS OPERACIONALES	<u>687,336,605</u>
51	De administración y Operación	<u>668,343,612</u>
53	Deterioro, Depreciaciones, Amortizaciones y Provisiones	<u>18,992,993</u>
	EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL	<u>-29,378,177</u>
	Otros Ingresos	<u>0</u>
48	Otros Ingresos	<u>0</u>
	SALDO NETO DE CONSOLIDACIÓN EN CUENTAS DE RESULTADO (DB)	<u>-29,378,177</u>
	Otros Gastos	<u>802,034</u>
58	Otros Gastos	<u>802,034</u>
	EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO	<u>-30,180,211</u>

FIRMA DE CONTRALOR DEPARTAMENTAL
NOMBRE: CARLOS ALEJANDRO MONTOYA SANCHEZ

FIRMA DIRECTORA ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA
NOMBRE: SANDRA YULIETH WENDOZA 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 JUNIO AL 30 DE JUNIO DE 2023
(Cifras en pesos)

Código	Concepto	2023
		\$
	INGRESOS OPERACIONALES	657,958,428
41	Ingresos Fiscales	0
4110	Contribuciones, Tasa e Ingresos No Tributarios	0
44	Transferencias y Subvenciones	657,958,428
4428	Otras Transferencias	657,958,428
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	687,336,605
51	De Administración y Operación	668,343,612
5101	Sueldos y Salarios	328,863,865
5102	Contribuciones Imputadas	42,878,286
5103	Contribuciones Efectivas	45,945,386
5104	Aportes sobre la Nomina	17,341,600
5107	Prestaciones Sociales	106,456,431
5108	Gastos de Personal Diversos	3,629,500
5111	Generales	123,228,544
53	Deterioro, Depreciaciones, Amortizaciones y Provisiones	18,992,993
5351	Deterioro de Propiedades, Planta y Equipo	0
5360	Depreciación de Propiedades, Planta y Equipo	18,992,993
5368	Provisión Litigios y Demandas	0
	EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL	-29,378,177
48	Otros Ingresos	0
4802	Financieros	0
4808	Ingresos Diversos	0
	SALDO NETO DE CONSOLIDACIÓN EN CUENTAS DE RESULTADO (DB)	-29,378,177
58	Otros Gastos	802,034
5802	Comisiones	800,952
5804	Financieros	0
5890	Gastos Diversos	1,082
	EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO	-30,180,211

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 (NIRMRP)
01 DE JUNIO AL 30 DE JUNIO DE 2023
(Cifras en pesos)

Código	ACTIVO	2023	2022	Variación	2023	2022	2023	2022	Variación	2023	2022
11	Efectivo y Equivalentes al Efectivo	167,465,057	192,546,436	-25,061,439	12.9%	14.2%					
1105	Caja	120,546,638	175,027,694	-55,481,056	9.3%	13.0%					
1110	Depósitos en Instituciones Financieras	3,200,000	3,200,000	0	0.2%	0.2%					
1132	Efectivo de Uso Restringido	111,189,050	168,670,106	-55,481,056	8.6%	12.3%					
13	Cuentas Por Cobrar	6,157,588	6,157,588	0	0.5%	0.5%					
1311	Ingresos no Tributarios	30,181,164	3,978,837	26,202,327	2.3%	0.3%					
1322	Adm Del Sist-Seg Salud	0	0	0	0.0%	0.0%					
1337	Transferencias Por Cobrar	0	0	0	0.0%	0.0%					
1384	Otras Cuentas Por Cobrar	30,181,164	3,978,837	26,202,327	2.3%	0.3%					
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	16,757,255	12,539,965	4,217,290	1.3%	0.9%					
1905	Bienes y Servicios Pagados Por Anticipado	16,757,255	12,539,965	4,217,290	1.3%	0.9%					
1906	Avances y Anticipos Entregado	0	0	0	0.0%	0.0%					
1970	Activos Intangibles	0	0	0	0.0%	0.0%					
1975	Amortización Acumulada de Intangibles (CR)	0	0	0	0.0%	0.0%					
	NO CORRIENTE	1,126,240,953	1,165,512,728	-39,271,775	87.1%	85.8%					
16	Propiedades, planta y equipo	1,126,240,953	1,165,512,728	-39,271,775	87.1%	85.8%					
1605	Terrenos	489,424,795	489,424,795	0	37.8%	36.0%					
1640	Edificaciones	545,937,455	545,937,455	0	42.2%	40.2%					
1665	Muebles, Enseres y Oquijos de Oficina	52,084,200	52,084,200	0	4.0%	3.8%					
1670	Equipos de Comunicación y Computación	51,797,677	51,797,677	0	4.0%	3.8%					
1675	Equipo de Transporte, Tracción y Elevación	180,620,496	180,620,496	0	14.0%	13.3%					
1685	Depreciación Acumulada (CR)	-193,623,670	-154,351,895	-39,271,775	-15.0%	-11.4%					
	TOTAL ACTIVO	1,293,726,010	1,358,059,224	-64,333,214	100.0%	100.0%					

Código	PASIVO	2023	2022	Variación	2023	2022	2023	2022	Variación	2023	2022
24	Cuentas Por Pagar	401,415,468	373,264,923	28,150,545	31.0%	27.5%					
2401	Adquisiciones Bienes y Servicios Nacionales	282,054,160	245,717,027	36,337,133	20.3%	18.1%					
2407	Recaudos a Favor de Terceros	0	612,200	-612,200	0.0%	0.0%					
2424	Descuentos de Nómina	606,800	0	606,800	0.0%	0.0%					
2425	Acresedores	9,450,413	1,534,860	7,915,533	0.7%	0.1%					
2436	Retención en la Fuente e Impuesto de Timbre	0	0	0	0.0%	0.0%					
2440	Tasas	4,591,500	0	4,591,500	0.4%	0.0%					
2460	Créditos Judiciales	135,000	0	135,000	0.0%	0.0%					
2490	Otras Cuentas Por Pagar	243,569,947	243,569,947	0	18.8%	17.9%					
		3,700,500	0	3,700,500	0.3%	0.0%					
25	Beneficios a Empleados	139,361,308	127,547,896	11,813,412	10.8%	9.4%					
2505	Salarios y Prestaciones Sociales	0	0	0	0.0%	0.0%					
2511	Beneficios a Empleados a Corto Plazo	139,361,308	127,547,896	11,813,412	10.8%	9.4%					
29	Otros Pasivos	0	0	0	0.0%	0.0%					
2910	Ingresos Recibidos Por Anticipado	0	0	0	0.0%	0.0%					
	NO CORRIENTE	51,042,322	0	51,042,322	3.9%	0.0%					
27	Provisiones	51,042,322	0	51,042,322	3.9%	0.0%					
2701	Litigios y Demandas	51,042,322	0	51,042,322	3.9%	0.0%					
	PATRIMONIO (7)	841,268,220	984,794,301	-143,526,081	65.0%	72.5%					
31	Patrimonio de Entidades de Gobierno	841,268,220	984,794,301	-143,526,081	65.0%	72.5%					
3105	Capital Fiscal	-422,427,229	-422,427,229	0	-32.7%	-31.1%					
3109	Resultados de Ejercicios Anteriores	1,293,875,660	1,329,605,446	-35,729,786	100.0%	97.9%					
3110	Resultado del Ejercicio	-30,160,211	77,616,084	-107,796,295	-2.3%	5.7%					
3125	Patrimonio Público Incorporado	0	0	0	0.0%	0.0%					
3128	Depreciación de Propiedades, Planta y Equipo	0	0	0	0.0%	0.0%					
3145	Impactos por la Transición al Nuevo Marco de Regulación	0	0	0	0.0%	0.0%					
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	1,293,726,010	1,358,059,224	-64,333,214	100.0%	100.0%					

Código	Cuentas de Orden	2023	2022	Variación	2023	2022	2023	2022	Variación	2023	2022
91	Responsabilidades contingentes	0	0	0	0.0%	0.0%					
93	Acresedores de control	943,717,000	677,711,869	266,005,130	31.1%	27.5%					
99	Acresedores por contra (db)	-943,717,000	-677,711,869	-266,005,130	-31.1%	-31.1%					
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	1,293,726,010	1,358,059,224	-64,333,214	100.0%	100.0%					

FIRMA DE CONTRALOR GENERAL
NOMBRE: CARLOS ALEJANDRO MONTOYA SANCHEZ

FIRMA DIRECTORA ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA
NOMBRE: SANDRA YULETH MENDOZA MARIN

FIRMA DEL CONTRALOR PUBLICO
NOMBRE: VIVIANA BELTRAN RABA
T.P. No. 146773-T



CONTRALORIA GENERAL DEPARTAMENTAL DEL GUAVIARE
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL (NRMRP)
01 DE JUNIO AL 30 DE JUNIO DE 2023
(Cifras en pesos)

Código	Concepto	2023	2022	Variación
	INGRESOS OPERACIONALES	<u>\$ 657,958,428</u>	<u>\$ 692,132,207</u>	-34,173,779
41	Ingresos Fiscales	<u>0</u>	<u>0</u>	0
4110	Contribuciones, Tasa e Ingresos No Tributarios	0	0	0
44	Transferencias y Subvenciones	<u>657,958,428</u>	<u>692,132,207</u>	-34,173,779
4428	Otras Transferencias	657,958,428	692,132,207	-34,173,779
47	Operaciones Interinstitucionales	<u>0</u>	<u>0</u>	0
4705	Fondos Recibidos	0	0	0
4722	Operaciones Sin Flujo de Efectivo	0	0	0
57	Operaciones Interinstitucionales	<u>0</u>	<u>0</u>	0
5705	Fondos Entregados	0	0	0
5722	Operaciones Sin Flujo de Efectivo	0	0	0
	GASTOS OPERACIONALES	<u>687,336,605</u>	<u>619,612,207</u>	67,724,398
51	De Administración y Operación	<u>668,343,612</u>	<u>597,165,774</u>	71,177,838
5101	Sueldos y Salarios	328,863,865	289,715,112	39,148,753
5102	Contribuciones Imputadas	42,878,286	34,594,677	8,283,609
5103	Contribuciones Efectivas	45,945,386	37,793,218	8,152,168
5104	Aportes sobre la Nomina	17,341,600	14,440,300	2,901,300
5107	Prestaciones Sociales	106,456,431	109,690,323	-3,233,892
5108	Gastos de Personal Diversos	3,629,500	0	3,629,500
5111	Generales	123,228,544	110,932,144	12,296,400
53	Deterioro, Depreciaciones, Amortizaciones y Provisiones	<u>18,992,993</u>	<u>22,446,433</u>	-3,453,440
5351	Deterioro de Propiedades, Planta y Equipo	0	0	0
5360	Depreciación de Propiedades, Planta y Equipo	18,992,993	22,446,433	-3,453,440
5368	Provisión Litigios y Demandas	0	0	0
	EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL	<u>-29,378,177</u>	<u>72,520,000</u>	-101,898,177
48	Otros Ingresos	<u>0</u>	<u>5,097,776</u>	-5,097,776
4802	Financieros	0	0	0
4808	Ingresos Diversos	0	5,097,776	-5,097,776
	SALDO NETO DE CONSOLIDACIÓN EN CUENTAS DE RESULTADO (DB)	<u>-29,378,177</u>	<u>77,617,776</u>	-106,995,953
58	Otros Gastos	<u>802,034</u>	<u>1,692</u>	800,342
5802	Comisiones	800,952	0	800,952
5804	Financieros	0	0	0
5890	Gastos Diversos	1,082	1,692	-610
	EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO	<u>-30,180,211</u>	<u>77,616,084</u>	-107,796,295

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

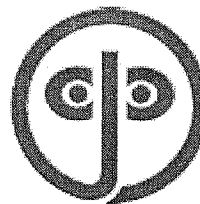
26 de jun

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



UNIDAD
ADMINISTRATIVA
ESPECIAL

**JUNTA CENTRAL
DE CONTADORES**



Certificado No:

894E00B9F7998098

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