



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 abril de 2020, Estado de Resultados por el periodo de abril de 2020 de la Contraloría Departamental del Guaviare.

San José del Guaviare, 13 de octubre de 2020.

**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 30 de abril de 2020, 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 30 de abril de 2020, 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, 13 de octubre de 2020.

**JAIME LONDOÑO FLÓREZ**

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 DEPRATAMENTAL DEL GUAVIARE**  
**ESTADO DE LA SITUACIÓN FINANCIERA (NRMRP)**  
**01 DE ABRIL A 30 DE ABRIL DE 2020**  
 (Cifras en pesos)

	2020			2020
<b>ACTIVO</b>		<b>Código</b>	<b>PASIVO</b>	
<b>CORRIENTE</b>	<b>172.645.898</b>		<b>CORRIENTE</b>	<b>386.712.367</b>
11 Efectivo y Equivalentes al Efectivo	170.513.532	24 Cuentas por Pagar		304.580.363
13 Cuentas Por Cobrar	665.500	25 Beneficios a los Empleados		82.132.004
14 Deudores	0	29 Otros pasivos		0
19 Otros activos	1.466.866			
Saldo neto de consolidación en cuentas de balance (CR) *		<b>NO CORRIENTE</b>		<b>0</b>
		24 Cuentas por Pagar		0
<b>NO CORRIENTE</b>	<b>1.087.502.032</b>	25 Beneficios a los Empleados		0
16 Propiedades, Planta y Equipo	1.087.502.032	27 Provisiones		0
19 Otros activos	0	29 Otros pasivos		0
Saldo neto de consolidación en cuentas de balance (CR) *		<b>PATRIMONIO</b>		<b>873.435.563</b>
		31 Patrimonio de Entidades de Gobierno		873.435.563
<b>TOTAL ACTIVO (3)</b>	<b>1.260.147.930</b>	<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>		<b>1.260.147.930</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		275.818.887
83 Deudoras de control	0	99 Acreedoras por contra (db)		- 275.818.887
89 Deudoras por contra (cr)	0			

**FIRMA DE CONTRALOR DEPARTAMENTAL**  
 NOMBRE: JAIME LONDOÑO FLOREZ

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

**FIRMA DIRECTORA ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA**  
 NOMBRE: NOHEMILCE QUINTERO CETINA



**CONTRALORIA GENERAL DEPRATAMENTAL DEL GUAVIARE**  
**ESTADO DE LA SITUACIÓN FINANCIERA (NRMRP)**  
**01 DE ABRIL A 30 DE ABRIL DE 2020**  
**(Cifras en pesos)**

	2020		2020
Código	ACTIVO	Código	PASIVO
	<b>CORRIENTE</b>		<b>CORRIENTE</b>
	<u>172.645.898</u>		<u>386.712.367</u>
11 Efectivo y Equivalentes al Efectivo	170.513.532	24 Cuentas Por Pagar	304.580.363
1105 Caja	3.000.000	2401 Adquisiciones Bienes y Servicios Nacionales	0
1110 Depósitos en Instituciones Financieras	167.513.532	2407 Recaudos a Favor de Terceros	861.681
	<u>665.500</u>	2424 Descuentos de Nómina	8.323.878
13 Cuentas Por Cobrar	0	2425 Acreedores	0
1311 Ingresos no Tributarios	0	2436 Retención en la Fuente e Impuesto de Timbre	1.592.133
1337 Transferencias Por Cobrar	0	2460 Créditos Judiciales	291.244.047
1384 Otras Cuentas Por Cobrar	665.500	2490 Otras Cuentas Por Pagar	2.558.624
	<u>0</u>	25 Beneficios a Empleados	82.132.004
14 Deudores	0	2505 Salarios y Prestaciones Sociales	0
1401 Ingresos No Tributarios	0	2511 Beneficios a Empleados a Corto Plazo	82.132.004
1470 Otros Deudores	0		
	<u>1.466.866</u>	29 Otros Pasivos	0
19 Otros Activos	1.466.866	2910 Ingresos Recibidos Por Anticipado	0
1905 Bienes y Servicios Pagados Por Anticipado	1.466.866		
1906 Avances y Anticipos Entregado	0	<b>NO CORRIENTE</b>	<b>0</b>
1970 Activos Intangibles	0		
1975 Amortización Acumulada de Intangibles (CR)	0	24 Cuentas Por Pagar	0
	<u>1.087.502.032</u>	2460 Créditos Judiciales	0
<b>NO CORRIENTE</b>	<b>1.087.502.032</b>	<b>PATRIMONIO (7)</b>	<b>873.435.563</b>
16 Propiedades, planta y equipo	1.087.502.032	31 Patrimonio de Entidades de Gobierno	873.435.563
1605 Terrenos	489.424.795	3105 Capital Fiscal	-422.427.229
1640 Edificaciones	545.937.455	3109 Resultados de Ejercicios Anteriores	1.121.858.840
1665 Muebles, Enseres y Oquipos de Oficina	52.084.200	3110 Resultado del Ejercicio	174.003.952
1670 Equipos de Comunicación y Computación	43.562.500	3125 Patrimonio Público Incorporado	
1675 Equipo de Transporte, Tracción y Elevación	81.000.000	3128 Depreciación de Propiedades, Planta y Equipo	
1685 Depreciación Acumulada (CR)	-124.506.918	3145 Impactos por la Transición al Nuevo Marco de Regulación	
	<u>1.260.147.930</u>		
<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>1.260.147.930</b>	<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<b>1.260.147.930</b>
	<u>0</u>	<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	275.818.887
83 Deudoras de control	0	99 Acreedoras por contra (db)	-275.818.887
89 Deudoras por contra (cr)	0		

FIRMA DE CONTRALOR DEPARTAMENTAL  
 NOMBRE: JAIME LONDOÑO FLOREZ

FIRMA DIRECTORA ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA  
 NOMBRE: NOHEMILCÉ 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 ABRIL A 30 DE ABRIL DE 2020  
(Cifras en pesos)

Código	Concepto	2020
		\$
	<b>INGRESOS OPERACIONALES</b>	<b>435.126.065</b>
41	Ingresos Fiscales	0
44	Transferencias y Subvenciones	435.126.065
57	Operaciones Interinstitucionales (Giradas)	0
	<b>GASTOS OPERACIONALES</b>	<b>310.732.222</b>
51	De administración y Operación	301.224.173
53	Deterioro, Depreciaciones, Amortizaciones y Provisiones	9.508.049
	<b>EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL</b>	<b>124.393.843</b>
	<b>Otros Ingresos</b>	<b>49.672.815</b>
48	Otros Ingresos	49.672.815
	<b>SALDO NETO DE CONSOLIDACIÓN EN CUENTAS DE RESULTADO (DB)</b>	<b>174.066.658</b>
	<b>Otros Gastos</b>	<b>62.706</b>
58	Otros Gastos	62.706
	<b>EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO</b>	<b>174.003.952</b>

FIRMA DE CONTRALOR DEPARTAMENTAL  
NOMBRE: JAIME LONDOÑO FLOREZ

FIRMA DIRECTORA ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA  
NOMBRE: NOHEMILCE QUINTERO CETINA

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



CONTRALORIA GENERAL DEPARTAMENTAL DEL GUAVIARE  
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL (NRMRP)  
01 DE ABRIL A 30 DE ABRIL DE 2020  
(Cifras en pesos)

Código	Concepto	2020
	<b>INGRESOS OPERACIONALES</b>	<u>\$</u> <u>435.126.065</u>
41	<b>Ingresos Fiscales</b>	<u>0</u>
4110	Contribuciones, Tasa e Ingresos No Tributarios	0
44	<b>Transferencias y Subvenciones</b>	<u>435.126.065</u>
4428	Otras Transferencias	435.126.065
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>310.732.222</u>
51	<b>De Administración y Operación</b>	<u>301.224.173</u>
5101	Sueldos y Salarios	153.776.762
5102	Contribuciones Imputadas	18.076.584
5103	Contribuciones Efectivas	19.589.617
5104	Aportes sobre la Nomina	7.477.500
5107	Prestaciones Sociales	59.158.262
5108	Gastos de Personal Diversos	1.102.937
5111	Generales	42.042.511
53	<b>Deterioro, Depreciaciones, Amortizaciones y Provisiones</b>	<u>9.508.049</u>
5351	Deterioro de Propiedades, Planta y Equipo	0
5360	Depreciación de Propiedades, Planta y Equipo	9.508.049
5368	Provisión Litigios y Demandas	0
	<b>EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL</b>	<u>124.393.843</u>
48	<b>Otros Ingresos</b>	<u>49.672.815</u>
4802	Financieros	49.672.381
4808	Ingresos Diversos	434
	<b>SALDO NETO DE CONSOLIDACION EN CUENTAS DE RESULTADO (DB)</b>	<u>174.066.658</u>
58	<b>Otros Gastos</b>	<u>62.706</u>
5802	Comisiones	0
5804	Financieros	0
5890	Gastos Diversos	62.706
	<b>EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO</b>	<u>174.003.952</u>

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 GUAVIARE  
ESTADO DE LA SITUACIÓN FINANCIERA (NRMRP)  
01 DE ABRIL A 30 DE ABRIL DE 2020  
(Cifras en pesos)

Código	2020	2019	Variaciones	2020	2019	Código	2020	2019	Variaciones	2020	2019
<b>CORRIENTE</b>	<b>172.645.898</b>	<b>77.483.052</b>				<b>CORRIENTE</b>	<b>386.712.367</b>	<b>467.478.171</b>			
11 Efectivo y Equivalentes al Efectivo	170.513.532	63.267.716	107.245.816	13,5%	5,3%	24 Cuentas Por Pagar	304.580.363	391.947.459	-87.367.096	24,2%	32,9%
1105 Caja	3.000.000	3.000.000	0	0,2%	0,3%	2401 Adquisiciones Bienes y Servicios Nacionales	0	500.000	-500.000	0,0%	0,0%
1110 Depósitos en Instituciones Financieras	167.513.532	60.267.716	107.245.816	13,3%	5,1%	2407 Rescaudos a Favor de Terceros	861.681	458.160	403.521	0,1%	0,0%
13 Cuentas Por Cobrar	665.500	0	665.500	0,1%	0,0%	2424 Descuentos de Nómina	8.323.878	63.812.349	-55.488.471	0,7%	5,4%
1311 Ingresos no Tributarios	0	0	0	0,0%	0,0%	2425 Acreedores	0	0	0	0,0%	0,0%
1337 Transferencias Por Cobrar	0	0	0	0,0%	0,0%	2436 Retención en la Fuente e Impuesto de Timbre	1.592.133	3.339.735	-1.747.602	0,1%	0,3%
1384 Otras Cuentas Por Cobrar	665.500	0	665.500	0,1%	0,0%	2460 Créditos Judiciales	291.244.047	313.549.997	-22.305.950	23,1%	26,3%
14 Deudores	0	0	0	0,0%	0,0%	2490 Otras Cuentas Por Pagar	2.558.624	10.287.218	-7.728.594	0,2%	0,9%
1401 Ingresos No Tributarios	0	0	0	0,0%	0,0%	25 Beneficios a Empleados	82.132.004	75.530.712	6.601.292	6,5%	6,3%
1470 Otros Deudores	0	0	0	0,0%	0,0%	2505 Salarios y Prestaciones Sociales	0	0	0	0,0%	0,0%
19 Otros Activos	1.466.866	14.215.336	-12.748.470	0,1%	1,2%	2511 Beneficios a Empleados a Corto Plazo	82.132.004	75.530.712	6.601.292	6,5%	6,3%
1905 Bienes y Servicios Pagados Por Anticipado	1.466.866	7.412.836	-5.945.970	0,1%	0,6%	29 Otros Pasivos	0	0	0	0,0%	0,0%
1906 Avances y Anticipos Entregado	0	6.802.500	-6.802.500	0,0%	0,6%	2910 Ingresos Recibidos Por Anticipado	0	0	0	0,0%	0,0%
1970 Activos Intangibles	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>
1975 Amortización Acumulada de Intangibles (CR)	0	0	0	0,0%	0,0%	24 Cuentas Por Pagar	0	0	0	0,0%	0,0%
<b>NO CORRIENTE</b>	<b>1.087.502.032</b>	<b>1.112.874.918</b>	<b>-25.372.886</b>	<b>86,3%</b>	<b>93,5%</b>	2460 Créditos Judiciales	0	0	0	0,0%	0,0%
16 Propiedades, planta y equipo	1.087.502.032	1.112.874.918	-25.372.886	86,3%	93,5%	<b>PATRIMONIO (7)</b>	<b>873.435.563</b>	<b>722.879.799</b>	<b>150.555.764</b>	<b>69,3%</b>	<b>60,7%</b>
1605 Terrenos	489.424.795	469.424.795	0	38,8%	41,1%	31 Patrimonio de Entidades de Gobierno	873.435.563	722.879.799	150.555.764	69,3%	60,7%
1640 Edificaciones	545.937.455	545.937.455	0	43,3%	45,9%	3105 Capital Fiscal	-422.427.229	-422.427.229	0	-33,5%	-35,5%
1665 Muebles, Enseres y Equipos de Oficina	52.084.200	48.484.200	3.600.000	4,1%	4,1%	3109 Resultados de Ejercicios Anteriores	1.121.858.840	1.107.688.136	14.170.704	89,0%	93,1%
1670 Equipos de Comunicación y Computación	43.562.500	-43.562.500	0	3,5%	3,7%	3110 Resultado del Ejercicio	174.003.952	37.618.893	136.385.060	13,8%	3,2%
1675 Equipo de Transporte, Tracción y Elevación	81.000.000	81.000.000	0	6,4%	6,8%	3125 Patrimonio Público Incorporado	0	0	0	0,0%	0,0%
1685 Depreciación Acumulada (CR)	-124.506.918	-95.534.032	-28.972.886	-9,9%	-8,0%	3128 Depreciación de Propiedades, Planta y Equipo	0	0	0	0,0%	0,0%
<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>1.260.147.930</b>	<b>1.190.357.970</b>	<b>69.789.960</b>	<b>100,0%</b>	<b>100,0%</b>	<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<b>1.260.147.930</b>	<b>1.190.357.970</b>	<b>69.789.960</b>	<b>100,0%</b>	<b>100,0%</b>
<b>CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
81 Derechos contingentes	0	0	0	0	0	91 Responsabilidades contingentes	0	0	0	0	0
83 Deudoras de control	0	0	0	0	0	93 Acreedoras de control	275.818.887	175.613.062	100.205.825	100,205,825	
89 Deudoras por contra (cr)	0	0	0	0	0	99 Acreedoras por contra (db)	-275.818.887	-175.613.062	-100.205.825		

FIRMA DE CONTRALOR DEPARTAMENTAL  
NOMBRE: JAIME LONDOÑO FLOREZ

FIRMA DEL CONTADOR PÚBLICO  
NOMBRE: JINETH MORENO PERDOMO  
T.P. No. 202554-T

FIRMA DIRECTORA ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA  
NOMBRE: NOHEMILCE QUINTERO CETINA



CONTRALORIA GENERAL DEPARTAMENTAL DEL GUAVIARE  
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL (NRRMP)  
01 DE ABRIL A 30 DE ABRIL DE 2020  
(Cifras en pesos)

Código	Concepto	2020	2019	Variaciones
	<b>INGRESOS OPERACIONALES</b>	<u>\$</u> <u>435.126.065</u>	<u>\$</u> <u>365.015.302</u>	70.110.763
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>435.126.065</u>	<u>365.015.302</u>	70.110.763
4428	Otras Transferencias	435.126.065	365.015.302	70.110.763
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>310.732.222</u>	<u>320.960.034</u>	-10.227.812
51	<b>De Administración y Operación</b>	<u>301.224.173</u>	<u>311.464.984</u>	-10.240.811
5101	Sueldos y Salarios	153.776.762	156.233.663	-2.456.901
5102	Contribuciones Imputadas	18.076.584	18.902.098	-825.514
5103	Contribuciones Efectivas	19.589.617	20.800.366	-1.210.749
5104	Aportes sobre la Nomina	7.477.500	8.181.700	-704.200
5107	Prestaciones Sociales	59.158.262	47.945.045	11.213.217
5108	Gastos de Personal Diversos	1.102.937	1.960.000	-857.063
5111	Generales	42.042.511	57.442.112	-15.399.601
53	<b>Deterioro, Depreciaciones, Amortizaciones y Provisiones</b>	<u>9.508.049</u>	<u>9.495.050</u>	12.999
5351	Deterioro de Propiedades, Planta y Equipo	0	0	0
5360	Depreciación de Propiedades, Planta y Equipo	9.508.049	9.495.050	12.999
5368	Provisión Litigios y Demandas	0	0	0
	<b>EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL</b>	<u>124.393.843</u>	<u>44.055.268</u>	80.338.575
48	<b>Otros Ingresos</b>	<u>49.672.815</u>	<u>3.328.720</u>	46.344.095
4802	Financieros	49.672.381	0	49.672.381
4808	Ingresos Diversos	434	3.328.720	-3.328.286
	<b>SALDO NETO DE CONSOLIDACION EN CUENTAS DE RESULTADO (DB)</b>	<u>174.066.658</u>	<u>47.383.988</u>	126.682.670
58	<b>Otros Gastos</b>	<u>62.706</u>	<u>9.765.096</u>	-9.702.390
5802	Comisiones	0	375.846	-375.846
5804	Financieros	0	9.388.595	-9.388.595
5890	Gastos Diversos	62.706	655	62.051
	<b>EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO</b>	<u>174.003.952</u>	<u>37.618.893</u>	136.385.060

FIRMA DE CONTRALOR DEPARTAMENTAL  
NOMBRE: JAIME LONDOÑO FLOREZ

FIRMA DIRECTORA ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA  
NOMBRE: NOHEMILCE QUINTERO CETINA

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