ACTA DE PUBLICACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS

OSCAR FERNANDO RODRÍGUEZ BALAGUERA, Director Administrativo y financiero en cumplimiento del numeral 36, Articulo 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 del 2021. Estado de Resultados por el periodo de Agosto 31 del 2021 de la Contraloría Departamental del Guaviare.

San José del Guaviare, 15 de Septiembre del 2021.

OSCAR FERNANDO RODRÍGUEZ BALAGUERA
Director Administrativo y Financiero.

EL CONTRALOR DEPARTAMENTAL DEL GUAVIARE, EL DIRECTOR ADMINISTRATIVO Y FINANCIERO Y CONTADOR PÚBLICO

CERTIFICAN

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 del 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 Agosto del 2021, 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 Septiembre del 2021.

JAIME LONDOÑO FLOREZ
Contralor Departamental del Guaviare

OSCAR RODRÍGUEZ BALAGUERA
Director A/dtvo y Financiero

LINA MARIA CEBALLOS HUERFANO
Contador Público
T.P N° 242638-T

CONTRALORIA GENERAL DEPARTAMENTAL DEL GUAVIARE
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL (NRMRP)
AL 31 DE AGOSTO DE 2021
(Cifras en pesos)

Código	Concepto	2021
		$
	INGRESOS OPERACIONALES	**916,775,790**
41	Ingresos Fiscales	0
44	Transferencias y Subvenciones	916,775,790
57	Operaciones Interinstitucionales (Giradas)	0
	GASTOS OPERACIONALES	**829,716,244**
51	De administración y Operación	797,447,259
53	Deterioro, Depreciaciones, Amortizaciones y Provisiones	32,268,985
	EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL	**87,059,546**
	Otros Ingresos	**7,290**
48	Otros Ingresos	7,290
	SALDO NETO DE CONSOLIDACIÓN EN CUENTAS DE RESULTADO (DB)	**87,066,836**
	Otros Gastos	**0**
58	Otros Gastos	0
	EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO	**87,066,836**

FIRMA DEL CONTRALOR DEPARTAMENTAL
NOMBRE: JAIME LONDOÑO FLOREZ

FIRMA DIRECTOR ADMINISTRATIVO Y FINANCIERO
NOMBRE: OSCAR FERNANDO RODRIGUEZ BALAGUERA

FIRMA DEL CONTADOR PUBLICO
NOMBRE: LINA MARIA CEBALLOS HUERFANO
T.P. No. 242638-T

CONTRALORIA GENERAL DEPARTAMENTAL DEL GUAVIARE
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL (NRMRP)
AL 31 DE AGOSTO DE 2021
(Cifras en pesos)

Código	Concepto	2021
		$
	INGRESOS OPERACIONALES	**916,775,790**
41	**Ingresos Fiscales**	**0**
4110	Contribuciones, Tasa e Ingresos No Tributarios	0
44	**Transferencias y Subvenciones**	**916,775,790**
4428	Otras Transferencias	916,775,790
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	**829,716,244**
51	**De Administración y Operación**	**797,447,259**
5101	Sueldos y Salarios	357,643,264
5102	Contribuciones Imputadas	46,196,910
5103	Contribuciones Efectivas	49,707,344
5104	Aportes sobre la Nomina	19,523,000
5107	Prestaciones Sociales	127,512,461
5108	Gastos de Personal Diversos	4,784,900
5111	Generales	192,079,380
53	**Deterioro, Depreciaciones, Amortizaciones y Provisiones**	**32,268,985**
5351	Deterioro de Propiedades, Planta y Equipo	0
5360	Depreciación de Propiedades, Planta y Equipo	32,268,985
5368	Provisión Litigios y Demandas	0
	EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL	**87,059,546**
48	**Otros Ingresos**	**7,290**
4802	Financieros	0
4808	Ingresos Diversos	7,290
	SALDO NETO DE CONSOLIDACION EN CUENTAS DE RESULTADO (DB)	**87,066,836**
58	**Otros Gastos**	**0**
5802	Comisiones	0
5804	Financieros	0
5890	Gastos Diversos	0
	EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO	**87,066,836**

FIRMA DEL CONTRALOR DEPARTAMENTAL
NOMBRE: JAIME LONDOÑO FLOREZ

FIRMA DIRECTOR ADMINISTRATIVO Y FINANCIERO
NOMBRE: OSCAR FERNANDO RODRIGUEZ BALAGUERA

FIRMA DEL CONTADOR PUBLICO
NOMBRE: LINA MARIA CEBALLOS HUERFANO
T.P. No. 242638-T

CONTRALORIA GENERAL DEPARTAMENTAL DEL GUAVIARE
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL (NRMAP)
AL 31 DE AGOSTO DE 2021
(Cifras en pesos)

Código	Concepto	2021	2020	Variación
		$	$	
	INGRESOS OPERACIONALES	**916,775,790**	**692,770,231**	224,005,559
41	**Ingresos Fiscales**	**0**	**77,644,166**	-77,644,166
4110	Contribuciones, Tasa e Ingresos No Tributarios	0	77,644,166	-77,644,166
44	**Transferencias y Subvenciones**	**916,775,790**	**615,126,065**	301,649,725
4428	Otras Transferencias	916,775,790	615,126,065	301,649,725
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	**829,716,244**	**576,786,270**	252,929,974
51	**De Administración y Operación**	**[illegible]**	**[illegible]**	[illegible]
5101	Sueldos y Salarios	357,643,264	273,838,346	83,804,918
5102	Contribuciones Imputadas	46,196,910	32,014,877	14,182,033
5103	Contribuciones Efectivas	49,707,344	34,901,128	14,806,216
5104	Aportes sobre la Nomina	19,523,000	13,481,900	6,041,100
5107	Prestaciones Sociales	127,512,461	87,110,212	40,402,249
5108	Gastos de Personal Diversos	4,784,900	1,102,937	3,681,963
5111	Generales	192,079,380	96,284,782	95,794,598
53	**Deterioro, Depreciaciones, Amortizaciones y Provisiones**	**32,268,985**	**38,052,088**	-5,783,103
5351	Deterioro de Propiedades, Planta y Equipo	0	22,545,000	-22,545,000
5360	Depreciación de Propiedades, Planta y Equipo	32,268,985	15,507,088	16,761,897
5368	Provisión Litigios y Demandas	0	0	0
	EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL	**87,059,546**	**115,983,961**	-28,924,415
48	**Otros Ingresos**	**7,290**	**49,674,065**	-49,666,775
4802	Financieros	0	49,672,381	-49,672,381
4808	Ingresos Diversos	7,290	1,684	5,606
	SALDO NETO DE CONSOLIDACION EN CUENTAS DE RESULTADO (DB)	**87,066,836**	**165,658,026**	-78,591,190
58	**Otros Gastos**	**4,115**	**63,730**	-59,615
5802	Comisiones	0	0	0
5804	Financieros	0	0	0
5890	Gastos Diversos	4,115	63,730	-59,615
	EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO	**87,062,721**	**165,594,296**	-78,531,575

FIRMA DEL CONTRALOR DEPARTAMENTAL
NOMBRE: JAIME LONDOÑO FLOREZ

FIRMA DIRECTOR ADMINISTRATIVO Y FINANCIERO
NOMBRE: OSCAR FERNANDO RODRIGUEZ BALAGUERA

FIRMA DEL CONTADOR PUBLICO
NOMBRE: LINA MARIA CEBALLOS HUERFANO
T.P. No. 242638-T

CONTRALORIA GENERAL DEPARTAMENTAL DEL GUAVIARE
ESTADO DE LA SITUACIÓN FINANCIERA (NRMRP)
AL 31 DE JULIO DE 2021
(Cifras en pesos)

		2021
	ACTIVO	
	CORRIENTE	**221,080,023**
11	Efectivo y Equivalentes al Efectivo	208,369,032
13	Cuentas Por Cobrar	3,838,876
14	Deudores	0
19	Otros activos	8,872,115
	Saldo neto de consolidación en cuentas de balance (CR) *	
	NO CORRIENTE	**1,205,095,185**
16	Propiedades, Planta y Equipo	1,205,095,185
19	Otros activos	0
	Saldo neto de consolidación en cuentas de balance (CR) *	
	TOTAL ACTIVO (3)	**1,426,175,208**
	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0
81	Derechos contingentes	0
83	Deudoras de control	0
89	Deudoras por contra (cr)	0

Código		2021
	PASIVO	
	CORRIENTE	**386,363,362**
24	Cuentas por Pagar	266,780,646
25	Beneficios a los Empleados	119,582,716
29	Otros pasivos	0
	NO CORRIENTE	**0**
24	Cuentas por Pagar	0
25	Beneficios a los Empleados	0
27	Provisiones	0
29	Otros pasivos	0
	PATRIMONIO	**1,039,811,846**
31	Patrimonio de Entidades de Gobierno	1,039,811,846
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	**1,426,175,208**
	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORA	0
91	Responsabilidades contingentes	0
93	Acreedoras de control	460,419,197
99	Acreedoras por contra (db)	- 460,419,197

FIRMA DEL CONTRALOR DEPARTAMENTAL
NOMBRE: JAIME LONDOÑO FLOREZ

FIRMA DIRECTOR ADMINISTRATIVO Y FINANCIERO
NOMBRE: OSCAR FERNANDO RODRIGUEZ BALAGUERA

FIRMA DEL CONTADOR PUBLICO
NOMBRE: LINA MARIA CEBALLOS HUERFANO
T.P. No. 242638-T

CONTRALORIA GENERAL DEPARTAMENTAL DEL GUAVIARE
ESTADO DE LA SITUACIÓN FINANCIERA (NRMRP)
AL 31 DE AGOSTO DE 2021
(Cifras en pesos)

Código	ACTIVO	2021
	CORRIENTE	**221,080,023**
11	**Efectivo y Equivalentes al Efectivo**	**208,369,032**
1105	Caja	3,200,000
1110	Depósitos en Instituciones Financieras	205,169,032
13	**Cuentas Por Cobrar**	**3,838,876**
1311	Ingresos no Tributarios	0
1322	Adm Del Sist Seg Salud	0
1337	Transferencias Por Cobrar	0
1384	Otras Cuentas Por Cobrar	3,838,876
14	**Deudores**	**0**
1401	Ingresos No Tributarios	0
1470	Otros Deudores	0
19	**Otros Activos**	**8,872,115**
1905	Bienes y Servicios Pagados Por Anticipado	5,673,471
1906	Avances y Anticipos Entregado	3,198,644
1970	Activos Intangibles	0
1975	Amortización Acumulada de Intangibles	0
	NO CORRIENTE	**1,205,095,185**
16	**Propiedades, planta y equipo**	**1,205,095,185**
1605	Terrenos	489,424,795
1640	Edificaciones	545,937,455
1665	Muebles, Enseres y Oquipos de Oficina	52,084,200
1670	Equipos de Comunicación y Computación	51,797,677
1675	Equipo de Transporte, Tracción y	180,620,496
1685	Depreciación Acumulada (CR)	-114,769,438
	TOTAL ACTIVO	**1,426,175,208**
	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0
81	Derechos contingentes	0
83	Deudoras de control	0
89	Deudoras por contra (cr)	0

Código	PASIVO	2021
	CORRIENTE	**386,363,362**
24	**Cuentas Por Pagar**	**266,780,646**
2401	Adquisiciones Bienes y Servicios Nacionales	0
2407	Recaudos a Favor de Terceros	904,045
2424	Descuentos de Nómina	820,377
2425	Acreedores	0
2436	Retención en la Fuente e Impuesto de Timbre	2,181,572
2460	Créditos Judiciales	260,244,047
2490	Otras Cuentas Por Pagar	2,630,605
25	**Beneficios a Empleados**	**119,582,716**
2505	Salarios y Prestaciones Sociales	0
2511	Beneficios a Empleados a Corto Plazo	119,582,716
29	**Otros Pasivos**	**0**
2910	Ingresos Recibidos Por Anticipado	0
	NO CORRIENTE	**0**
24	**Cuentas Por Pagar**	**0**
2460	Créditos Judiciales	0
	PATRIMONIO (7)	**1,039,811,846**
31	**Patrimonio de Entidades de Gobierno**	**1,039,811,846**
3105	Capital Fiscal	-422,427,229
3109	Resultados de Ejercicios Anteriores	1,375,176,354
3110	Resultado del Ejercicio	87,062,721
3125	Patrimonio Público Incorporado	
3128	Depreciación de Propiedades, Planta y Equipo	
3145	Impactos por la Transición al Nuevo Marco de Regulación	
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	**1,426,175,208**
	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	0
91	Responsabilidades contingentes	0
93	Acreedoras de control	460,419,197
99	Acreedoras por contra (db)	-460,419,197

FIRMA DEL CONTRALOR DEPARTAMENTAL
NOMBRE: JAIME LONDOÑO LOPEZ

FIRMA DIRECTOR ADMINISTRATIVO Y FINANCIERO
NOMBRE: OSCAR FERNANDO RODRIGUEZ BALAGUERA

FIRMA DEL CONTADOR PUBLICO
NOMBRE: LINA MARIA CEBALLOS HUERFANO
T.P. No. 242638-T

CONTRALORIA GENERAL DEPARTAMENTAL DEL GUAVIARE
ESTADO DE LA SITUACIÓN FINANCIERA (NRMRP)
AL 31 DE AGOSTO DE 2021
(Cifras en pesos)

Código	ACTIVO	2021	2020	Variación	2021	2020
	CORRIENTE	**221,080,023**	**164,845,600**	**56,234,423**	15.5%	13.5%
11	**Efectivo y Equivalentes al Efectivo**	**208,369,032**	**162,355,549**	**46,013,483**	14.6%	13.3%
1105	Caja	3,200,000	3,000,000	200,000	0.2%	0.2%
1110	Depósitos en Instituciones Financieras	205,169,032	159,355,549	45,813,483	14.4%	13.0%
13	**Cuentas Por Cobrar**	**3,838,876**	**1,644,494**	**2,194,382**	0.3%	0.1%
1311	Ingresos no Tributarios	0	0	0	0.0%	0.0%
1322	Adm Del Sist Seg Salud	0	711,262	-711,262	0.0%	0.1%
1337	Transferencias Por Cobrar	0	0	0	0.0%	0.0%
1384	Otras Cuentas Por Cobrar	3,838,876	933,232	2,905,644	0.3%	0.1%
				0	0.0%	0.0%
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**	**8,872,115**	**845,557**	**8,026,558**	0.6%	0.1%
1905	Bienes y Servicios Pagados Por Anticipado	5,673,471	845,557	4,827,914	0.4%	0.1%
1906	Avances y Anticipos Entregado	3,198,644	0	3,198,644	0.2%	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	**1,205,095,185**	**1,058,957,993**	**146,137,192**	84.5%	86.5%
16	**Propiedades, planta y equipo**	**1,205,095,185**	**1,058,957,993**	**146,137,192**	84.5%	86.5%
1605	Terrenos	489,424,795	489,424,795	0	34.3%	40.0%
1640	Edificaciones	545,937,455	545,937,455	0	38.3%	44.6%
1665	Muebles, Enseres y Oquipos de Oficina	52,084,200	52,084,200	0	3.7%	4.3%
1670	Equipos de Comunicación y Computación	51,797,677	43,562,500	8,235,177	3.6%	3.6%
1675	Equipo de Transporte, Tracción y Elevación	180,620,496	0	180,620,496	12.7%	0.0%
1685	Depreciación Acumulada (CR)	-114,769,438	-72,050,957	-42,718,481	-8.0%	-5.9%
	TOTAL ACTIVO	**1,426,175,208**	**1,223,803,593**	**202,371,615**	100.0%	100.0%
	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0	0	**0**		
81	Derechos contingentes	0	0	0		
83	Deudoras de control	0	0	0		
89	Deudoras por contra (cr)	0	0	0		

Código	PASIVO	2021	2020	Variación	2021	2020
	CORRIENTE	**386,363,362**	**358,777,716**	**27,585,646**	27.1%	29.3%
24	**Cuentas Por Pagar**	**266,780,646**	**273,267,300**	**-6,486,654**	18.7%	22.3%
2401	Adquisiciones Bienes y Servicios Nacionales	0	0	0	0.0%	0.0%
2407	Recaudos a Favor de Terceros	904,045	1,340,933	-436,888	0.1%	0.1%
2424	Descuentos de Nómina	820,377	4,145,532	-3,325,155	0.1%	0.3%
2425	Acreedores	0	0	0	0.0%	0.0%
2436	Retención en la Fuente e Impuesto de Timbre	2,181,572	5,983,204	-3,801,632	0.2%	0.5%
2460	Créditos Judiciales	260,244,047	260,244,047	0	18.2%	21.3%
2490	Otras Cuentas Por Pagar	2,630,605	1,553,584	1,077,021	0.2%	0.1%
25	**Beneficios a Empleados**	**119,582,716**	**85,510,416**	**34,072,300**	8.4%	7.0%
2505	Salarios y Prestaciones Sociales	0	0	0	0.0%	0.0%
2511	Beneficios a Empleados a Corto Plazo	119,582,716	85,510,416	34,072,300	8.4%	7.0%
29	**Otros Pasivos**	**0**	**0**	**0**	0.0%	0.0%
2910	Ingresos Recibidos Por Anticipado	0	0	0	0.0%	0.0%
	NO CORRIENTE	**0**	**0**	**0**	0.0%	0.0%
24	**Cuentas Por Pagar**	**0**	**0**	**0**	0.0%	0.0%
2460	Créditos Judiciales	0	0	0	0.0%	0.0%
	PATRIMONIO (7)	**1,039,811,846**	**865,025,907**	**174,785,939**	72.9%	70.7%
31	**Patrimonio de Entidades de Gobierno**	**1,039,811,846**	**865,025,907**	**174,785,939**	72.9%	70.7%
3105	Capital Fiscal	-422,427,229	-422,427,229	0	-29.6%	-34.5%
3109	Resultados de Ejercicios Anteriores	1,375,176,354	1,121,858,840	253,317,514	96.4%	91.7%
3110	Resultado del Ejercicio	87,062,721	165,594,296	-78,531,575	6.1%	13.5%
3125	Patrimonio Público Incorporado					
3128	Depreciación de Propiedades, Planta y Equipo					
3145	Impactos por la Transición al Nuevo Marco de Regulación					
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	**1,426,175,208**	**1,223,803,623**	**202,371,585**	100.0%	100.0%
	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	**0**	**0**	**0**		
91	Responsabilidades contingentes	0	0	0		
93	Acreedoras de control	460,419,197	287,185,270	173,233,927		
99	Acreedoras por contra (db)	-460,419,197	-287,185,270	-173,233,927		

FIRMA DEL CONTRALOR DEPARTAMENTAL
NOMBRE: JAIME LONDOÑO FLOREZ

FIRMA DEL CONTADOR PUBLICO
NOMBRE: LINA MARIA CEBALLOS HUERFANO
T.P. No. 242638-T

FIRMA DIRECTOR ADMINISTRATIVO Y FINANCIERO
NOMBRE: OSCAR FERNANDO RODRIGUEZ BALAGUERA

UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL **JUNTA CENTRAL DE CONTADORES**

Certificado No:

7 4 A F 4 D F A D 9 8 A 4 7 6 5

LA REPUBLICA DE COLOMBIA

MINISTERIO DE COMERCIO, INDUSTRIA Y TURISMO

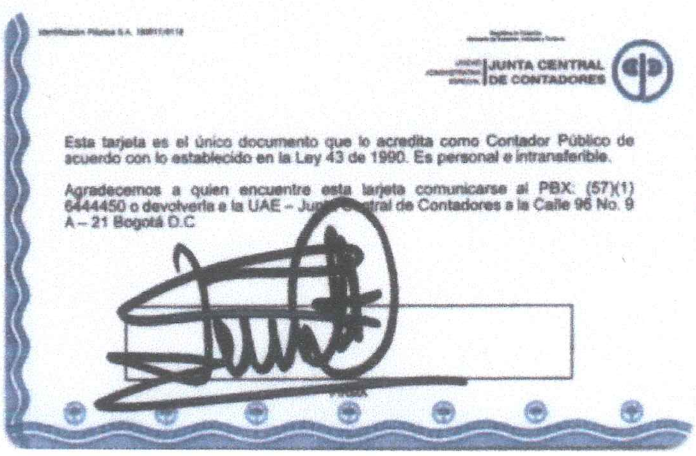
UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL

JUNTA CENTRAL DE CONTADORES

CERTIFICA A:
QUIEN INTERESE

Que el contador público **LINA MARIA CEBALLOS HUERFANO** identificado con CÉDULA DE CIUDADANÍA No 1007244177 de SAN JOSE DEL GUAVIARE (GUAVIARE) Y Tarjeta Profesional No 242638-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 21 días del mes de Julio de 2021 con vigencia de (3) Meses, contados a partir de la fecha de su expedición.