

ACTA DE PUBLICACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS

OSCAR FERNANDO RODRÍGUEZ BALAGUERA, 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 julio del 2021. Estado de Resultados por el periodo de junio 30 del 2021 de la Contraloría Departamental del Guaviare.

San José del Guaviare, 15 de agosto del 2021.



**OSCAR FERNANDO RODRÍGUEZ BALAGUERA**

Director Administrativo y Financiero.

EL CONTRALOR DEPARTAMENTAL DEL GUAVIARE, EL DIRECTOR  
ADMINISTRATIVO Y FINANCIERO Y CONTADORA PUBLICA

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 mayo 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 julio 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 agosto del 2021.



**JAIME LONDOÑO FLÓREZ**

Contralor Departamental del Guaviare



**OSCAR RODRÍGUEZ BALAGUERA**

Director A/dtvo y Financiero



**LINA MARÍA CEBALLOS HUERTANO**


Contador Público


T.P N° 242638-T



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

Código	2021	2020	Variación	2021	2020
<b>CORRIENTE</b>	<b>239.041.623</b>	<b>164.845.600</b>	<b>74.196.023</b>	16,5%	13,5%
11 Efectivo y Equivalentes al Efectivo	<b>225.473.753</b>	<b>162.355.549</b>	<b>63.118.204</b>	15,6%	13,3%
1105 Caja	3.200.000	3.000.000	200.000	0,2%	0,2%
1110 Depósitos en Instituciones Financieras	222.273.753	159.355.549	62.918.204	15,3%	13,0%
13 Cuentas Por Cobrar	<b>3.838.876</b>	<b>1.644.494</b>	<b>2.194.382</b>	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%
14 Deudores	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	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	<b>9.728.994</b>	<b>845.557</b>	<b>8.883.437</b>	0,7%	0,1%
Bienes y Servicios Pagados Por Anticipado	6.530.350	845.557	5.684.793	0,5%	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%
Amortización Acumulada de Intangibles (CR)	0	0	0	0,0%	0,0%
1975 (CR)	0	0	0	0,0%	0,0%
<b>NO CORRIENTE</b>	<b>1.209.111.446</b>	<b>1.058.957.993</b>	<b>150.153.453</b>	83,5%	86,5%
16 Propiedades, planta y equipo	<b>1.209.111.446</b>	<b>1.058.957.993</b>	<b>150.153.453</b>	83,5%	86,5%
1605 Terrenos	489.424.795	489.424.795	0	33,8%	40,0%
1640 Edificaciones	545.937.455	545.937.455	0	37,7%	44,6%
1665 Muebles, Enseres y Oquips de Oficina	52.084.200	52.084.200	0	3,6%	4,3%
1670 Equipos de Comunicación y Computación	51.797.677	43.562.500	8.235.177	3,6%	3,6%
Equipo de Transporte, Tracción y Elevación	180.620.496	0	180.620.496	12,5%	0,0%
1675 Elevación	180.620.496	0	180.620.496	12,5%	0,0%
1685 Depreciación Acumulada (CR)	-110.753.177	-72.050.957	-38.702.220	-7,6%	-5,9%
<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>1.448.153.069</b>	<b>1.223.803.593</b>	<b>224.349.476</b>	100,0%	100,0%
<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 DEL CONTRALOR DEPARTAMENTAL  
NOMBRE: JAIME LONDOÑO FLOREZ

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

Código	2021	2020	Variación	2021	2020
<b>CORRIENTE</b>	<b>377.583.934</b>	<b>358.777.716</b>	<b>18.806.218</b>	26,1%	29,3%
24 Cuentas Por Pagar	<b>270.094.038</b>	<b>273.267.300</b>	<b>-3.173.262</b>	18,7%	22,3%
2401 Adquisiciones Bienes y Servicios Nacionales	0	0	0	0,0%	0,0%
2407 Recaudos a Favor de Terceros	1.154.622	1.340.933	-186.311	0,1%	0,1%
2424 Descuentos de Nómina	889.246	4.145.532	-3.256.286	0,1%	0,3%
2425 Acreedores	0	0	0	0,0%	0,0%
2436 Retención en la Fuente e Impuesto de Timbre	5.175.248	5.983.204	-807.956	0,4%	0,5%
2460 Créditos Judiciales	260.244.047	260.244.047	0	18,0%	21,3%
2490 Otras Cuentas Por Pagar	2.630.875	1.553.584	1.077.291	0,2%	0,1%
25 Beneficios a Empleados	<b>107.489.896</b>	<b>85.510.416</b>	<b>21.979.480</b>	7,4%	7,0%
2505 Salarios y Prestaciones Sociales	0	0	0	0,0%	0,0%
2511 Beneficios a Empleados a Corto Plazo	107.489.896	85.510.416	21.979.480	7,4%	7,0%
29 Otros Pasivos	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	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>	0,0%	0,0%
24 Cuentas Por Pagar	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	0,0%	0,0%
2460 Créditos Judiciales	0	0	0	0,0%	0,0%
<b>PATRIMONIO (7)</b>	<b>1.070.569.135</b>	<b>865.025.907</b>	<b>205.543.228</b>	73,9%	70,7%
31 Patrimonio de Entidades de Gobierno	<b>1.070.569.135</b>	<b>865.025.907</b>	<b>205.543.228</b>	73,9%	70,7%
3105 Capital Fiscal	-422.427.229	-422.427.229	0	-29,2%	-34,5%
3109 Resultados de Ejercicios Anteriores	1.375.176.354	1.121.858.840	253.317.514	95,0%	91,7%
3110 Resultado del Ejercicio	117.820.010	165.594.296	-47.774.286	8,1%	13,5%
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%
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<b>1.448.153.069</b>	<b>1.223.803.623</b>	<b>224.349.446</b>	100,0%	100,0%
<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	456.951.945	287.185.270	169.766.675		
99 Acreedoras por contra (db)	-456.951.945	-287.185.270	-169.766.675		

  
FIRMA DIRECTOR ADMINISTRATIVO Y FINANCIERO  
NOMBRE: OSCAR FERNANDO RODRIGUEZ BALAGUERA



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

	<b>2021</b>			<b>2021</b>
<b>ACTIVO</b>			<b>PASIVO</b>	
CORRIENTE	<u><b>239.041.623</b></u>		CORRIENTE	<u><b>377.583.934</b></u>
11 Efectivo y Equivalentes al Efectivo	225.473.753		24 Cuentas por Pagar	270.094.038
13 Cuentas Por Cobrar	3.838.876		25 Beneficios a los Empleados	107.489.896
14 Deudores	0		29 Otros pasivos	0
19 Otros activos	9.728.994			
Saldo neto de consolidación en cuentas de balance (CR) *			NO CORRIENTE	<u><b>0</b></u>
			24 Cuentas por Pagar	0
NO CORRIENTE	<u><b>1.209.111.446</b></u>		25 Beneficios a los Empleados	0
16 Propiedades, Planta y Equipo	1.209.111.446		27 Provisiones	0
19 Otros activos	0		29 Otros pasivos	0
Saldo neto de consolidación en cuentas de balance (CR) *			<b>PATRIMONIO</b>	<u><b>1.070.569.135</b></u>
			31 Patrimonio de Entidades de Gobierno	1.070.569.135
<b>TOTAL ACTIVO (3)</b>	<u><u><b>1.448.153.069</b></u></u>		<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<u><u><b>1.448.153.069</b></u></u>
<b>CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</b>	<u><b>0</b></u>		<b>CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS</b>	<u><b>0</b></u>
81 Derechos contingentes	0		91 Responsabilidades contingentes	0
83 Deudoras de control	0		93 Acreedoras de control	456.951.945
89 Deudoras por contra (cr)	0		99 Acreedoras por contra (db)	- 456.951.945

**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 HUERTANO**  
**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			2021
Código	ACTIVO		Código	PASIVO	
	<b>CORRIENTE</b>	<b>239.041.623</b>		<b>CORRIENTE</b>	<b>377.583.934</b>
11	Efectivo y Equivalentes al Efectivo	225.473.753	24	Cuentas Por Pagar	270.094.038
1105	Caja	3.200.000	2401	Adquisiciones Bienes y Servicios Nacionales	0
1110	Depósitos en Instituciones Financieras	222.273.753	2407	Recaudos a Favor de Terceros	1.154.622
			2424	Descuentos de Nómina	889.246
13	Cuentas Por Cobrar	3.838.876	2425	Acreedores	0
1311	Ingresos no Tributarios	0	2436	Retención en la Fuente e Impuesto de Timbre	5.175.248
1322	Adm Del Sist Seg Salud	0	2460	Créditos Judiciales	260.244.047
1337	Transferencias Por Cobrar	0	2490	Otras Cuentas Por Pagar	2.630.875
1384	Otras Cuentas Por Cobrar	3.838.876			
14	Deudores	0	25	Beneficios a Empleados	107.489.896
1401	Ingresos No Tributarios	0	2505	Salarios y Prestaciones Sociales	0
1470	Otros Deudores	0	2511	Beneficios a Empleados a Corto Plazo	107.489.896
19	Otros Activos	9.728.994	29	Otros Pasivos	0
	Bienes y Servicios Pagados Por		2910	Ingresos Recibidos Por Anticipado	0
1905	Anticipado	6.530.350			
1906	Avances y Anticipos Entregado	3.198.644		<b>NO CORRIENTE</b>	<b>0</b>
1970	Activos Intangibles	0			
1975	(CR)	0	24	Cuentas Por Pagar	0
			2460	Créditos Judiciales	0
	<b>NO CORRIENTE</b>	<b>1.209.111.446</b>			
16	Propiedades, planta y equipo	1.209.111.446		<b>PATRIMONIO (7)</b>	<b>1.070.569.135</b>
1605	Terrenos	489.424.795	31	Patrimonio de Entidades de Gobierno	1.070.569.135
1640	Edificaciones	545.937.455	3105	Capital Fiscal	-422.427.229
1665	Muebles, Enseres y Equipos de Oficina	52.084.200	3109	Resultados de Ejercicios Anteriores	1.375.176.354
1670	Equipos de Comunicación y Computación	51.797.677	3110	Resultado del Ejercicio	117.820.010
1675	Equipo de Transporte, Tracción y	180.620.496	3125	Patrimonio Público Incorporado	
1685	Depreciación Acumulada (CR)	-110.753.177	3128	Depreciación de Propiedades, Planta y Equipo	
			3145	Impactos por la Transición al Nuevo Marco de Regulación	
	<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>1.448.153.069</b>		<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<b>1.448.153.069</b>
	<b>CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</b>	<b>0</b>		<b>CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS</b>	<b>0</b>
81	Derechos contingentes	0	91	Responsabilidades contingentes	0
83	Deudoras de control	0	93	Acreedoras de control	456.951.945
89	Deudoras por contra (cr)	0	99	Acreedoras por contra (db)	-456.951.945

FIRMA DEL CONTRALOR DEPARTAMENTAL  
NOMBRE: JAIME LONDOÑO FLOREZ

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

FIRMA DIRECTOR ADMINISTRATIVO Y FINANCIERO  
NOMBRE: OSCAR FERNANDO RODRIGUEZ BALAGUERA



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

Código	Concepto	2021	2020	Variación
	<b>INGRESOS OPERACIONALES</b>	<u>\$ 826.775.790</u>	<u>\$ 692.770.231</u>	134.005.559
41	<b>Ingresos Fiscales</b>	<u>0</u>	<u>77.644.166</u>	-77.644.166
4110	Contribuciones, Tasa e Ingresos No Tributarios	0	77.644.166	-77.644.166
44	<b>Transferencias y Subvenciones</b>	<u>826.775.790</u>	<u>615.126.065</u>	211.649.725
4428	Otras Transferencias	826.775.790	615.126.065	211.649.725
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>708.959.045</u>	<u>576.786.270</u>	132.172.775
51	<b>De Administración y Operación</b>	<u>680.706.321</u>	<u>538.734.182</u>	141.972.139
5101	Sueldos y Salarios	310.771.882	273.838.346	36.933.536
5102	Contribuciones Imputadas	40.558.630	32.014.877	8.543.753
5103	Contribuciones Efectivas	43.395.964	34.901.128	8.494.836
5104	Aportes sobre la Nomina	16.934.200	13.481.900	3.452.300
5107	Prestaciones Sociales	111.969.207	87.110.212	24.858.995
5108	Gastos de Personal Diversos	2.984.900	1.102.937	1.881.963
5111	Generales	154.091.538	96.284.782	57.806.756
53	<b>Deterioro, Depreciaciones, Amortizaciones y Provisiones</b>	<u>28.252.724</u>	<u>38.052.088</u>	-9.799.364
5351	Deterioro de Propiedades, Planta y Equipo	0	22.545.000	-22.545.000
5360	Depreciación de Propiedades, Planta y Equipo	28.252.724	15.507.088	12.745.636
5368	Provisión Litigios y Demandas	0	0	0
	<b>EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL</b>	<u>117.816.745</u>	<u>115.983.961</u>	1.832.784
48	<b>Otros Ingresos</b>	<u>6.186</u>	<u>49.674.065</u>	-49.667.879
4802	Financieros	0	49.672.381	-49.672.381
4808	Ingresos Diversos	6.186	1.684	4.502
	<b>SALDO NETO DE CONSOLIDACION EN CUENTAS DE RESULTADO (DB)</b>	<u>117.822.931</u>	<u>165.658.026</u>	-47.835.095
58	<b>Otros Gastos</b>	<u>2.921</u>	<u>63.730</u>	-60.809
5802	Comisiones	0	0	0
5804	Financieros	0	0	0
5890	Gastos Diversos	2.921	63.730	-60.809
	<b>EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO</b>	<u>117.820.010</u>	<u>165.594.296</u>	-47.774.286

FIRMA DEL CONTRALOR DEPARTAMENTAL  
NOMBRE: JAIME LONDOÑO FLOREZ

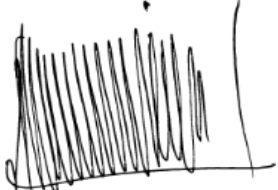
FIRMA DIRECTOR ADMINISTRATIVO Y FINANCIERO  
NOMBRE: OSCAR FERNANDO RODRIGUEZ BALAGUERA

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 JULIO DE 2021  
(Cifras en pesos)

Código	Concepto	2021
		\$
	<b>INGRESOS OPERACIONALES</b>	<b>826.775.790</b>
41	<b>Ingresos Fiscales</b>	<b>0</b>
4110	Contribuciones, Tasa e Ingresos No Tributarios	0
44	<b>Transferencias y Subvenciones</b>	<b>826.775.790</b>
4428	Otras Transferencias	826.775.790
47	<b>Operaciones Interinstitucionales</b>	<b>0</b>
4705	Fondos Recibidos	0
4722	Operaciones Sin Flujo de Efectivo	0
57	<b>Operaciones Interinstitucionales</b>	<b>0</b>
5705	Fondos Entregados	0
5722	Operaciones Sin Flujo de Efectivo	0
	<b>GASTOS OPERACIONALES</b>	<b>708.959.045</b>
51	<b>De Administración y Operación</b>	<b>680.706.321</b>
5101	Sueldos y Salarios	310.771.882
5102	Contribuciones Imputadas	40.558.630
5103	Contribuciones Efectivas	43.395.964
5104	Aportes sobre la Nomina	16.934.200
5107	Prestaciones Sociales	111.969.207
5108	Gastos de Personal Diversos	2.984.900
5111	Generales	154.091.538
53	<b>Deterioro, Depreciaciones, Amortizaciones y Provisiones</b>	<b>28.252.724</b>
5351	Deterioro de Propiedades, Planta y Equipo	0
5360	Depreciación de Propiedades, Planta y Equipo	28.252.724
5368	Provisión Litigios y Demandas	0
	<b>EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL</b>	<b>117.816.745</b>
48	<b>Otros Ingresos</b>	<b>6.186</b>
4802	Financieros	0
4808	Ingresos Diversos	6.186
	<b>SALDO NETO DE CONSOLIDACION EN CUENTAS DE RESULTADO (DB)</b>	<b>117.822.931</b>
58	<b>Otros Gastos</b>	<b>2.921</b>
5802	Comisiones	0
5804	Financieros	0
5890	Gastos Diversos	2.921
	<b>EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO</b>	<b>117.820.010</b>

  
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 HUERTANO  
T.P. No. 242638-T



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

Código	Concepto	2021
		\$
	<b>INGRESOS OPERACIONALES</b>	<b>826.775.790</b>
41	Ingresos Fiscales	0
44	Transferencias y Subvenciones	826.775.790
57	Operaciones Interinstitucionales (Giradas)	0
	<b>GASTOS OPERACIONALES</b>	<b>708.959.045</b>
51	De administración y Operación	680.706.321
53	Deterioro, Depreciaciones, Amortizaciones y Provisiones	28.252.724
	<b>EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL</b>	<b>117.816.745</b>
	<b>Otros Ingresos</b>	<b>6.186</b>
48	Otros Ingresos	6.186
	<b>SALDO NETO DE CONSOLIDACIÓN EN CUENTAS DE RESULTADO (DB)</b>	<b>117.822.931</b>
	<b>Otros Gastos</b>	<b>2.921</b>
58	Otros Gastos	2.921
	<b>EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO</b>	<b>117.820.010</b>

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 HUERTANO  
T.P. No. 242638-T