



Contraloría Departamental del Guaviare

Nit. 832.000.115-7

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 abril de 2022. Estado de Resultados a 30 de abril del 2022 de la Contraloría Departamental del Guaviare.

San José del Guaviare, 16 de mayo del 2022.



SANDRA YULIETH MENDOZA MARIN
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



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 31 de marzo de 2022, 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 abril de 2022, 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, 16 de mayo de 2022.



SANDRA YULIETH MENDOZA MARIN

Director Administrativo y Financiero



VIVIANA BELTRAN RABA

Contador Público

T.P N° 156773-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 DEPARTAMENTAL DEL GUAIVARE
 ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL (NRMRP)
 01 DE ABRIL AL 30 DE ABRIL DE 2022
 (Cifras en pesos)

Código	Concepto	2022	2021	Variación
	INGRESOS OPERACIONALES	<u>\$ 472.132.207</u>	<u>\$ 448.442.348</u>	23.689.859
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>472.132.207</u>	<u>448.442.348</u>	23.689.859
4428	Otras Transferencias	472.132.207	448.442.348	23.689.859
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>401.227.904</u>	<u>363.870.684</u>	37.357.220
51	De Administración y Operación	<u>385.698.364</u>	<u>347.800.614</u>	37.897.750
5101	Sueldos y Salarios	185.629.354	165.710.581	19.918.773
5102	Contribuciones Imputadas	22.079.602	22.775.890	-696.288
5103	Contribuciones Efectivas	24.233.543	24.709.624	-476.081
5104	Aportes sobre la Nomina	9.266.100	9.528.800	-262.700
5107	Prestaciones Sociales	73.038.081	65.339.445	7.698.636
5108	Gastos de Personal Diversos	0	1.785.000	-1.785.000
5111	Generales	71.451.684	57.951.274	13.500.410
53	Deterioro, Depreciaciones, Amortizaciones y Provisiones	<u>15.529.540</u>	<u>16.070.070</u>	-540.530
5351	Deterioro de Propiedades, Planta y Equipo	0	0	0
5360	Depreciación de Propiedades, Planta y Equipo	15.529.540	16.070.070	-540.530
5368	Provisión Litigios y Demandas	0	0	0
	EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL	<u>70.904.303</u>	<u>84.571.664</u>	-13.667.361
48	Otros Ingresos	<u>1.265.946</u>	<u>2.472</u>	1.263.474
4802	Financieros	0	0	0
4808	Ingresos Diversos	1.265.946	2.472	1.263.474
	SALDO NETO DE CONSOLIDACIÓN EN CUENTAS DE RESULTADO (DB)	<u>72.170.249</u>	<u>84.574.136</u>	-12.403.887
58	Otros Gastos	<u>1.570</u>	<u>1.790</u>	-220
5802	Comisiones	0	0	0
5804	Financieros	0	0	0
5890	Gastos Diversos	1.570	1.790	-220
	EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO	<u>72.168.679</u>	<u>84.572.346</u>	-12.403.667

FIRMA DE CONTRALOR DEPARTAMENTAL
 NOMBRE: CARLOS ALEJANDRO MONTOYA SANCHEZ

FIRMA DIRECTORA ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA
 NOMBRE: SANDRA YULETH MENDOZA MARIN

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



CONTRALORIA GENERAL DEPARTAMENTAL DEL GUAVIARE
ESTADO DE LA SITUACION FINANCIERA (NRMRP)
01 DE ABRIL AL 30 DE ABRIL DE 2022
(Cifras en pesos)

Código	ACTIVO	2022	2021	Variación	2022	2021	Código	PASIVO	2022	2021	Variación	2022	2021
11	Corriente	148.215.140	173.707.043	-25.491.903	11,2%	12,5%	24	Cuentas Por Pagar	341.297.865	357.879.672	-16.381.807	25,9%	25,6%
1105	Efectivo y Equivalentes al Efectivo	127.879.888	157.581.744	-29.701.856	9,7%	11,3%	2401	Adquisiciones Bienes y Servicios Nacionales	246.597.597	271.030.461	-24.432.864	18,7%	19,4%
1110	Caja	3.200.000	3.200.000	0	0,2%	0,2%	2402	Adquisiciones Bienes y Servicios Nacionales	3.005.150	3.005.150	0	0,2%	0,0%
1132	Depósitos en Instituciones Financieras	118.522.300	154.381.744	-35.859.444	9,0%	11,1%	2407	Recargos a Favor de Terceros	22.500	578.076	-555.576	0,0%	0,0%
1322	Efectivo de Uso Restringido	6.157.588	0	6.157.588	0,5%	0,0%	2424	Descuentos de Nomina	0	0	0	0,0%	0,0%
13	Cuentas Por Cobrar	3.825.153	3.825.676	-523	0,3%	0,3%	2425	Acreedores	0	0	0	0,0%	0,0%
1311	Ingresos no Tributarios	0	0	0	0,0%	0,3%	2436	Retención en la Fuente e Impuesto de Timbre	0	1.193.368	-1.193.368	0,0%	0,1%
1322	Adm Del Sist Seg Salud	0	0	0	0,0%	0,0%	2460	Creditos Judiciales	0	280.244.047	-16.674.100	18,4%	18,7%
1337	Transferencias Por Cobrar	0	0	0	0,0%	0,0%	2490	Otras Cuentas Por Pagar	0	9.014.980	-9.014.980	0,0%	0,6%
1384	Otras Cuentas Por Cobrar	3.825.153	3.825.676	-523	0,3%	0,3%	25	Beneficios a Empleados	94.700.268	86.649.211	8.051.057	7,2%	6,2%
14	Deudores	0	0	0	0,0%	0,0%	2505	Salarios y Prestaciones Sociales	0	0	0	0,0%	0,0%
1401	Ingresos No Tributarios	0	0	0	0,0%	0,0%	2511	Beneficios a Empleados a Corto Plazo	94.700.268	86.649.211	8.051.057	7,2%	6,2%
1470	Otros Deudores	0	0	0	0,0%	0,0%	29	Otros Pasivos	0	0	0	0,0%	0,0%
19	Otros Activos	16.510.099	12.299.623	4.210.476	1,3%	0,9%	2910	Ingresos Recibidos Por Anticipado	0	0	0	0,0%	0,0%
1905	Bienes y Servicios Pagados Por Anticipado	16.510.099	9.100.979	7.409.120	1,3%	0,7%	NO CORRIENTE	0	0	0	0,0%	0,0%	
1906	Avances y Anticipos Entregado	0	3.198.644	-3.198.644	0,0%	0,2%	24	Cuentas Por Pagar	0	0	0	0,0%	0,0%
1970	Activos Intangibles	0	0	0	0,0%	0,0%	2460	Creditos Judiciales	0	0	0	0,0%	0,0%
1975	Amortización Acumulada de Intangibles (CR)	0	0	0	0,0%	0,0%	PATRIMONIO (I)	979.346.896	1.037.321.471	-57.974.575	74,2%	74,4%	
NO CORRIENTE		1.172.429.521	1.221.294.100	-48.864.479	88,9%	87,5%	31	Patrimonio de Entidades de Gobierno	979.346.896	1.037.321.471	-57.974.575	74,2%	74,4%
16	Propiedades, planta y equipo	489.424.795	489.424.795	0	37,1%	35,1%	3105	Capital Fiscal	-422.427.229	-422.427.229	0	-32,0%	-30,3%
1605	Terrenos	545.937.455	545.937.455	0	41,3%	39,1%	3109	Resultados de Ejercicios Anteriores	1.329.805.446	1.375.176.354	-45.570.908	100,7%	98,6%
1660	Edificaciones	52.084.200	52.084.200	0	3,9%	3,7%	3110	Resultado del Ejercicio	72.168.679	84.572.346	-12.403.667	5,5%	6,1%
1685	Muebles, Enseres y Equipos de Oficina	51.797.677	51.797.677	0	3,9%	3,7%	3125	Patrimonio Público Incorporado	0	0	0	0,0%	0,0%
1670	Equipo de Comunicación y Computación	180.620.486	180.620.486	0	13,7%	12,9%	3128	Depreciación de Propiedades, Planta y Equipo	0	0	0	0,0%	0,0%
1675	Equipo de Transporte, Tracción y Elevación	-147.435.002	-98.570.523	-48.864.479	-11,2%	-7,1%	3145	Impactos por la Transición al Nuevo Marco de Regulación	0	0	0	0,0%	0,0%
TOTAL ACTIVO		1.320.644.761	1.395.001.143	-74.356.382	100,0%	100,0%	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		1.320.644.761	1.395.001.143	-74.356.382	100,0%	100,0%

Cuentas de Orden Deudoras
91 Responsabilidades contingentes
93 Acreedoras de control
99 Acreedoras por contra (CP)

PRELATA DIRECTORA ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA
NOMBRE SANDRA YULEITH MENDOZA MARIN

PRELATA DE CONTROLADOR DEPARTAMENTAL
NOMBRE CARLOS ALEJANDRO MONTVOYA SANCHEZ

FIRMA DEL CONTROLADOR PUBLICO
NOMBRE VIVIANA BELTRAN RABA
T.P. No. 58773-T



CONTRALORIA GENERAL DEPARTAMENTAL DEL GUAVIARE
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL (NRMRP)
01 DE ABRIL AL 30 DE ABRIL DE 2022
(Cifras en pesos)

Código	Concepto	2022
	INGRESOS OPERACIONALES	472.132.207
41	Ingresos Fiscales	0
4110	Contribuciones, Tasa e Ingresos No Tributarios	0
44	Transferencias y Subvenciones	472.132.207
4428	Otras Transferencias	472.132.207
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	401.227.904
51	De Administración y Operación	385.698.364
5101	Sueldos y Salarios	185.629.354
5102	Contribuciones Imputadas	22.079.602
5103	Contribuciones Efectivas	24.233.543
5104	Aportes sobre la Nomina	9.266.100
5107	Prestaciones Sociales	73.038.081
5108	Gastos de Personal Diversos	0
5111	Generales	71.451.684
53	Deterioro, Depreciaciones, Amortizaciones y Provisiones	15.529.540
5351	Deterioro de Propiedades, Planta y Equipo	0
5360	Depreciación de Propiedades, Planta y Equipo	15.529.540
5368	Provisión Litigios y Demandas	0
	EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL	70.904.303
48	Otros Ingresos	1.265.946
4802	Financieros	0
4808	Ingresos Diversos	1.265.946
	SALDO NETO DE CONSOLIDACIÓN EN CUENTAS DE RESULTADO (DB)	72.170.249
58	Otros Gastos	1.570
5802	Comisiones	0
5804	Financieros	0
5890	Gastos Diversos	1.570
	EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO	72.168.679

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 GUAIVARE
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL (NRMRP)
01 DE ABRIL AL 30 DE ABRIL DE 2022
(Cifras en pesos)

Código	Concepto	2022
	INGRESOS OPERACIONALES	<u>S</u> <u>472.132.207</u>
41	Ingresos Fiscales	0
44	Transferencias y Subvenciones	472.132.207
57	Operaciones Interinstitucionales (Giradas)	0
	GASTOS OPERACIONALES	<u>401.227.904</u>
51	De administración y Operación	385.698.364
53	Deterioro, Depreciaciones, Amortizaciones y Provisiones	15.529.540
	EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL	<u>70.904.303</u>
	Otros Ingresos	<u>1.265.946</u>
48	Otros Ingresos	1.265.946
	SALDO NETO DE CONSOLIDACIÓN EN CUENTAS DE RESULTADO (DB)	<u>72.170.249</u>
	Otros Gastos	<u>1.570</u>
58	Otros Gastos	1.570
	EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO	<u>72.168.679</u>

FIRMA DE CONTRALOR DEPARTAMENTAL
NOMBRE: CARLOS ALEJANDRO MONTOYA SANCHEZ

FIRMA DIRECTORA ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA
NOMBRE: SANDRA YULBETH MENDOZA MARIN

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



CONTROLORIA GENERAL DEPARTAMENTAL DEL GUAVIARE
ESTADO DE LA SITUACION FINANCIERA (NRMRP)
01 DE ABRIL AL 30 DE ABRIL DE 2022
 (Cifras en pesos)

Código	ACTIVO	2022	Código	PASIVO	2022
CORRIENTE					
11	Efectivo y Equivalentes al Efectivo	148.215.140	24	Cuentas Por Pagar	341.297.865
1105	Caja	127.879.888	2401	Adquisiciones Bienes y Servicios Nacionales	246.597.597
1110	Depositos en Instituciones Financieras	3.200.000	2407	Recaudados a Favor de Terceros	3.005.150
1132	Efectivo de Uso Restringido	118.522.300	2424	Descuentos de Nómina	22.500
13	Ingresos no Tributarios	6.157.588	2425	Acreedores	0
1311	Ingresos no Tributarios	3.825.153	2436	Retención en la Fuente e Impuesto de Timbre	0
1322	Adm Del Sist Seg Salud	0	2460	Créditos Judiciales	243.559.947
1337	Transferencias Por Cobrar	0	2480	Otras Cuentas Por Pagar	0
1384	Otras Cuentas Por Cobrar	3.825.153	25	Beneficios a Empleados	94.700.268
14	Deudores	0	2505	Salarios y Prestaciones Sociales	0
1401	Ingresos No Tributarios	0	2511	Beneficios a Empleados a Corto Plazo	94.700.268
1470	Otros Deudores	0	29	Otros Pasivos	0
19	Otros Activos	16.510.099	2910	Ingresos Recibidos Por Anticipado	0
1905	Bienes y Servicios Pagados Por Anticipado	16.510.099	NO CORRIENTE		
1906	Avances y Anticipos Entregado	0	24	Cuentas Por Pagar	0
1970	Activos Intangibles	0	2450	Créditos Judiciales	0
1975	Amortización Acumulada de Intangibles (CR)	0	PATRIMONIO (7)		
NO CORRIENTE		1.172.429.621	31	Patrimonio de Entidades de Gobierno	979.346.896
16	Propiedades, planta y equipo	1.172.429.621	3105	Capital Fiscal	979.346.896
1605	Terranos	489.424.795	3109	Resultados de Ejercicios Anteriores	-422.427.229
1640	Edificaciones	545.937.455	3110	Resultado del Ejercicio	1.329.605.446
1665	Muebles, Enseres y Oquijos de Oficina	52.084.200	3125	Patrimonio Publico Incorporado	72.168.679
1670	Equipos de Comunicación y Computación	51.797.677	3128	Depreciación de Propiedades, Planta y Equipo	
1675	Equipo de Transporte, Traction y Elevación	180.620.496	3145	Impactos por la Transición al Nuevo Marco de Regulación	
1685	Depreciación Acumulada (CR)	-147.435.002	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		
TOTAL ACTIVO		1.320.644.761	1.320.644.761		

CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS

87	Derechos contingentes	0
88	Deudoras de control	0
89	Deudoras por contra (30)	0

FIRMA DE CONTROLOR DEPARTAMENTAL

NOMBRE: CARLOS ALEJANDRO MONTOYA SANCHEZ

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

CORRIENTE

24	Cuentas Por Pagar	341.297.865
2401	Adquisiciones Bienes y Servicios Nacionales	246.597.597
2407	Recaudados a Favor de Terceros	3.005.150
2424	Descuentos de Nómina	22.500
2425	Acreedores	0
2436	Retención en la Fuente e Impuesto de Timbre	0
2460	Créditos Judiciales	243.559.947
2480	Otras Cuentas Por Pagar	0

25	Beneficios a Empleados	94.700.268
2505	Salarios y Prestaciones Sociales	0
2511	Beneficios a Empleados a Corto Plazo	94.700.268
29	Otros Pasivos	0
2910	Ingresos Recibidos Por Anticipado	0

24	Cuentas Por Pagar	0
2450	Créditos Judiciales	0
PATRIMONIO (7)		979.346.896
31	Patrimonio de Entidades de Gobierno	979.346.896
3105	Capital Fiscal	979.346.896
3109	Resultados de Ejercicios Anteriores	-422.427.229
3110	Resultado del Ejercicio	1.329.605.446
3125	Patrimonio Publico Incorporado	72.168.679
3128	Depreciación de Propiedades, Planta y Equipo	
3145	Impactos por la Transición al Nuevo Marco de Regulación	
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		1.320.644.761

CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS

91	Responsabilidades contingentes	0
93	Acreedoras de control	651.798.452
99	Acreedoras por contra (30)	-651.798.452

FIRMA DIRECTORA ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA

NOMBRE: SANDRA YULETH MENDOZA MARIN



Contraloría General del Estado del
GUAVIARE

CONTROLORIA GENERAL DEPARTAMENTAL DEL GUAVIARE
ESTADO DE LA SITUACIÓN FINANCIERA (NRMRP)
01 DE ABRIL AL 30 DE ABRIL DE 2022
(Cifras en pesos)

2022

2022

ACTIVO	Código
CORRIENTE	CORRIENTE
11 Efectivo y Equivalentes al Efectivo	24 Cuentas por Pagar
13 Cuentas Por Cobrar	25 Beneficios a los Empleados
14 Deudores	29 Otros pasivos
19 Otros activos	
Saldo neto de consolidación en cuentas de balance (CR) *	NO CORRIENTE
	24 Cuentas por Pagar
	25 Beneficios a los Empleados
	27 Provisiones
	29 Otros pasivos
NO CORRIENTE	
16 Propiedades, Planta y Equipo	
19 Otros activos	
Saldo neto de consolidación en cuentas de balance (CR) *	PATRIMONIO
	31 Patrimonio de Entidades de Gobierno

TOTAL ACTIVO (3)

1.320.644.761

TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO

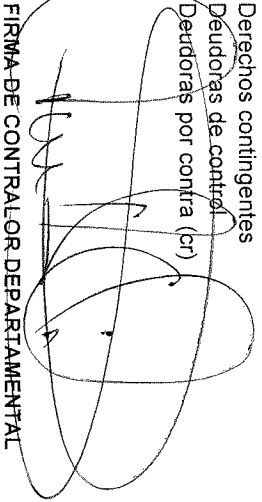
1.320.644.761

Cuentas de Orden Deudoras	Código
81 Derechos contingentes	91 Responsabilidades contingentes
83 Deudoras de control	93 Acreedoras de control
89/Deudoras por contra (cr)	99 Acreedoras por contra (db)

0
0
0

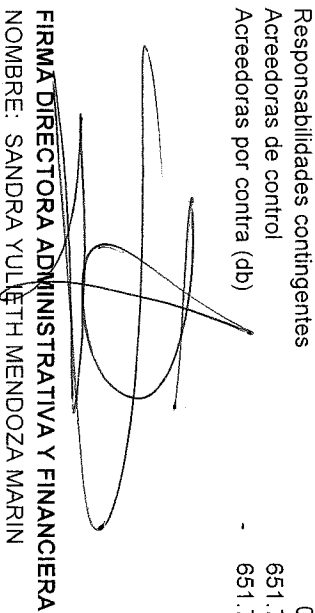
0
651.798.452
651.798.452

FIRMA DE CONTRALOR DEPARTAMENTAL



NOMBRE: CARLOS ALEJANDRO MONTOYA SANCHEZ

FIRMA DIRECTORA ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA



NOMBRE: SANDRA YULITH MENDOZA MARIN

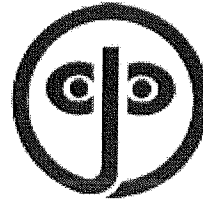
FIRMA DEL CONTADOR PUBLICO
NOMBRE: WIVIANA BELTRAN RABA
T.P. No. 156773-T

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



UNIDAD
ADMINISTRATIVA
ESPECIAL

**JUNTA CENTRAL
DE CONTADORES**



Certificado No:

27A0067598F554CE

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 17 días del mes de Febrero de 2022 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