ACTA DE PUBLICACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS

SANDRA YULIETH MENDOZA MARIN, Directora Administrativa y Financiera 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 30 de abril del 2024 y Estado de Resultados a 30 de abril del 2024 de la Contraloría Departamental del Guaviare.

San José del Guaviare, 15 de mayo del 2024.

SANDRA YULIETH MENDOZA MARIN
Directora Administrativa y Financiera.

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 abril del 2024, 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 del 2024, 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 mayo de 2024.

SANDRA YULIETH MENDOZA MARIN
Directora Administrativa y Financiera

JINETH MORENO PERDOMO
Contadora Pública
T.P 202558-T

Contraloria General del Dpto del
GUAVIARE

CONTRALORIA GENERAL DEPARTAMENTAL DEL GUAVIARE
ESTADO DE LA SITUACIÓN FINANCIERA (NRMRP)
01 DE ABRIL A 30 DE ABRIL DE 2024
(Cifras en pesos)

	ACTIVO	2024
	CORRIENTE	**135,789,571**
11	Efectivo y Equivalentes al Efectivo	101,349,784
13	Cuentas Por Cobrar	11,495,236
14	Deudores	0
19	Otros activos	22,944,551
	Saldo neto de consolidación en cuentas de balance (CR) *	
	NO CORRIENTE	**1,140,689,428**
16	Propiedades, Planta y Equipo	1,140,689,428
19	Otros activos	0
	Saldo neto de consolidación en cuentas de balance (CR) *	
	TOTAL ACTIVO (3)	**1,276,478,998**
	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0
81	Derechos contingentes	0
83	Deudoras de control	0
89	Deudoras por contra (cr)	0

Código	PASIVO	2024
	CORRIENTE	**142,263,625**
24	Cuentas por Pagar	40,000
25	Beneficios a los Empleados	142,223,625
29	Otros pasivos	0
	NO CORRIENTE	**1,067,306,947**
24	Cuentas por Pagar	0
25	Beneficios a los Empleados	0
27	Provisiones	1,067,306,947
29	Otros pasivos	0
	PATRIMONIO	**66,908,426**
31	Patrimonio de Entidades de Gobierno	66,908,426
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	**1,276,478,998**
	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	0
91	Responsabilidades contingentes	0
93	Acreedoras de control	923,792,936
99	Acreedoras por contra (db)	- 923,792,936

FIRMA DE CONTRALOR DEPARTAMENTAL
NOMBRE: CARLOS ALEJANDRO MONTOYA SANCHEZ

FIRMA DIRECTORA ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA
NOMBRE: SANDRA YULIETH MENDOZA MARIN

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

Contraloría General del Dpto del
GUAVIARE

CONTRALORIA GENERAL DEPARTAMENTAL DEL GUAVIARE
ESTADO DE LA SITUACIÓN FINANCIERA (NRMRP)
01 DE ABRIL A 30 DE ABRIL DE 2024
(Cifras en pesos)

Código	ACTIVO	2024
	CORRIENTE	**135,789,571**
11	**Efectivo y Equivalentes al Efectivo**	**101,349,784**
1105	Caja	3,200,000
1110	Depósitos en Instituciones Financieras	91,992,196
1132	Efectivo de Uso Restringido	6,157,588
13	**Cuentas Por Cobrar**	**11,495,236**
1311	Ingresos no Tributarios	0
1322	Adm Del Sist Seg Salud	0
1337	Transferencias Por Cobrar	0
1384	Otras Cuentas Por Cobrar	11,495,236
14	**Deudores**	**0**
1401	Ingresos No Tributarios	0
1470	Otros Deudores	0
19	**Otros Activos**	**22,944,551**
1905	Bienes y Servicios Pagados Por Anticipado	0
1906	Avances y Anticipos Entregado	3,620,258
1970	Activos Intangibles	0
1986	Activos Diferidos	19,324,293
	NO CORRIENTE	**1,140,689,428**
16	**Propiedades, planta y equipo**	**1,140,689,428**
1605	Terrenos	489,424,795
1640	Edificaciones	545,937,455
1665	Muebles, Enseres y Oquipos de Oficina	22,219,400
1670	Equipos de Comunicación y Computación	57,950,905
1675	Equipo de Transporte, Tracción y	180,620,496
1685	Depreciación Acumulada (CR)	-155,463,623
	TOTAL ACTIVO	**1,276,478,998**
	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0
81	Derechos contingentes	0
83	Deudoras de control	0
89	Deudoras por contra (cr)	0

Código	PASIVO	2024
	CORRIENTE	**142,263,625**
24	**Cuentas Por Pagar**	**40,000**
2401	Adquisiciones Bienes y Servicios Nacionales	0
2407	Recaudos a Favor de Terceros	0
2424	Descuentos de Nómina	0
2425	Acreedores	0
2436	Retención en la Fuente e Impuesto de Timbre	40,000
2440	Impuestos, Contribuciones y Tasas	0
2460	Créditos Judiciales	0
2490	Otras Cuentas Por Pagar	0
25	**Beneficios a Empleados**	**142,223,625**
2505	Salarios y Prestaciones Sociales	0
2511	Beneficios a Empleados a Corto Plazo	142,223,625
29	**Otros Pasivos**	**0**
2910	Ingresos Recibidos Por Anticipado	0
	NO CORRIENTE	**1,067,306,947**
24	**Cuentas Por Pagar**	**0**
2460	Créditos Judiciales	0
27	**Provisiones**	**1,067,306,947**
2701	Litigios y Demandas	1,067,306,947
	TOTAL PASIVO	**1,209,570,572**
	PATRIMONIO (7)	**66,908,426**
31	**Patrimonio de Entidades de Gobierno**	**66,908,426**
3105	Capital Fiscal	-422,427,229
3109	Resultados de Ejercicios Anteriores	537,126,899
3110	Resultado del Ejercicio	-47,791,244
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	**1,276,478,998**
	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	0
91	Responsabilidades contingentes	0
93	Acreedoras de control	923,792,936
99	Acreedoras por contra (db)	-923,792,936

FIRMA DE CONTRALOR DEPARTAMENTAL
NOMBRE: CARLOS ALEJANDRO MONTOYA SANCHEZ

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

FIRMA DIRECTORA ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA
NOMBRE: SANDRA YULIETH MENDOZA MARIN

CONTRALORIA GENERAL DEPARTAMENTAL DEL GUAVIARE
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL (NRMRP)
01 DE ABRIL A 30 DE ABRIL DE 2024
(Cifras en pesos)

Código	Concepto	2024
		$
	INGRESOS OPERACIONALES	**637,619,757**
41	Ingresos Fiscales	0
44	Transferencias y Subvenciones	637,619,757
57	Operaciones Interinstitucionales (Giradas)	0
	GASTOS OPERACIONALES	**694,893,402**
51	De administración y Operación	679,284,650
53	Deterioro, Depreciaciones, Amortizaciones y Provisiones	15,608,752
	EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL	**-57,273,645**
	Otros Ingresos	**51,563,301**
48	Otros Ingresos	51,563,301
	SALDO NETO DE CONSOLIDACIÓN EN CUENTAS DE RESULTADO (DB)	**-5,710,344**
	Otros Gastos	**42,080,900**
58	Otros Gastos	42,080,900
	EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO	**-47,791,244**

FIRMA DE CONTRALOR DEPARTAMENTAL
NOMBRE: CARLOS ALEJANDRO MONTOYA SANCHEZ

FIRMA DIRECTORA ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA
NOMBRE: SANDRA YULIETH MENDOZA MARIN

FIRMA DEL CONTADOR PUBLICO
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 2024
(Cifras en pesos)

Código	Concepto	2024
		$
	INGRESOS OPERACIONALES	**637,619,757**
41	**Ingresos Fiscales**	**0**
4110	Contribuciones, Tasa e Ingresos No Tributarios	0
44	**Transferencias y Subvenciones**	**637,619,757**
4428	Otras Transferencias	637,619,757
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	**694,893,402**
51	**De Administración y Operación**	**679,284,650**
5101	Sueldos y Salarios	337,838,064
5102	Contribuciones Imputadas	41,423,600
5103	Contribuciones Efectivas	45,240,100
5104	Aportes sobre la Nomina	17,671,000
5107	Prestaciones Sociales	109,484,923
5108	Gastos de Personal Diversos	6,955,000
5111	Generales	120,671,963
53	**Deterioro, Depreciaciones, Amortizaciones y Provisiones**	**15,608,752**
5351	Deterioro de Propiedades, Planta y Equipo	0
5360	Depreciación de Propiedades, Planta y Equipo	15,608,752
5368	Provisión Litigios y Demandas	0
	EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL	**-57,273,645**
48	**Otros Ingresos**	**51,563,301**
4802	Financieros	0
4808	Ingresos Diversos	51,563,301
	SALDO NETO DE CONSOLIDACIÓN EN CUENTAS DE RESULTADO (DB)	**-5,710,344**
58	**Otros Gastos**	**42,080,900**
5802	Comisiones	53,134
5804	Financieros	0
5890	Gastos Diversos	8,001,700
5893	Devoluciones y Descuentos Ingresos Fiscales	34,026,066
	EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO	**-47,791,244**

FIRMA DE CONTRALOR DEPARTAMENTAL
NOMBRE: CARLOS ALEJANDRO MONTOYA SANCHEZ

FIRMA DIRECTORA ADMINISTRATIVA Y FI
NOMBRE: SANDRA YULIETH MENDOZA M

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

Contraloría General del Opito del
GUAVIARE

CONTRALORIA GENERAL DEPARTAMENTAL DEL GUAVIARE
ESTADO DE LA SITUACIÓN FINANCIERA (NRMRP)
01 DE ABRIL A 30 DE ABRIL DE 2024
(Cifras en pesos)

Código	ACTIVO	2024	2023	Variación	2024	2023
	CORRIENTE	**135,789,571**	**262,287,527**	**-126,497,956**	10.6%	18.8%
11	**Efectivo y Equivalentes al Efectivo**	**101,349,784**	**208,922,067**	**-107,572,283**	7.9%	15.0%
1105	Caja	3,200,000	3,200,000	0	0.3%	0.2%
1110	Depósitos en Instituciones Financieras	91,992,196	199,564,479	-107,572,283	7.2%	14.3%
1132	Efectivo de Uso Restringido	6,157,588	6,157,588	0	0.5%	0.4%
13	**Cuentas Por Cobrar**	**11,495,236**	**21,737,771**	**-10,242,535**	0.9%	1.6%
1311	Ingresos no Tributarios	0	0	0	0.0%	0.0%
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	11,495,236	21,737,771	-10,242,535	0.9%	1.6%
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**	**22,944,551**	**31,627,689**	**-8,683,138**	1.8%	2.3%
1905	Bienes y Servicios Pagados Por Anticipado	0	22,097,411	-22,097,411	0.0%	1.6%
1906	Avances y Anticipos Entregado	3,620,258	9,530,278	-5,910,020	0.3%	0.7%
1970	Activos Intangibles	0	0	0	0.0%	0.0%
1986	Activos Diferidos	19,324,293	0	19,324,293	1.5%	0.0%
	NO CORRIENTE	**1,140,689,428**	**1,132,641,906**	**8,047,522**	89.4%	81.2%
16	**Propiedades, planta y equipo**	**1,140,689,428**	**1,132,641,906**	**8,047,522**	89.4%	81.2%
1605	Terrenos	489,424,795	489,424,795	0	38.3%	35.1%
1640	Edificaciones	545,937,455	545,937,455	0	42.8%	39.1%
1665	Muebles, Enseres y Oquipos de Oficina	22,219,400	52,084,200	-29,864,800	1.7%	3.7%
1670	Equipos de Comunicación y Computación	57,950,905	51,797,677	6,153,228	4.5%	3.7%
1675	Equipo de Transporte, Tracción y Elevación	180,620,496	180,620,496	0	14.1%	12.9%
1685	Depreciación Acumulada (CR)	-155,463,623	-187,222,717	31,759,094	-12.2%	-13.4%
	TOTAL ACTIVO	**1,276,478,998**	**1,394,929,433**	**-118,450,435**	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	2024	2023	Variación	2024	2023
	CORRIENTE	**142,263,625**	**385,624,111**	**-243,360,486**	11.1%	27.6%
24	**Cuentas Por Pagar**	**40,000**	**249,682,402**	**-249,642,402**	0.0%	17.9%
2401	Adquisiciones Bienes y Servicios Nacionales	0	4,049,155	-4,049,155	0.0%	0.3%
2407	Recaudos a Favor de Terceros	0	402,900	-402,900	0.0%	0.0%
2424	Descuentos de Nómina	0	0	0	0.0%	0.0%
2425	Acreedores	0	0	0	0.0%	0.0%
2436	Retención en la Fuente e Impuesto de Timbre	40,000	1,524,700	-1,484,700	0.0%	0.1%
2440	Impuestos, Contribuciones y Tasas	0	135,700	-135,700	0.0%	0.0%
2460	Créditos Judiciales	0	243,569,947	-243,569,947	0.0%	17.5%
2490	Otras Cuentas Por Pagar	0	0	0	0.0%	0.0%
25	**Beneficios a Empleados**	**142,223,625**	**135,941,709**	**6,281,916**	11.1%	9.7%
2505	Salarios y Prestaciones Sociales	0	0	0	0.0%	0.0%
2511	Beneficios a Empleados a Corto Plazo	142,223,625	135,941,709	6,281,916	11.1%	9.7%
29	**Otros Pasivos**	**0**	**0**	**0**	0.0%	0.0%
2910	Ingresos Recibidos Por Anticipado	0	0	0	0.0%	0.0%
	NO CORRIENTE	**1,067,306,947**	**51,042,322**	**1,016,264,625**	83.6%	3.7%
24	**Cuentas Por Pagar**	**0**	**0**	**0**	0.0%	0.0%
2460	Créditos Judiciales	0	0	0	0.0%	0.0%
27	**Provisiones**	**1,067,306,947**	**51,042,322**	**1,016,264,625**	83.6%	3.7%
2701	Litigios y Demandas	1,067,306,947	51,042,322	1,016,264,625	83.6%	3.7%
	TOTAL PASIVO	**1,209,570,572**	**436,666,433**	**772,904,139**	94.8%	31.3%
	PATRIMONIO (7)	**66,908,426**	**958,263,000**	**-891,354,574**	5.2%	68.7%
31	**Patrimonio de Entidades de Gobierno**	**66,908,426**	**958,263,000**	**-891,354,574**	5.2%	68.7%
3105	Capital Fiscal	-422,427,229	-422,427,229	0	-33.1%	-30.3%
3109	Resultados de Ejercicios Anteriores	537,126,899	1,293,875,660	-756,748,761	42.1%	92.8%
3110	Resultado del Ejercicio	-47,791,244	86,814,569	-134,605,813	-3.7%	6.2%
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	**1,276,478,998**	**1,394,929,433**	**-118,450,435**	100.0%	100.0%
	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	**0**	**0**	**0**		
91	Responsabilidades contingentes	0	0	0		
93	Acreedoras de control	923,792,936	885,877,840	37,915,096		
99	Acreedoras por contra (db)	-923,792,936	-885,877,840	-37,915,096		

FIRMA DE CONTRALOR DEPARTAMENTAL
NOMBRE: CARLOS ALEJANDRO MONTOYA SANCHEZ

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

FIRMA DIRECTORA ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA
NOMBRE: SANDRA YULETH MENDOZA MARIN

CONTRALORIA GENERAL DEPARTAMENTAL DEL GUAVIARE
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL (NRMRP)
01 DE ABRIL A 30 DE ABRIL DE 2024
(Cifras en pesos)

Código	Concepto	2024	2023	Variación
		$	$	
	INGRESOS OPERACIONALES	**637,619,757**	**527,958,428**	109,661,329
41	**Ingresos Fiscales**	**0**	**0**	0
4110	Contribuciones, Tasa e Ingresos No Tributarios	0	0	0
44	**Transferencias y Subvenciones**	**637,619,757**	**527,958,428**	109,661,329
4428	Otras Transferencias	637,619,757	527,958,428	109,661,329
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	**694,893,402**	**441,143,177**	253,750,225
51	**De Administración y Operación**	**679,284,650**	**428,551,137**	250,733,513
5101	Sueldos y Salarios	337,838,064	216,068,094	121,769,970
5102	Contribuciones Imputadas	41,423,600	28,097,586	13,326,014
5103	Contribuciones Efectivas	45,240,100	29,692,986	15,547,114
5104	Aportes sobre la Nomina	17,671,000	10,849,200	6,821,800
5107	Prestaciones Sociales	109,484,923	68,191,458	41,293,465
5108	Gastos de Personal Diversos	6,955,000	2,023,000	4,932,000
5111	Generales	120,671,963	73,628,813	47,043,150
53	**Deterioro, Depreciaciones, Amortizaciones y Provisiones**	**15,608,752**	**12,592,040**	3,016,712
5351	Deterioro de Propiedades, Planta y Equipo	0	0	0
5360	Depreciación de Propiedades, Planta y Equipo	15,608,752	12,592,040	3,016,712
5368	Provisión Litigios y Demandas	0	0	0
	EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL	**-57,273,645**	**86,815,251**	-144,088,896
48	**Otros Ingresos**	**51,563,301**	**0**	51,563,301
4802	Financieros	0	0	0
4808	Ingresos Diversos	51,563,301	0	51,563,301
	SALDO NETO DE CONSOLIDACIÓN EN CUENTAS DE RESULTADO (DB)	**-5,710,344**	**86,815,251**	-92,525,595
58	**Otros Gastos**	**42,080,900**	**682**	42,080,218
5802	Comisiones	53,134	0	53,134
5804	Financieros	0	0	0
5890	Gastos Diversos	8,001,700	682	8,001,018
5893	Devoluciones y Descuentos Ingresos Fiscales	34,026,066		
	EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO	**-47,791,244**	**86,814,569**	-134,605,813

FIRMA DE CONTRALOR DEPARTAMENTAL
NOMBRE: CARLOS ALEJANDRO MONTOYA SANCHEZ

FIRMA DIRECTORA ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA
NOMBRE: SANDRA YULIETH MENDOZA MARIN

FIRMA DEL CONTADOR PUBLICO
NOMBRE: JINETH MORENO PERDOMO
T.P. No. 202556-T

UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL **JUNTA CENTRAL DE CONTADORES**

Certificado No:

9 2 F 4 5 0 A 3 5 B 2 7 4 B 1 0

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 **JINETH MORENO PERDOMO** identificado con CÉDULA DE CIUDADANÍA No 1022379970 de BOGOTA, D.C. (BOGOTA D.C) Y Tarjeta Profesional No 202558-T Sí tiene vigente su inscripción en la Junta Central de Contadores y desde los últimos 5 años.

NO REGISTRA ANTECEDENTES DISCIPLINARIOS * * *