



ESF4 IGUALDAD, MÉRITO Y OPORTUNIDAD

COMISIÓN NACIONAL DEL SERVICIO CIVIL  
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA  
COMPARATIVO AL 31 DE AGOSTO DE :  
(Cifras en pesos-Presentación por Cuentas)

| CÓDIGO | ACTIVO  | PERIODO<br>ACTUAL<br>2019 | PERIODO<br>ANTERIOR<br>2018 | VARIACION             |               | CÓDIGO | PASIVO Y PATRIMONIO                            | PERIODO<br>ACTUAL<br>2019 | PERIODO<br>ANTERIOR<br>2018 | VARIACION             |                |
|--------|---|---------------------------|-----------------------------|-----------------------|---------------|--------|--|---------------------------|-----------------------------|-----------------------|----------------|
|        |   |                           |                             | \$                    | %             |        |  |                           |                             | \$                    | %              |
| 1      | <b>ACTIVOS</b>  |                           |                             |                       |               | 2      | <b>PASIVOS</b>                                 |                           |                             |                       |                |
|        | <b>ACTIVO CORRIENTE</b>                                     | <b>18.181.965.234</b>     | <b>14.244.967.452</b>       | <b>3.936.997.782</b>  | <b>27,64%</b> |        | <b>PASIVO CORRIENTE</b>                        | <b>126.666.937.425</b>    | <b>90.431.908.891</b>       | <b>36.235.028.534</b> | <b>40,07%</b>  |
| 11     | EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO                       | 862.965.528               | 2.624.312.279               | -1.761.346.751        | -67%          | 24     | CUENTAS POR PAGAR                              | 1.984.548.734             | 950.419.181                 | 1.034.129.553         | 108,81%        |
| 1.1.05 | CAJA  | 6.300.000                 | 6.000.000                   | 300.000               | 5,00%         | 2.4.01 | ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES   | 220.403.155               | 114.098.924                 | 106.304.231           | 93,17%         |
| 1.1.10 | DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS                      | 856.665.528               | 2.618.312.279               | -1.761.646.751        | -67,28%       | 2.4.07 | RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS                   | 1.634.885.834             | 745.135.826                 | 889.750.008           | 119,41%        |
| 13     | CUENTAS POR COBRAR  | 17.318.999.706            | 11.620.655.173              | 5.698.344.533         | 49,04%        | 2.4.24 | DESCUENTOS DE NOMINA                           | 1.633.128                 | 80.812                      | 1.552.316             | 1920,90%       |
| 1.3.11 | CONTRIBUCIONES TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS              | 144.176.839               | 129.717.189                 | 14.459.650            | 11,15%        | 2.4.36 | RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE    | 109.382.564               | 82.999.590                  | 26.382.974            | 31,79%         |
| 1.3.17 | PRESTACIÓN DE SERVICIOS                                     | 18.252.113.436            | 11.462.418.780              | 6.789.694.656         | 59,23%        | 2.4.40 | IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS              | 0                         | 0                           | 0                     | 100,00%        |
| 1.3.84 | OTRAS CUENTAS POR COBRAR                                    | 19.683.217                | 28.519.204                  | -8.835.987            | -30,98%       | 2.4.90 | OTRAS CUENTAS POR PAGAR                        | 18.244.053                | 8.104.029                   | 10.140.024            | 125,12%        |
| 1.3.86 | DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)              | -1.096.973.786            | 0                           | -1.096.973.786        | 100,00%       | 25     | BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS                     | 4.728.344                 | 263.605                     | 4.464.739             | 1693,72%       |
|        | <b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>                                  | <b>127.488.270.567</b>    | <b>103.460.683.234</b>      | <b>24.027.587.333</b> | <b>23,22%</b> | 25.11  | BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO       | 4.728.344                 | 263.605                     | 4.464.739             | 1693,72%       |
| 16     | PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO                                | 9.381.128.849             | 9.446.087.037               | -64.958.188           | -0,69%        | 27     | PROVISIONES                                    | 2.503.119.394             | 1.698.889.967               | 804.229.427           | 47,34%         |
| 1.6.35 | BIENES MUEBLES EN BODEGA                                    | 693.318.051               | 108.631.664                 | 584.686.387           | 538,23%       | 27.01  | LITIGIOS Y DEMANDAS                            | 2.503.119.394             | 1.698.889.967               | 804.229.427           | 47,34%         |
| 1.6.40 | EDIFICACIONES   | 7.648.050.018             | 7.648.050.018               | 0                     | 0,00%         | 29     | OTROS PASIVOS                                  | 122.174.540.953           | 87.782.336.138              | 34.392.204.815        | 39,18%         |
| 1.6.50 | REDES, LÍNEAS Y CABLES                                      | 154.567.984               | 154.567.984                 | 0                     | 0,00%         | 2.9.01 | AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS                  | 14.601.152.216            | 5.869.706.599               | 8.731.445.617         | 148,75%        |
| 1.6.55 | MAQUINARIA Y EQUIPO   | 94.829.208                | 84.321.848                  | 10.507.360            | 12,46%        | 2.9.10 | INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO              | 107.573.888.737           | 81.912.629.539              | 25.660.759.198        | 31,33%         |
| 1.6.65 | MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA                        | 970.887.504               | 1.137.186.962               | -166.299.458          | -14,62%       | 3      | <b>TOTAL PASIVO</b>                            | <b>126.666.937.425</b>    | <b>90.431.908.891</b>       | <b>36.235.028.534</b> | <b>40,07%</b>  |
| 1.6.70 | EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN                       | 3.940.884.973             | 3.639.527.557               | 301.357.416           | 8,28%         | 31     | <b>PATRIMONIO</b>                              |                           |                             |                       |                |
| 1.6.75 | EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN                 | 242.942.280               | 171.392.500                 | 71.549.780            | 41,75%        | 3.1.05 | <b>PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO</b> | <b>19.003.298.376</b>     | <b>27.273.741.795</b>       | <b>-8.270.443.419</b> | <b>-30,32%</b> |
| 1.6.80 | EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA            | 10.012.958                | 10.012.958                  | 0                     | 0,00%         | 3.1.10 | CAPITAL FISCAL                                 | 20.871.889.764            | 20.871.889.764              | 0                     | 0,00%          |
| 1.6.85 | DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR) | -4.374.364.128            | -3.507.604.455              | -866.759.673          | 24,71%        | 3.1.10 | RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES            | 8.323.191.987             | 0                           | 8.323.191.987         | 0,00%          |
| 19     | OTROS ACTIVOS   | 118.107.141.719           | 94.014.596.197              | 24.092.545.521        | 25,63%        | 3.1.10 | RESULTADO DEL EJERCICIO                        | -10.191.783.375           | 1.438.321.499               | -11.630.104.874       | -808,59%       |
| 1.9.05 | BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO                   | 75.108.996                | 184.798.950                 | -109.689.954          | -59,36%       | 3.1.10 | IMPACTOS POR LA TRANSICIÓN AL NUEVO MARCO DE   | 0                         | 4.963.530.532               | -4.963.530.532        | -100,00%       |
| 1.9.08 | RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN                       | 116.265.410.486           | 93.591.717.421              | 22.673.693.066        | 24,23%        | 3.1.45 | <b>TOTAL PATRIMONIO</b>                        | <b>19.003.298.376</b>     | <b>27.273.741.795</b>       | <b>-8.270.443.419</b> | <b>-30,32%</b> |
| 1.9.70 | ACTIVOS INTANGIBLES   | 2.779.119.450             | 746.239.664                 | 2.032.879.787         | 272,42%       |        | <b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>               | <b>145.670.235.801</b>    | <b>117.705.650.686</b>      | <b>27.964.585.115</b> | <b>23,76%</b>  |
| 1.9.75 | AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)          | -1.012.497.214            | -508.159.837                | -504.337.377          | 99,25%        |        |  |                           |                             |                       |                |
|        | <b>TOTAL ACTIVO</b>   | <b>145.670.235.801</b>    | <b>117.705.650.686</b>      | <b>27.964.585.115</b> | <b>23,76%</b> |        |  |                           |                             |                       |                |
| 8      | CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS                                   | 0                         | 0                           | 0                     | 0,00%         | 9      | CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS                    | 0                         | 0                           | 0                     | 0,00%          |
| 81     | ACTIVOS CONTINGENTES  | 19.842.799.440            | 40.461.163.624              | -20.618.364.184       | -50,96%       | 91     | PASIVOS CONTINGENTES                           | 20.098.321.477            | 17.101.876.508              | 2.996.444.969         | 17,52%         |
| 8.1.90 | OTROS ACTIVOS CONTINGENTES                                  | 19.842.799.440            | 40.461.163.624              | -20.618.364.184       | -50,96%       | 9.1.20 | LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS             | 20.098.321.477            | 17.101.876.508              | 2.996.444.969         | 17,52%         |
| 83     | DEUDORAS DE CONTROL   | 24.044.566                | 2.252.434                   | 21.792.133            | 967,49%       | 99     | ACREEDORAS POR CONTRA (DB)                     | -20.098.321.477           | -17.101.876.508             | -2.996.444.969        | 17,52%         |
| 8.3.06 | BIENES ENTREGADOS EN CUSTODIA                               | 24.044.566                | 2.252.434                   | 21.792.133            | 967,49%       | 9.9.05 | PASIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (DE)           | -20.098.321.477           | -17.101.876.508             | -2.996.444.969        | 17,52%         |
| 89     | DEUDORAS POR CONTRA (CR)                                    | -19.866.844.006           | -40.463.416.058             | 20.596.572.051        | -50,90%       |        |  |                           |                             |                       |                |
| 8.9.05 | ACTIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (CR)                        | -19.842.799.440           | -40.461.163.624             | 20.618.364.184        | -50,96%       |        |  |                           |                             |                       |                |
| 8.9.15 | DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)                         | -24.044.566               | -2.252.434                  | -21.792.133           | 967,49%       |        |  |                           |                             |                       |                |

*Oliver Cisneros*  
LUZ AMPARO CARDOSO CANIZALEZ  
Cedula de Ciudadanía No.65.695.585  
Representante Legal  
Comisión Nacional del Servicio Civil (CNSC)

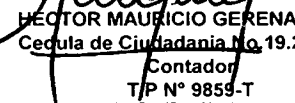
*Hector Maurilio Gerena Mora*  
HECTOR MAURILIO GERENA MORA  
Cedula de Ciudadanía No.19.297.797  
Contador  
T.P. N° 9859-T  
Ver Certificación Anexa

COMISIÓN NACIONAL DEL SERVICIO CIVIL  
ESTADO DE RESULTADOS  
COMPARATIVO DEL 1 DE ENERO AL 31 DE AGOSTO DE :  
(Cifras en pesos-Presentacion por Cuentas)

ER4

| CODIGO   | CUENTAS   | PERIODO ACTUAL |                        | PERIODO ANTERIOR |                       | VARIACION              |                 |
|----------|---|----------------|------------------------|------------------|-----------------------|------------------------|-----------------|
|          |   | SUBCUENTA      | CUENTA                 | SUBCUENTA        | CUENTA                | \$                     | %               |
| <b>4</b> | <b>INGRESOS</b>   |                | <b>20.845.291.369</b>  |                  | <b>34.460.537.732</b> | <b>-13.615.246.363</b> | <b>-39,51%</b>  |
| 41       | INGRESOS FISCALES                                       |                | <b>510.213.236</b>     |                  | <b>219.547.578</b>    | 290.665.658            | 132,39%         |
| 4.1.10   | NO TRIBUTARIOS  | 510.213.236    |                        | 219.547.578      |                       | 290.665.658            | 132,39%         |
| 43       | VENTA DE SERVICIOS                                      |                | <b>17.537.782.064</b>  |                  | <b>30.101.768.295</b> | -12.563.986.231        | -41,74%         |
| 4.3.90   | OTROS SERVICIOS   | 17.537.782.064 |                        | 30.101.768.295   |                       | -12.563.986.231        | -41,74%         |
| 47       | OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES                        |                | <b>2.756.670.873</b>   |                  | <b>3.963.388.376</b>  | -1.206.717.503         | -30,45%         |
| 4.7.05   | FONDOS RECIBIDOS  | 2.727.309.167  |                        | 3.963.388.376    |                       | -1.236.079.209         | -31,19%         |
| 4.7.22   | OPERACIONES SIN FLUJO DE EFECTIVO                       | 29.361.706     |                        | 0                |                       | 29.361.706             | 0,00%           |
| 48       | OTROS INGRESOS  |                | <b>40.625.196</b>      |                  | <b>175.833.483</b>    | -135.208.286           | -76,90%         |
| 4.8.02   | FINANCIEROS   | 27.289.267     |                        | 29.211.113       |                       | -1.921.845             | -6,58%          |
| 4.8.08   | INGRESOS DIVERSOS                                       | 13.335.929     |                        | 146.622.370      |                       | -133.286.441           | -90,90%         |
| <b>5</b> | <b>GASTOS</b>   |                | <b>31.037.074.744</b>  |                  | <b>33.022.216.233</b> | <b>-1.985.141.489</b>  | <b>-6,01%</b>   |
| 51       | DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN                           |                | <b>28.655.984.237</b>  |                  | <b>32.152.439.597</b> | <b>-3.496.455.360</b>  | <b>-10,87%</b>  |
| 5.1.01   | SUELDOS Y SALARIOS                                      | 3.749.468.063  |                        | 3.597.931.621    |                       | 151.536.442            | 4,21%           |
| 5.1.03   | CONTRIBUCIONES EFECTIVAS                                | 934.445.461    |                        | 904.839.927      |                       | 29.605.534             | 3,27%           |
| 5.1.04   | APORTES SOBRE LA NÓMINA                                 | 191.956.300    |                        | 186.549.200      |                       | 5.407.100              | 2,90%           |
| 5.1.07   | PRESTACIONES SOCIALES                                   | 856.224.869    |                        | 626.279.332      |                       | 229.945.537            | 36,72%          |
| 5.1.08   | GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS                             | 9.749.588.310  |                        | 7.941.135.307    |                       | 1.808.453.003          | 22,77%          |
| 5.1.11   | GENERALES   | 13.091.875.460 |                        | 18.813.230.669   |                       | -5.721.355.209         | -30,41%         |
| 5.1.20   | IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS                       | 82.425.773     |                        | 82.473.541       |                       | -47.767                | -0,06%          |
| 53       | DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES |                | <b>1.853.181.399</b>   |                  | <b>744.404.055</b>    | <b>1.108.777.344</b>   | <b>148,95%</b>  |
| 5.3.60   | DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO            | 594.755.953    |                        | 488.166.359      |                       | 106.589.594            | 21,83%          |
| 5.3.66   | AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES                     | 453.935.605    |                        | 96.458.153       |                       | 357.477.452            | 370,60%         |
| 5.3.68   | PROVISIÓN LITIGIOS Y DEMANDAS                           | 804.489.841    |                        | 159.779.543      |                       | 644.710.298            | 403,50%         |
| 57       | OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES                        |                | <b>681.962</b>         |                  | <b>12.875.192</b>     |                        |                 |
| 5.7.20   | OPERACIONES DE ENLACE                                   | 681.962        |                        | 12.875.192       |                       |                        |                 |
| 58       | OTROS GASTOS  |                | <b>527.227.146</b>     |                  | <b>112.497.389</b>    | <b>414.729.757</b>     | <b>368,66%</b>  |
| 5.8.90   | GASTOS DIVERSOS   | 253.918.235    |                        | 112.497.389      |                       | 141.420.846            | 125,71%         |
| 5.8.95   | DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS EN VENTA DE SERVICIO | 273.308.911    |                        |                  |                       |                        |                 |
|          | <b>RESULTADO DEL EJERCICIO</b>                          |                | <b>-10.191.783.375</b> |                  | <b>1.438.321.499</b>  | <b>-11.630.104.874</b> | <b>-808,59%</b> |

  
LUZ AMPARO CÁRDOSO CANIZALEZ  
Cedula de Ciudadanía No.65.695.585  
Representante Legal  
Comisión Nacional del Servicio Civil(CNSC)

  
HECTOR MAURICIO GERENA MORA  
Cedula de Ciudadanía No.19.297.797  
Contador  
T/P N° 9859-T  
Ver Certificación Anexa


**EL SUSCRITO PRESIDENTE Y CONTADOR  
DE LA COMISIÓN NACIONAL DEL SERVICIO CIVIL-CNSC**

**CERTIFICAN**

Que hemos verificado los saldos reportados en los Estados Financieros, los cuales fueron tomados fielmente de los libros de contabilidad y que la información revelada en los mismos a **31 de Agosto de 2019**, están conforme a lo dispuesto en la normativa legal vigente proferida por la Contaduría General de la Nación, Resolución No. 533 de octubre de 2015, que incorpora como parte integrante del Régimen de contabilidad Pública, la estructura del Marco Normativo para entidades de Gobierno.

- a. Que los hechos, transacciones y operaciones han sido reconocidos y realizados por la entidad durante el período contable.
- b. Que los hechos económicos se revelan conforme a lo establecido en el Régimen de Contabilidad Pública.
- c. Que el valor total de activos, pasivos, patrimonio, ingresos, gastos y cuentas de orden, ha sido revelados en los Estados Contables Básicos hasta la fecha de corte, por la entidad.
- d. Que los activos representan un potencial de servicios o beneficios económicos futuros y los pasivos representan hechos pasados que implican un flujo de salida de recursos, en desarrollo de las funciones de cometido estatal de la entidad en la fecha de corte.

Dado en Bogotá a los (20) días del mes de Septiembre de 2019.

  
**LUZ AMPARO CARDOSO CANIZALEZ**  
C.C. No.65.695.585 Espinal (Tolima)  
Representante Legal

  
**HECTOR MAURICIO GERENA MORA**  
C.C. No. 19.297.797 de Bogotá  
T.P. No. 9859-T  
Contador