

COMISIÓN NACIONAL DEL SERVICIO CIVIL  
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA  
COMPARATIVO AL 30 DE ABRIL DE :  
(Cifras en pesos-Presentación por Cuentas)

ESF4

CÓDIGO	ACTIVO	PERIÓDO ACTUAL 2020	PERIODO ANTERIOR 2019	VARIACIÓN		CÓDIGO	PASIVO Y PATRIMONIO	PERIÓDO ACTUAL 2020	PERIODO ANTERIOR 2019	VARIACION	
				\$	%					\$	%
1	<b>ACTIVOS</b>					2	<b>PASIVOS</b>				
	<b>ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>129.828.902.405,76</b>	<b>140.966.056.938,43</b>	<b>-11.137.154.533</b>	<b>-7,90%</b>		<b>PASIVO CORRIENTE</b>	<b>121.088.649.969,20</b>	<b>118.729.666.215,61</b>	<b>2.358.983.754</b>	<b>1,99%</b>
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	111.655.292.063,39	122.649.887.726,21	-10.994.595.663	-9%	24	CUENTAS POR PAGAR	3.392.802.413,52	2.377.158.467,87	1.015.643.946	42,73%
1.1.05	CAJA	6.300.000,00	6.300.000,00	0	0,00%	2.4.01	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	88.031.101,62	1.181.982.613,87	-1.093.951.512	-92,55%
1.1.10	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	1.050.313.266,78	2.980.452.883,63	-1.930.139.617	-64,76%	2.4.07	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	3.084.069.208,46	966.016.135,00	2.118.053.073	219,26%
1.9.08	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	110.598.678.796,61	119.663.134.842,58	-9.064.456.046	-7,57%	2.4.24	DESCUENTOS DE NOMINA	92.796.607,00	0,00	92.796.607	100,00%
13	<b>CUENTAS POR COBRAR</b>	<b>18.173.610.342,37</b>	<b>18.316.169.212,22</b>	<b>-142.558.870</b>	<b>-0,78%</b>	2.4.36	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	100.985.746,00	219.558.832,00	-118.573.086	-54,01%
1.3.11	CONTRIBUCIONES TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	179.924.922,00	120.864.585,00	59.060.337	48,86%	2.4.40	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	0,00	0,00	0,00	0,00%
1.3.17	PRESTACIÓN DE SERVICIOS	18.891.790.256,37	19.275.260.706,22	-383.470.450	-1,99%	2.4.60	CRÉDITOS JUDICIALES	0,00	0,00	0	0,00%
1.3.84	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	9.431.209,00	17.017.707,00	-7.586.498	-44,58%	2.4.90	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	26.919.750,44	9.600.887,00	17.318.863	180,39%
1.3.86	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	-907.536.045,00	-1.096.973.786,00	189.437.741	-17,27%	25	<b>BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS</b>	<b>778.338.863,25</b>	<b>2.588.734,00</b>	<b>775.750.129</b>	<b>29966,39%</b>
	<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>	<b>13.409.438.467,61</b>	<b>11.164.821.211,82</b>	<b>2.244.617.256</b>	<b>20,10%</b>	25.11	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	778.338.863,25	2.588.734,00	775.750.129	29966,39%
16	<b>PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO</b>	<b>11.891.840.206,28</b>	<b>9.511.385.406,47</b>	<b>2.380.454.800</b>	<b>25,03%</b>	27	PROVISIONES	1.881.709.198,00	2.503.119.394,00	-621.410.196	-24,83%
1.6.35	BIENES MUEBLES EN BODEGA	79.730.000,00	408.458.658,89	-328.728.659	-80,48%	27.01	LITIGIOS Y DEMANDAS	1.881.709.198,00	2.503.119.394,00	-621.410.196	-24,83%
1.6.36	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO EN MANTENIMIENTO	4.514.640.292,86	0,00	4.514.640.293	100,00%	29	<b>OTROS PASIVOS</b>	<b>115.035.799.494,43</b>	<b>113.846.799.619,74</b>	<b>1.188.999.875</b>	<b>1,04%</b>
1.6.40	EDIFICACIONES	7.648.050.017,93	7.648.050.017,93	0	0,00%	2.9.01	AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS	18.014.119.932,37	14.517.461.819,00	3.496.658.113	24,09%
1.6.50	REDES, LÍNEAS Y CABLES	199.818.442,87	154.567.984,00	45.250.459	29,28%	2.9.10	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	97.021.679.562,06	99.329.337.800,74	-2.307.658.239	-2,32%
1.6.55	MAQUINARIA Y EQUIPO	77.564.603,20	94.829.208,05	-17.264.605	-18,21%	3	<b>PATRIMONIO</b>				
1.6.65	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	991.924.327,37	1.053.978.187,26	-62.053.860	-5,89%	31	<b>PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO</b>	<b>22.149.690.904,17</b>	<b>33.401.211.934,64</b>	<b>-11.251.521.030</b>	<b>-33,69%</b>
1.6.70	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	3.105.943.612,20	4.032.511.409,42	-926.567.797	-22,98%	3.1.05	CAPITAL FISCAL	20.871.889.764,11	20.871.889.764,11	0	0,00%
1.6.75	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	242.942.280,00	170.427.040,00	72.515.240	42,55%	3.1.09	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	10.359.458.450,94	8.323.191.987,14	2.036.266.464	24,46%
1.6.80	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA	6.600.000,00	10.012.958,12	-3.412.958	-34,09%	3.1.10	RESULTADO DEL EJERCICIO	-9.081.657.310,88	4.206.130.183,39	-13.287.787.494	-315,91%
1.6.85	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	-4.975.373.370,15	-4.061.450.057,20	-913.923.313	22,50%		<b>TOTAL PASIVO</b>	<b>121.088.649.969,20</b>	<b>118.729.666.215,61</b>	<b>2.358.983.754</b>	<b>1,99%</b>
19	<b>OTROS ACTIVOS</b>	<b>1.517.598.261,33</b>	<b>1.653.435.805,35</b>	<b>-135.837.544</b>	<b>-8,22%</b>		<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>22.149.690.904,17</b>	<b>33.401.211.934,64</b>	<b>-11.251.521.030</b>	<b>-33,69%</b>
1.9.05	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	0,00	119.587.540,00	-119.587.540	-100,00%		<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<b>143.238.340.873,37</b>	<b>152.130.878.150,25</b>	<b>-8.892.537.277</b>	<b>-5,85%</b>
1.9.70	ACTIVOS INTANGIBLES	3.157.487.986,24	2.023.250.893,50	1.134.237.093	56,06%						
1.9.75	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	-1.639.889.724,91	-489.402.628,15	-1.150.487.097	235,08%						
	<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>143.238.340.873,37</b>	<b>152.130.878.150,25</b>	<b>-8.892.537.277</b>	<b>-5,85%</b>						
8	<b>CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>	9	<b>CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>
81	<b>ACTIVOS CONTINGENTES</b>	<b>21.919.569.414,85</b>	<b>21.538.113.340,85</b>	<b>381.456.074</b>	<b>1,77%</b>	91	<b>PASIVOS CONTINGENTES</b>	<b>22.921.787.549,00</b>	<b>20.098.321.476,60</b>	<b>2.823.466.072</b>	<b>14,05%</b>
8.1.90	OTROS ACTIVOS CONTINGENTES	21.919.569.414,85	21.538.113.340,85	381.456.074	1,77%	9.1.20	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS	22.921.787.549,00	20.098.321.476,60	2.823.466.072	14,05%
83	<b>DEUDORAS DE CONTROL</b>	<b>0,00</b>	<b>6.408.480,72</b>	<b>-6.408.481</b>	<b>-100,00%</b>		<b>ACREEDORAS POR CONTRA (DB)</b>	<b>-22.921.787.549,00</b>	<b>-20.098.321.476,60</b>	<b>-2.823.466.072</b>	<b>14,05%</b>
8.3.06	BIENES ENTREGADOS EN CUSTODIA	0,00	6.408.480,72	-6.408.481	-100,00%						
89	<b>DEUDORAS POR CONTRA (CR)</b>	<b>-21.919.569.414,85</b>	<b>-21.544.521.821,57</b>	<b>-375.047.593</b>	<b>1,74%</b>	99	<b>PASIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (DB)</b>	<b>-22.921.787.549,00</b>	<b>-20.098.321.476,60</b>	<b>-2.823.466.072</b>	<b>14,05%</b>
8.9.05	ACTIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (CR)	-21.919.569.414,85	-21.538.113.340,85	-381.456.074	1,77%						
8.9.15	DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)	0,00	-6.408.480,72	6.408.481	-100,00%	9.9.05					

  
FRIDOLE BALLEEN DUQUE  
C.C. No.13.922.643  
Representante Legal  
Comisión Nacional del Servicio Civil (CNSC)

  
HECTOR MAURICIO GERENA MORA  
C.C. 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 30 DE ABRIL DE :  
(Cifras en pesos-Presentacion por Grupos)

CODIGO	CUENTAS	NOTA	PERIODO ACTUAL	PERIODO ANTERIOR	VARIACION	
			2020	2019	\$	%
			CUENTA	CUENTA		
4	<b>INGRESOS</b>	28	<b>3.719.256.708,53</b>	<b>16.299.711.436,55</b>	<b>-12.580.454.728</b>	<b>-338,25%</b>
41	INGRESOS FISCALES		28.382.334,00	459.289.366,00	-430.907.032	-93,82%
43	VENTA DE SERVICIOS		2.669.974.537,00	14.341.787.556,80	-11.671.813.020	-81,38%
47	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES		815.193.160,00	1.470.984.467,22	-655.791.307	-44,58%
48	OTROS INGRESOS		205.706.677,53	27.650.046,53	178.056.631	643,97%
5	<b>GASTOS</b>	29	<b>12.800.914.019,41</b>	<b>12.093.581.253,16</b>	<b>707.332.766</b>	<b>5,53%</b>
51	DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN		11.168.155.783,55	10.661.055.655,15	507.100.128	4,76%
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES		1.040.954.012,86	1.235.800.105,00	-194.846.092	-15,77%
57	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES		0,00	0,00		
58	OTROS GASTOS		591.804.223,00	196.725.493,01	395.078.730	200,83%
<b>RESULTADO DEL EJERCICIO</b>			<b>-9.081.657.310,88</b>	<b>4.206.130.183,39</b>	<b>-13.287.787.494</b>	<b>146,31%</b>



**FRIDOLE BALLÉN DUQUE**  
C.C. No.13.922.643  
Representante Legal  
Comisión Nacional del Servicio Civil (CNSC)



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

**LOS SUSCRITOS 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, las afirmaciones contenidas en los mismos a **30 de Abril de 2020** y la contabilidad se elaboró conforme a lo dispuesto en la normativa legal vigente proferida por la Contaduría General de la Nación, Resolución No. 533 de octubre de 2015 y sus modificatorias, que incorpora como parte integrante del Régimen de contabilidad Pública, la estructura del Marco Normativo para entidades de Gobierno.


Que los hechos, transacciones y operaciones han sido reconocidos y realizados por la entidad durante el período contable.

Que los hechos económicos se revelan conforme a lo establecido en el Régimen de Contabilidad Pública.

Que el valor total de activos, pasivos, patrimonio, ingresos, gastos y cuentas de orden han sido revelados en los Estados Contables Básicos hasta la fecha de corte, por la entidad.

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.

Dada en Bogotá D.C. a los veintiséis (26) días del mes de junio de 2020.



**FRÍDOLE BALLÉN DUQUE**  
C.C. No.13.922.643  
Representante Legal



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