

COMISIÓN NACIONAL DEL SERVICIO CIVIL  
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA  
COMPARATIVO AL 31 DE AGOSTO DE 2020  
(Cifras en pesos - Presentación por Cuentas)

CÓDIGO	ACTIVO	PERÍODO ACTUAL 2020	PERÍODO ANTERIOR 2019	VARIACIÓN		CÓDIGO	PASIVO Y PATRIMONIO	PERÍODO ACTUAL 2020	PERÍODO ANTERIOR 2019	VARIACIÓN	
				\$	%					\$	%
<b>1</b>	<b>ACTIVOS</b>					<b>2</b>	<b>PASIVOS</b>				
	<b>ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>126.447.315.639,59</b>	<b>134.447.375.720,29</b>	<b>-8.000.060.081</b>	<b>-5,95%</b>		<b>PASIVO CORRIENTE</b>	<b>121.654.484.998,98</b>	<b>126.666.937.424,67</b>	<b>-5.012.452.426</b>	<b>-3,96%</b>
<b>11</b>	<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO</b>	<b>106.524.033.324,79</b>	<b>117.128.376.014,29</b>	<b>-10.604.342.690</b>	<b>-9%</b>	<b>24</b>	<b>CUENTAS POR PAGAR</b>	<b>3.326.122.524,62</b>	<b>1.984.548.733,94</b>	<b>1.341.573.791</b>	<b>67,60%</b>
1.1.05	CAJA	6.300.000,00	6.300.000,00	0	0,00%	2.4.01	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	84.968.295,62	220.403.154,94	-135.434.859	-61,45%
1.1.10	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	1.484.696.959,38	856.665.527,98	628.031.431	73,31%	2.4.07	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	3.094.055.802,00	1.634.885.834,00	1.459.169.968	89,25%
1.9.08	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	105.033.036.365,41	116.265.410.486,31	-11.232.374.121	-9,66%	2.4.24	DESCUENTOS DE NOMINA	3.466.873,00	1.633.128,00	1.833.745	112,28%
<b>13</b>	<b>CUENTAS POR COBRAR</b>	<b>19.923.282.314,80</b>	<b>17.318.999.706,00</b>	<b>2.604.282.609</b>	<b>15,04%</b>	2.4.36	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	132.275.596,00	109.382.564,00	22.893.032	20,93%
1.3.11	CONTRIBUCIONES TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	171.705.922,00	144.176.839,00	27.529.083	19,09%	2.4.40	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	0,00	0,00	0	0,00%
1.3.17	PRESTACIÓN DE SERVICIOS	20.627.616.350,80	18.252.113.436,00	2.375.502.915	13,01%	2.4.60	CRÉDITOS JUDICIALES	0,00	0,00	0	0,00%
1.3.84	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	31.496.087,00	19.683.217,00	11.812.870	60,01%	2.4.90	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	11.355.958,00	18.244.053,00	-6.888.095	-37,76%
1.3.86	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	-907.536.045,00	-1.096.973.786,00	189.437.741	-17,27%	2.5	<b>BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS</b>	<b>892.208.267,00</b>	<b>4.728.344,00</b>	<b>887.479.923</b>	<b>18769,36%</b>
	<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>	<b>14.075.883.347,19</b>	<b>11.222.860.080,82</b>	<b>2.853.023.266</b>	<b>25,42%</b>	2.5.11	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	892.208.267,00	4.728.344,00	887.479.923	18769,36%
<b>16</b>	<b>PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO</b>	<b>12.530.625.569,64</b>	<b>9.381.128.848,57</b>	<b>3.149.496.721</b>	<b>33,57%</b>	2.7.01	<b>PROVISIONES</b>	<b>3.028.737.983,00</b>	<b>2.503.119.394,00</b>	<b>525.618.589</b>	<b>21,00%</b>
1.6.35	BIENES MUEBLES EN BODEGA	1.059.028.720,65	693.318.051,22	365.710.669	52,75%	2.9.01	LITIGIOS Y DEMANDAS	0,00	14.601.152.216,00	-14.601.152.216	-100,00%
1.6.36	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO EN MANTENIMIENTO	4.514.640.292,86	0,00	4.514.640.293	100,00%	2.9.10	OTROS PASIVOS	114.407.416.224,36	122.174.540.952,73	-7.767.124.728	-6,36%
1.6.40	EDIFICACIONES	7.648.050.017,93	7.648.050.017,93	0	0,00%		AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS	0,00	14.601.152.216,00	-14.601.152.216	-100,00%
1.6.50	REDES, LÍNEAS Y CABLES	199.818.442,87	154.567.984,00	45.250.459	29,28%		INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	114.407.416.224,36	107.573.388.736,73	6.834.027.488	6,35%
1.6.55	MAQUINARIA Y EQUIPO	77.564.603,20	94.829.208,05	-17.264.605	-18,21%	<b>3</b>	<b>PATRIMONIO</b>				
1.6.60	EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	3.600.000,00	0,00	3.600.000	100,00%	31	<b>PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO</b>	<b>18.868.713.987,80</b>	<b>19.003.298.376,44</b>	<b>-134.584.389</b>	<b>-0,71%</b>
1.6.65	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	991.924.327,37	970.887.504,47	21.036.823	2,17%	3.1.05	CAPITAL FISCAL	20.871.889.764,11	20.871.889.764,11	0	0,00%
1.6.70	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	3.105.943.612,20	3.940.884.972,98	-834.941.361	-21,19%	3.1.09	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	10.359.458.450,94	8.323.191.987,14	2.036.266.464	24,46%
1.6.75	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	242.942.280,00	242.942.280,00	0	0,00%	3.1.10	RESULTADO DEL EJERCICIO	-12.362.634.227,25	-10.191.783.374,81	-2.170.850.852	21,30%
1.6.80	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA	6.600.000,00	10.012.958,12	-3.412.958	-34,09%		<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>18.868.713.987,80</b>	<b>19.003.298.376,44</b>	<b>-134.584.389</b>	<b>-0,71%</b>
1.6.85	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	-5.319.486.727,44	-4.374.364.128,20	-945.122.599	-21,61%		<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<b>140.523.198.986,78</b>	<b>145.670.235.801,11</b>	<b>-5.147.036.814</b>	<b>-3,53%</b>
<b>19</b>	<b>OTROS ACTIVOS</b>	<b>1.545.257.777,55</b>	<b>1.841.731.232,25</b>	<b>-296.473.455</b>	<b>-16,10%</b>						
1.9.05	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	0,00	75.108.995,90	-75.108.996	-100,00%						
1.9.06	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	0,00	0,00	0	0,00%						
1.9.70	ACTIVOS INTANGIBLES	3.420.903.432,72	2.779.119.450,35	641.783.982	23,09%						
1.9.75	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	-1.875.645.655,17	-1.012.497.214,00	-863.148.441	85,25%						
	<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>140.523.198.986,78</b>	<b>145.670.235.801,11</b>	<b>-5.147.036.814</b>	<b>-3,53%</b>						
<b>8</b>	<b>CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>	<b>9</b>	<b>CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>
<b>81</b>	<b>ACTIVOS CONTINGENTES</b>	<b>18.451.063.857,85</b>	<b>19.842.799.439,85</b>	<b>-1.391.735.582</b>	<b>-7,01%</b>	<b>91</b>	<b>PASIVOS CONTINGENTES</b>	<b>7.774.061.109,00</b>	<b>20.098.321.476,60</b>	<b>-12.324.260.368</b>	<b>-61,32%</b>
8.1.90	OTROS ACTIVOS CONTINGENTES	18.451.063.857,85	19.842.799.439,85	-1.391.735.582	-7,01%	9.1.20	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS	7.774.061.109,00	20.098.321.476,60	-12.324.260.368	-61,32%
<b>83</b>	<b>DEUDORAS DE CONTROL</b>	<b>0,00</b>	<b>24.044.566,32</b>	<b>-24.044.566</b>	<b>-100,00%</b>						
8.3.06	BIENES ENTREGADOS EN CUSTODIA	0,00	24.044.566,32	-24.044.566	-100,00%	<b>99</b>	<b>ACREEDORAS POR CONTRA (DB)</b>	<b>-7.774.061.109,00</b>	<b>-20.098.321.476,60</b>	<b>12.324.260.368</b>	<b>-61,32%</b>
<b>89</b>	<b>DEUDORAS POR CONTRA (CR)</b>	<b>-18.451.063.857,85</b>	<b>-19.866.844.006,17</b>	<b>1.415.780.148</b>	<b>-7,13%</b>						
8.9.05	ACTIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (CR)	-18.451.063.857,85	-19.842.799.439,85	1.391.735.582	-7,01%	9.9.05	PASIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (DB)	-7.774.061.109,00	-20.098.321.476,60	12.324.260.368	-61,32%
8.9.15	DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)	0,00	-24.044.566,32	24.044.566	-100,00%						

  
FRÍDOLE BALLÉN 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 31 DE AGOSTO DE 2020  
(Cifras en pesos - Presentación por Cuentas)

ER4

CODIGO	CUENTAS	PERIODO ACTUAL 2020		PERIODO ANTERIOR 2019		VARIACION	
		SUBCUENTA	CUENTA	SUBCUENTA	CUENTA	\$	%
<b>4</b>	<b>INGRESOS</b>		<b>17.191.953.874,50</b>		<b>20.845.291.368,74</b>	<b>-3.653.337.494</b>	<b>-17,53%</b>
<b>41</b>	<b>INGRESOS FISCALES</b>		<b>32.761.617,00</b>		<b>510.213.236,00</b>	-477.451.619	-93,58%
4.1.10	NO TRIBUTARIOS	32.761.617,00		510.213.236,00		-477.451.619	-93,58%
<b>43</b>	<b>VENTA DE SERVICIOS</b>		<b>13.991.074.998,07</b>		<b>17.537.782.063,80</b>	-3.546.707.066	-20,22%
4.3.90	OTROS SERVICIOS	13.991.074.998,07		17.537.782.063,80		-3.546.707.066	-20,22%
<b>47</b>	<b>OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES</b>		<b>2.352.294.678,00</b>		<b>2.756.670.872,55</b>	-404.376.195	-14,67%
4.7.05	FONDOS RECIBIDOS	2.347.762.961,00		2.727.309.166,55		-379.546.206	-13,92%
4.7.22	OPERACIONES SIN FLUJO DE EFECTIVO	4.531.717,00		29.361.706,00		-24.829.989	-84,57%
<b>48</b>	<b>OTROS INGRESOS</b>		<b>815.822.581,43</b>		<b>40.625.196,39</b>	775.197.385	1908,17%
4.8.02	FINANCIEROS	246.462.606,41		27.289.267,46		219.173.339	803,15%
4.8.08	INGRESOS DIVERSOS	569.359.975,02		13.335.928,93		556.024.046	4169,37%
<b>5</b>	<b>GASTOS</b>		<b>29.554.588.101,75</b>		<b>31.037.074.743,55</b>	<b>-1.482.486.642</b>	<b>-4,78%</b>
<b>51</b>	<b>DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN</b>		<b>25.200.815.973,34</b>		<b>28.655.984.236,54</b>	<b>-3.455.168.263</b>	<b>-12,06%</b>
5.1.01	SUELDOS Y SALARIOS	3.857.492.210,00		3.749.468.063,00		108.024.147	2,88%
5.1.03	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	971.716.061,00		934.445.461,00		37.270.600	3,99%
5.1.04	APORTES SOBRE LA NÓMINA	200.034.200,00		191.956.300,00		8.077.900	4,21%
5.1.07	PRESTACIONES SOCIALES	998.795.255,00		856.224.869,00		142.570.386	16,65%
5.1.08	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	1.132.985.655,05		9.749.588.310,10		-8.616.602.655	-88,38%
5.1.11	GENERALES	17.954.793.871,34		13.091.875.460,21		4.862.918.411	37,14%
5.1.20	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	84.998.720,95		82.425.773,23		2.572.948	3,12%
<b>53</b>	<b>DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES</b>		<b>3.172.444.975,41</b>		<b>1.853.181.399,00</b>	<b>1.319.263.576</b>	<b>71,19%</b>
5.3.60	DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	752.871.399,24		594.755.953,00		158.115.446	26,58%
5.3.66	AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	508.666.510,17		453.935.605,00		54.730.905	12,06%
5.3.68	PROVISIÓN LITIGIOS Y DEMANDAS	1.910.907.066,00		804.489.841,00		1.106.417.225	137,53%
<b>57</b>	<b>OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES</b>		<b>0,00</b>		<b>681.962,00</b>		
5.7.20	OPERACIONES DE ENLACE	0,00		681.962,00			
<b>58</b>	<b>OTROS GASTOS</b>		<b>1.181.327.153,00</b>		<b>527.227.146,01</b>	<b>654.100.007</b>	<b>124,06%</b>
5.8.90	GASTOS DIVERSOS	915.944,00		253.918.235,01		-253.002.291	-99,64%
5.8.95	DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS EN VENTA DE SERVICIO	1.180.411.209,00		273.308.911,00			
	<b>RESULTADO DEL EJERCICIO</b>		<b>-12.362.634.227,25</b>		<b>-10.191.783.374,81</b>	<b>-2.170.850.852</b>	<b>21,30%</b>

  
**FRÍDOLE BALLÉN 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

**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 **31 de agosto 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 veinticinco (25) días del mes de septiembre 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