

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

CÓDIGO	ACTIVO	PERÍODO ACTUAL 2020	PERIODO ANTERIOR 2019	VARIACIÓN		CÓDIGO	PASIVO Y PATRIMONIO	PERÍODO ACTUAL 2020	PERIODO ANTERIOR 2019	VARIACIÓN	
				\$	%					\$	%
<b>1</b>	<b>ACTIVOS</b>					<b>2</b>	<b>PASIVOS</b>				
	<b>ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>125.902.633.374,36</b>	<b>139.841.142.002,09</b>	<b>-13.938.508.628</b>	<b>-9,97%</b>		<b>PASIVO CORRIENTE</b>	<b>119.108.867.380,98</b>	<b>126.409.096.700,34</b>	<b>-7.300.229.319</b>	<b>-5,78%</b>
<b>11</b>	<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO</b>	<b>106.851.432.189,56</b>	<b>122.058.853.865,87</b>	<b>-15.207.421.676</b>	<b>-12%</b>	<b>24</b>	<b>CUENTAS POR PAGAR</b>	<b>3.668.021.893,62</b>	<b>1.446.218.498,60</b>	<b>2.221.803.395</b>	<b>153,63%</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	290.569.704,62	230.596.181,55	59.973.523	26,01%
1.1.10	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	489.369.323,91	528.838.966,39	-39.469.642	-7,46%	2.4.07	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	3.108.003.071,00	1.064.385.834,00	2.043.617.237	192,00%
1.9.08	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	106.355.762.865,65	121.523.714.899,48	-15.167.952.034	-12,48%	2.4.24	DESCUENTOS DE NOMINA	1.655.034,00	1.000.000,00	655.034	65,50%
<b>13</b>	<b>CUENTAS POR COBRAR</b>	<b>19.051.201.184,80</b>	<b>17.782.288.136,22</b>	<b>1.268.913.049</b>	<b>7,14%</b>	2.4.36	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	203.957.780,00	124.676.025,00	79.281.755	63,59%
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	19.760.942.634,80	18.711.064.691,22	1.049.877.944	5,61%	2.4.60	CRÉDITOS JUDICIALES	0,00	0,00	0	0,00%
1.3.84	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	26.088.673,00	24.020.392,00	2.068.281	8,61%	2.4.90	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	63.836.304,00	25.560.458,05	38.275.846	149,75%
1.3.86	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	-907.536.045,00	-1.096.973.786,00	189.437.741	-17,27%	<b>25</b>	<b>BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS</b>	<b>854.826.461,00</b>	<b>1.504.507,00</b>	<b>853.321.954</b>	<b>56717,71%</b>
	<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>	<b>14.127.185.494,74</b>	<b>11.283.500.261,82</b>	<b>2.843.685.233</b>	<b>25,20%</b>	2.5.11	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	854.826.461,00	1.504.507,00	853.321.954	56717,71%
<b>16</b>	<b>PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO</b>	<b>12.517.378.222,57</b>	<b>9.461.734.750,47</b>	<b>3.055.643.472</b>	<b>32,29%</b>	<b>27</b>	<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	954.916.400,00	673.418.303,53	281.498.096	41,80%	2.7.01	LITIGIOS Y DEMANDAS	3.028.737.983,00	2.503.119.394,00	525.618.589	21,00%
1.6.36	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO EN MANTENIMIENTO	4.514.640.292,86	0,00	4.514.640.293	100,00%	<b>29</b>	<b>OTROS PASIVOS</b>	<b>111.557.281.043,36</b>	<b>122.458.254.300,74</b>	<b>-10.900.973.257</b>	<b>-8,90%</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	18.924.372.659,80	14.205.283.601,00	4.719.089.059	33,22%
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	92.632.908.383,56	108.252.970.699,74	-15.620.062.316	-14,43%
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%	<b>31</b>	<b>PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO</b>	<b>20.920.951.488,12</b>	<b>24.715.545.563,57</b>	<b>-3.794.594.075</b>	<b>-15,35%</b>
1.6.65	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	991.924.327,37	977.757.488,95	14.166.838	1,45%	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	3.956.196.363,09	-850.252.751	-21,49%	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	-10.310.396.726,93	-4.479.536.187,68	-5.830.860.539	130,17%
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>20.920.951.488,12</b>	<b>24.715.545.563,57</b>	<b>-3.794.594.075</b>	<b>-15,35%</b>
1.6.85	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	-5.228.621.753,86	-4.296.039.853,20	-932.581.901	21,71%		<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<b>140.029.818.869,10</b>	<b>151.124.642.263,91</b>	<b>-11.094.823.395</b>	<b>-7,34%</b>
<b>19</b>	<b>OTROS ACTIVOS</b>	<b>1.609.807.272,17</b>	<b>1.821.765.511,35</b>	<b>-211.958.239</b>	<b>-11,63%</b>						
1.9.05	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	0,00	86.476.673,00	-86.476.673	-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	2.665.870.125,35	755.033.307	28,32%						
1.9.75	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	-1.811.096.160,55	-930.581.287,00	-880.514.874	94,62%						
	<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>140.029.818.869,10</b>	<b>151.124.642.263,91</b>	<b>-11.094.823.395</b>	<b>-7,34%</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>19.922.341.093,85</b>	<b>19.925.438.726,85</b>	<b>-3.097.633</b>	<b>-0,02%</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	19.922.341.093,85	19.925.438.726,85	-3.097.633	-0,02%	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>6.408.480,72</b>	<b>-6.408.481</b>	<b>-100,00%</b>						
8.3.06	BIENES ENTREGADOS EN CUSTODIA	0,00	6.408.480,72	-6.408.481	-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>-19.922.341.093,85</b>	<b>-19.931.847.207,57</b>	<b>9.506.114</b>	<b>-0,05%</b>	9.9.05	PASIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (DB)	-7.774.061.109,00	-20.098.321.476,60	12.324.260.368	-61,32%
8.9.05	ACTIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (CR)	-19.922.341.093,85	-19.925.438.726,85	3.097.633	-0,02%						
8.9.15	DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)	0,00	-6.408.480,72	6.408.481	-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 JULIO DE :  
(Cifras en pesos-Presentación por Cuentas)

ER4

CODIGO	Cuentas	PERIODO ACTUAL		PERIODO ANTERIOR		VARIACION	
		SUBCUENTA	2020 CUENTA	SUBCUENTA	2019 CUENTA	\$	%
<b>4</b>	<b>INGRESOS</b>		<b>16.620.714.675,18</b>		<b>20.697.376.974,34</b>	<b>-4.076.662.299</b>	<b>-19,70%</b>
<b>41</b>	<b>INGRESOS FISCALES</b>		<b>32.761.617,00</b>		<b>499.259.462,00</b>	-466.497.845	-93,44%
4.1.10	NO TRIBUTARIOS	32.761.617,00		499.259.462,00		-466.497.845	-93,44%
<b>43</b>	<b>VENTA DE SERVICIOS</b>		<b>13.847.297.830,07</b>		<b>17.538.118.296,80</b>	-3.690.820.467	-21,04%
4.3.90	OTROS SERVICIOS	13.847.297.830,07		17.538.118.296,80		-3.690.820.467	-21,04%
<b>47</b>	<b>OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES</b>		<b>2.112.046.939,00</b>		<b>2.622.098.165,22</b>	-510.051.226	-19,45%
4.7.05	FONDOS RECIBIDOS	2.107.515.222,00		2.593.462.177,22		-485.946.955	-18,74%
4.7.22	OPERACIONES SIN FLUJO DE EFECTIVO	4.531.717,00		28.635.988,00		-24.104.271	-84,17%
<b>48</b>	<b>OTROS INGRESOS</b>		<b>628.608.289,11</b>		<b>37.901.050,32</b>	590.707.239	1558,55%
4.8.02	FINANCIEROS	59.248.314,09		27.055.121,39		32.193.193	118,99%
4.8.08	INGRESOS DIVERSOS	569.359.975,02		10.845.928,93		558.514.046	5149,53%
<b>5</b>	<b>GASTOS</b>		<b>26.931.111.402,11</b>		<b>25.176.913.162,02</b>	<b>1.754.198.240</b>	<b>6,97%</b>
<b>51</b>	<b>DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN</b>		<b>22.760.814.341,90</b>		<b>22.982.591.252,01</b>	<b>-221.776.910</b>	<b>-0,96%</b>
5.1.01	SUELDOS Y SALARIOS	3.381.123.823,00		3.281.114.293,00		100.009.530	3,05%
5.1.03	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	850.705.857,00		815.793.339,00		34.912.518	4,28%
5.1.04	APORTES SOBRE LA NÓMINA	173.586.400,00		167.934.000,00		5.652.400	3,37%
5.1.07	PRESTACIONES SOCIALES	864.840.953,00		789.565.906,00		75.275.047	9,53%
5.1.08	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	980.613.600,05		8.597.134.554,10		-7.616.520.954	-88,59%
5.1.11	GENERALES	16.427.906.339,29		9.255.015.633,71		7.172.890.706	77,50%
5.1.20	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	82.037.369,56		76.033.526,20		6.003.843	7,90%
<b>53</b>	<b>DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES</b>		<b>3.017.030.507,21</b>		<b>1.692.941.197,00</b>	<b>1.324.089.310</b>	<b>78,21%</b>
5.3.60	DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	662.006.425,66		516.431.678,00		145.574.748	28,19%
5.3.66	AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	444.117.015,55		372.019.678,00		72.097.338	19,38%
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>641.766,00</b>		
5.7.20	OPERACIONES DE ENLACE	0,00		641.766,00			
<b>58</b>	<b>OTROS GASTOS</b>		<b>1.153.266.553,00</b>		<b>500.738.947,01</b>	<b>652.527.606</b>	<b>130,31%</b>
5.8.90	GASTOS DIVERSOS	855.344,00		227.430.036,01		-226.574.692	-99,62%
5.8.95	DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS EN VENTA DE SERVICIOS	1.152.411.209,00		273.308.911,00			
	<b>RESULTADO DEL EJERCICIO</b>		<b>-10.310.396.726,93</b>		<b>-4.479.536.187,68</b>	<b>-5.830.860.539</b>	<b>130,17%</b>

  
FRÍDOLE 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 **31 de julio 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.

Dado en Bogotá D.C. a los veinticinco (25) días del mes de agosto de 2020.



**FRIDOLE BALLÉN DUQUE**  
C.C. No.13.922.643 de Málaga (S/der)  
Representante Legal



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