

COMISIÓN NACIONAL DEL SERVICIO CIVIL  
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

A Junio 30 de 2019

(Cifras en pesos)

ESF2

CÓDIGO	ACTIVO	PERIÓDO ACTUAL 30-jun-19	PERIÓDO ANTERIOR 30-jun-18	VARIACION		CÓDIGO	PASIVO Y PATRIMONIO	PERIÓDO ACTUAL 30-jun-19	PERIÓDO ANTERIOR 30-jun-18	VARIACION	
				\$	%					\$	%
	<b>ACTIVO</b>						<b>PASIVO</b>				
	<b>ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>18.807.634.469</b>	<b>11.516.353.327</b>	<b>7.291.281.142</b>	<b>63,31%</b>		<b>PASIVO CORRIENTE</b>	<b>125.084.656.495</b>	<b>81.153.327.300</b>	<b>43.931.329.195</b>	<b>54,13%</b>
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	624.231.369	1.031.061.443	-406.830.074	-39,46%	24	CUENTAS POR PAGAR	1.111.321.799	1.042.521.951	68.799.848	6,60%
						25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	685.486	112.818.494	-112.133.008	-99,39%
13	CUENTAS POR COBRAR	18.183.403.100	10.485.291.884	7.698.111.216	73,42%	27	PROVISIONES	2.503.119.394	1.698.889.967	804.229.427	47,34%
						29	OTROS PASIVOS	121.469.529.816	78.299.096.888	43.170.432.928	55,14%
	<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>	<b>135.551.385.033</b>	<b>104.031.968.431</b>	<b>31.519.416.602</b>	<b>30,30%</b>		<b>TOTAL PASIVO</b>	<b>125.084.656.495</b>	<b>81.153.327.300</b>	<b>43.931.329.195</b>	<b>54,13%</b>
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	9.439.544.092	9.383.031.819	56.512.273	0,60%	31	PATRIMONIO	29.274.363.007	34.394.994.458	-5.120.631.452	-14,89%
19	OTROS ACTIVOS	126.111.840.941	94.648.936.613	31.462.904.329	33,24%		<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>29.274.363.007</b>	<b>34.394.994.458</b>	<b>-5.120.631.452</b>	<b>-14,89%</b>
	<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>154.359.019.502</b>	<b>115.548.321.758</b>	<b>38.810.697.744</b>	<b>33,59%</b>		<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<b>154.359.019.502</b>	<b>115.548.321.758</b>	<b>38.810.697.744</b>	<b>33,59%</b>
	<b>CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>		<b>CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>
81	ACTIVOS CONTINGENTES	19.385.656.004	34.141.835.162	-14.756.179.158	-43,22%	91	PASIVOS CONTINGENTES	20.098.321.477	17.101.876.508	2.996.444.969	17,52%
83	DEUDORAS DE CONTROL	6.408.481	2.252.434	4.156.047	184,51%	99	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	-20.098.321.477	-17.101.876.508	-2.996.444.969	17,52%
89	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-19.392.064.485	-34.144.087.596	14.752.023.111	-43,21%						

LUZ AMPARO CARDOSO CANIZALEZ

Cedula de Ciudadania No.65.695.585

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

CÓDIGO	ACTIVO	PERIODO ACTUAL 30-Jun-19	PERIODO ANTERIOR 30-Jun-18	VARIACION		CÓDIGO	PASIVO Y PATRIMONIO	PERIODO ACTUAL 30-Jun-19	PERIODO ANTERIOR 30-Jun-18	VARIACION	
				\$	%					\$	%
1	<b>ACTIVOS</b>					2	<b>PASIVOS</b>				
	<b>ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>18.807.634.469</b>	<b>11.516.353.327</b>	<b>7.291.281.142</b>	<b>63,31%</b>		<b>PASIVO CORRIENTE</b>	<b>125.084.656.495</b>	<b>81.153.327.300</b>	<b>43.931.329.195</b>	<b>54,13%</b>
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	624.231.369	1.031.061.443	-406.830.074	-39%	24	CUENTAS POR PAGAR	1.111.321.799	1.042.521.951	68.799.848	6,60%
1105	CAJA	6.300.000	6.000.000	300.000	5,00%	2401	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	92.435.693	43.936.898	48.498.795	110,38%
1110	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	617.931.369	1.025.061.443	-407.130.074	-39,72%	2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	855.394.560	863.929.920	-8.535.360	-0,99%
13	CUENTAS POR COBRAR	18.183.403.100	10.485.291.884	7.698.111.216	73,42%	2424	DESCUENTOS DE NÓMINA	0	155.400	-155.400	-100,00%
1311	INGRESOS NO TRIBUTARIOS	144.176.839	142.592.189	1.584.650	1,11%	2436	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	128.061.894	117.718.397	10.343.497	8,79%
1317	PRESTACIÓN DE SERVICIOS	19.118.473.491	10.325.082.915	8.793.390.576	85,17%	2440	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR	0	0	0	100,00%
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	17.726.556	17.616.780	109.776	0,62%	2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	35.429.652	16.781.336	18.648.316	111,13%
1386	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	-1.096.973.786	0	-1.096.973.786	0,00%	25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	685.486	112.818.494	-112.133.008	-99,39%
	<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>	<b>135.551.385.033</b>	<b>104.031.968.431</b>	<b>31.519.416.602</b>	<b>30,30%</b>	2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	685.486	112.818.494	-112.133.008	-99,39%
						27	PROVISIONES	2.503.119.394	1.698.889.967	804.229.427	47,34%
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	9.439.544.092	9.383.031.819	56.512.273	0,60%	2701	LITIGIOS Y DEMANDAS	2.503.119.394	1.698.889.967	804.229.427	47,34%
1635	BIENES MUEBLES EN BODEGA	524.025.457	67.431.224	456.594.233	677,13%	29	OTROS PASIVOS	121.469.529.816	78.299.096.888	43.170.432.928	55,14%
1640	EDIFICACIONES	7.648.050.018	7.648.050.018	0	0,00%	2901	AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS	14.614.780.049	5.508.001.763	9.106.778.286	165,34%
1650	REDES, LÍNEAS Y CABLES	154.567.984	154.567.984	0	0,00%	2910	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	106.854.749.767	72.791.095.125	34.063.654.642	46,80%
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO	94.829.208	84.321.848	10.507.360	12,46%		<b>TOTAL PASIVO</b>	<b>125.084.656.495</b>	<b>81.153.327.300</b>	<b>43.931.329.195</b>	<b>54,13%</b>
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	1.029.845.410	978.885.786	50.959.624	5,21%	3	<b>PATRIMONIO</b>				
1670	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	3.989.931.288	3.639.779.158	350.152.130	9,62%	31	<b>PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO</b>	<b>29.274.363.007</b>	<b>34.394.994.458</b>	<b>-5.120.631.452</b>	<b>-14,89%</b>
1675	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	206.684.960	171.392.500	35.292.460	20,59%	3105	CAPITAL FISCAL	20.871.889.764	20.871.889.764	0	0,00%
1680	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA	10.012.958	10.012.958	0	0,00%	3109	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	8.323.191.987	0	8.323.191.987	0,00%
1685	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	-4.218.402.892	-3.371.409.658	-846.993.234	25,12%	3110	RESULTADO DEL EJERCICIO	79.281.256	8.559.574.162	-8.480.292.907	-99,07%
19	OTROS ACTIVOS	126.111.840.941	94.648.936.613	31.462.904.329	33,24%	3145	IMPACTOS POR LA TRANSICIÓN AL NUEVO MARCO	0	4.963.530.532	-4.963.530.532	-100,00%
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	97.844.350	216.413.571	-118.569.221	-54,79%		<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>29.274.363.007</b>	<b>34.394.994.458</b>	<b>-5.120.631.452</b>	<b>-14,89%</b>
1908	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	124.566.945.010	94.170.225.037	30.396.719.973	32,28%		<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<b>154.359.019.502</b>	<b>115.548.321.758</b>	<b>38.810.697.744</b>	<b>33,59%</b>
1970	ACTIVOS INTANGIBLES	2.301.785.026	746.239.664	1.555.545.363	208,45%						
1975	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	-854.733.445	-483.941.659	-370.791.786	76,62%						
	<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>154.359.019.502</b>	<b>115.548.321.758</b>	<b>38.810.697.744</b>	<b>33,59%</b>						
8	<b>CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>	9	<b>CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>
81	ACTIVOS CONTINGENTES	19.385.656.004	34.141.835.162	-14.756.179.158	-43,22%	91	PASIVOS CONTINGENTES	20.098.321.477	17.101.876.508	2.996.444.969	17,52%
8190	OTROS ACTIVOS CONTINGENTES	19.385.656.004	34.141.835.162	-14.756.179.158	-43,22%						
83	DEUDORAS DE CONTROL	6.408.481	2.252.434	4.156.047	184,51%	9120	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS	20.098.321.477	17.101.876.508	2.996.444.969	17,52%
8306	BIENES ENTREGADOS EN CUSTODIA	6.408.481	2.252.434	4.156.047	184,51%						
89	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-19.392.064.485	-34.144.087.596	14.752.023.111	-43,21%	99	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	-20.098.321.477	-17.101.876.508	-2.996.444.969	17,52%
8905	ACTIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (CR)	-19.385.656.004	-34.141.835.162	14.756.179.158	-43,22%						
8915	DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)	-6.408.481	-2.252.434	-4.156.047	184,51%	9905	PASIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (DB)	-20.098.321.477	-17.101.876.508	-2.996.444.969	17,52%

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

HECTOR MAURICIO BERENA HORA  
Cedula de Ciudadanía No.19.217.797  
Contador  
T.P N° 9859-T  
Ver Certificación Anexa

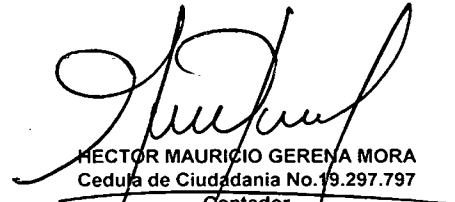
COMISIÓN NACIONAL DEL SERVICIO CIVIL  
ESTADO DE RESULTADOS  
De Enero 1 A Junio 30 de 2019  
(Cifras en pesos)

ER2

CODIGO	CUENTAS	PERIODO ACTUAL	PERIODO ANTERIOR	VARIACION	
		30-jun-19	30-jun-18	\$	%
		CUENTA	CUENTA		
<b>4</b>	<b>INGRESOS</b>	<b>20.403.149.961</b>	<b>32.900.973.236</b>	<b>-12.497.823.274</b>	<b>-61,25%</b>
41	INGRESOS FISCALES	491.163.303	108.762.517	382.400.786	351,59%
43	VENTA DE SERVICIOS	17.535.304.268	29.780.265.553	-12.244.961.285	-41,12%
47	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	2.340.005.439	2.840.103.954	-500.098.515	-17,61%
48	OTROS INGRESOS	36.676.951	171.841.212	-135.164.260	-78,66%
<b>5</b>	<b>GASTOS</b>	<b>20.323.868.706</b>	<b>24.341.399.074</b>	<b>-4.017.530.368</b>	<b>-19,77%</b>
51	DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	18.556.457.561	23.662.348.724	-5.105.891.163	-21,58%
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	1.539.456.394	583.991.080	955.465.314	163,61%
57	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	641.766	0	641.766	100,00%
58	OTROS GASTOS	227.312.985	95.059.270	132.253.715	139,13%
	<b>RESULTADO DEL EJERCICIO</b>	<b>79.281.256</b>	<b>8.559.574.162</b>	<b>-8.480.292.907</b>	<b>-10696,47%</b>



LUZ AMPARO CARDOSO CANIZALEZ  
Cedula de Ciudadania No.65.695.585  
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 Anéxa



COMISIÓN NACIONAL DEL SERVICIO CIVIL  
ESTADO DE RESULTADOS  
De Enero 1 A Junio 30 de 2019  
(Cifras en pesos)

CODIGO	CUENTAS	PERIODO ACTUAL 30-jun-19		PERIODO ANTERIOR 30-jun-18		VARIACION	
		SUBCUENTA	CUENTA	SUBCUENTA	CUENTA	\$	%
4	<b>INGRESOS</b>		<b>20.403.149.961</b>		<b>32.900.973.236</b>	<b>-12.497.823.274</b>	<b>-37,99%</b>
41	INGRESOS FISCALES		<b>491.163.303</b>		<b>108.762.517</b>	382.400.786	351,59%
4110	NO TRIBUTARIOS	491.163.303		108.762.517		382.400.786	351,59%
43	VENTA DE SERVICIOS		<b>17.535.304.268</b>		<b>29.780.265.553</b>	-12.244.961.285	-41,12%
4390	OTROS SERVICIOS	17.535.304.268		29.780.265.553		-12.244.961.285	-41,12%
47	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES		<b>2.340.005.439</b>		<b>2.840.103.954</b>	-500.098.515	-17,61%
4705	FONDOS RECIBIDOS	2.333.327.098		2.840.103.954		-506.776.856	-17,84%
4722	OPERACIONES SIN FLUJO DE EFECTIVO	6.678.341		0		6.678.341	0,00%
48	OTROS INGRESOS		<b>36.676.951</b>		<b>171.841.212</b>	-135.164.260	-78,66%
4802	FINANCIEROS	26.082.629		25.334.829		747.800	2,95%
4808	INGRESOS DIVERSOS	10.594.323		146.506.383		-135.912.060	-92,77%
5	<b>GASTOS</b>		<b>20.323.868.706</b>		<b>24.341.399.074</b>	<b>-4.017.530.368</b>	<b>-16,50%</b>
51	DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN		<b>18.556.457.561</b>		<b>23.662.348.724</b>	<b>-5.105.891.163</b>	<b>-21,58%</b>
5101	SUELDOS Y SALARIOS	2.836.303.967		2.741.403.765		94.900.202	3,46%
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	698.232.514		676.145.327		22.087.187	3,27%
5104	APORTES SOBRE LA NÓMINA	143.954.500		139.736.000		4.218.500	3,02%
5107	PRESTACIONES SOCIALES	547.211.922		308.995.016		238.216.906	77,09%
5108	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	7.311.317.195		5.724.205.143		1.587.112.052	27,73%
5111	GENERALES	6.947.211.418		13.996.228.997		-7.049.017.579	-50,36%
5120	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	72.226.045		75.634.476		-3.408.431	-4,51%
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES		<b>1.539.456.394</b>		<b>583.991.080</b>	<b>955.465.314</b>	<b>163,61%</b>
5360	DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	438.794.717		351.971.562		86.823.155	24,67%
5366	AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	296.171.836		72.239.975		223.931.861	309,98%
5368	PROVISIÓN LITIGIOS Y DEMANDAS	804.489.841		159.779.543		644.710.298	403,50%
57	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES		<b>641.766</b>				
5720	OPERACIONES DE ENLACE	641.766					
58	OTROS GASTOS		<b>227.312.985</b>		<b>95.059.270</b>	<b>132.253.715</b>	<b>139,13%</b>
5890	GASTOS DIVERSOS	227.312.985		95.059.270		132.253.715	139,13%
	<b>RESULTADO DEL EJERCICIO</b>		<b>79.281.256</b>		<b>8.559.574.162</b>	<b>-8.480.292.907</b>	<b>-99,07%</b>

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

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




IGUALDAD, MÉRITO Y OPORTUNIDAD

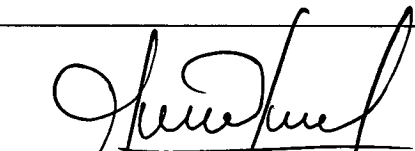
**ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO  
COMISION NACIONAL DEL SERVICIO CIVIL**

**A Junio 30 de 2019  
(Cifras en Pesos)**

SALDO DEL PATRIMONIO A JUNIO 30 DE DE 2018	34.394.994.458
VARIACIONES PATRIMONIALES DURANTE EL AÑO	-5.120.631.452
SALDO DEL PATRIMONIO A JUNIO 30 DE 2019	<u>29.274.363.007</u>

DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES		30-jun-19	30-jun-18	VARIACION
<b>INCREMENTOS</b>				
3105	CAPITAL FISCAL	20.871.889.764	20.871.889.764	0
3109	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	8.323.191.987	0	8.323.191.987
3110	RESULTADO DEL EJERCICIO	79.281.256	8.559.574.162	0
3145	IMPACTOS POR LA TRANSICIÓN AL NUEVO MARCO DE REGULACIÓN	0	4.963.530.532	
<b>TOTAL INCREMENTOS</b>				<u>8.323.191.987</u>
<b>DISMINUCIONES</b>				
3105	CAPITAL FISCAL	20.871.889.764	20.871.889.764	0
3109	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	8.323.191.987	0	0
3110	RESULTADO DEL EJERCICIO	79.281.256	8.559.574.162	8.480.292.907
3145	IMPACTOS POR LA TRANSICIÓN AL NUEVO MARCO DE REGULACIÓN	0	4.963.530.532	4.963.530.532
<b>TOTAL DISMINUCIONES</b>				<u>13.443.823.439</u>

  
**LUZ AMPARO CARDOSO CANIZALEZ**  
 Cedula de Ciudadania No.65.695.585  
 Representante Legal  
 Comision Nacional del Servicio Civil

  
**HECTOR MAURICIO GERENA MORA**  
 Cedula de Ciudadania 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 las afirmaciones contenidas en los mismos a **30 de Junio 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 (02) días del mes de Agosto 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