

II. Notas de carácter específico (en pesos)

Nota 1. Relativas a la consistencia y razonabilidad de las cifras

GRUPO 11 – EFECTIVO

El grupo de efectivo está conformado por las cuentas de Caja y Depósitos en Instituciones Financieras y representa los recursos de liquidez inmediata en cuentas corrientes y de ahorro, disponibles para el desarrollo de las funciones de cometido estatal.

Cuenta - 1110 Depósitos en Instituciones Financieras. Su saldo a 31 de diciembre de 2017, por \$39.046.814,29, representa el valor de los fondos disponibles depositados en instituciones financieras y se clasifica de la siguiente manera:

VALOR EN PESOS					
SUBCUENTA	DESCRIPCIÓN	SALDO DIC 31 2017	SALDO DIC 31 2016	VARIACION \$	VARIACION %
111005	Cuenta corriente	39.046.814,29	78.017.688,93	(38.970.874,64)	-49.95%

El detalle de cada una de las cuentas bancarias que conforman este saldo es el siguiente:

BANCO	No. CUENTA	DESCRIPCIÓN	SALDO
BANCO BILBAO VIZCAYA ARGENTARIA COLOMBIA S.A. BBVA	309000107	CGR SERVICIOS PERSONALES	39.025.740,92
BANCO DAVIVIENDA S.A.	30990642	CGR INVERSIÓN	843,07
BANCO DE BOGOTA S. A.	36319283	GASTOS BENERALES Y TRANSFERENCIAS	20.230,30

GRUPO 14 – DEUDORES

En esta denominación se incluyen las cuentas que representan el valor de los derechos de cobro de la entidad contable pública originados en el desarrollo de sus funciones de cometido estatal.

Este Grupo de Activos presentó una disminución del -31,39% al pasar de \$14.377.149.833,66 en 2016 a \$10.942.645.640,53 en 2017 debido al mayor recaudo de la tarifa fiscal establecida a los sujetos de control.

Cuenta 1401 - Ingresos no tributarios. Su saldo por \$3.808.427.716,43 representa el valor de los derechos a favor de la Contraloría originados en tasas, multas, sanciones, contribuciones y otros conceptos.

VALOR EN PESOS					
SUBCUENTA	DESCRIPCIÓN	SALDO DIC 31 2017	SALDO DIC 31 2016	VARIACIÓN \$	VARIACIÓN %
140102	Multas	13.128.427,21	16.886.519,60	-3.758.092,39	-22,25%
140104	Sanciones	311.207,00	0,00	311.207,00	100,00%
140161	Cuota de fiscalización y auditaje	3.794.988.082,22	10.781.981.283,00	-6.986.993.200,78	-64,80%

Subcuenta 140161 - Cuota de Fiscalización y Auditaje. Representa la contribución que la Contraloría General de la República fija a los sujetos de control, de conformidad con lo establecido en el artículo 4 de la Ley 106 de 1993.

La disminución en el saldo de esta subcuenta obedece a que algunas entidades, a pesar de que dentro de su presupuesto apropiado para el pago de la obligación para la vigencia 2017, fueron insuficientes, la mayoría de estas pudieron adelantar con el trámite de las adiciones y traslados presupuestales para cumplir con el pago dentro de la misma vigencia.

El saldo de esta subcuenta, \$ 3.794.988.082,22 está conformada por siguientes sujetos de control:

NIT	ENTIDAD	VALOR
890002899	MERCADOS DE ARMENIA S.A. EN LIQUIDACIÓN	95,00
891224106	CAMARA DE COMERCIO DEL PUTUMAYO	50.000,00
890100628	FONDO GANADERO DEL ATLANTICO S.A.	155.312,00
891200290	FONDO GANADERO DEL PUTUMAYO S.A EN LIQUIDACION	406.995,00
823000050	CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DE SUCRE CARSUCRE	502.891,00
891902186	CAMARA DE COMERCIO DE SEVILLA	611.035,00
860402193	INSTITUTO NACIONAL DE FORMACION TECNICA PROFESIONAL DE SAN JUAN DEL CESAR	978.430,00
891780003	FONDO GANADERO DEL MAGDALENA S.A	1.159.690,00
806003131	COMERCIALIZADORA CARIBBEAN SESAME S.A. EN LIQUIDACION	1.336.174,00
838000009	CORPORACION PARA EL DESARROLLO SOSTENIBLE DEL NORTE Y ORIENTE AMAZONICO	1.963.681,00
829000291	PISCICOLA SAN SILVESTRE S.A.	2.237.409,00
800073355	CAMARA DE COMERCIO DE AGUACHICA	2.683.289,00
811006389	CALES Y DERIVADOS DE LA SIERRA S.A	3.084.279,00
891190218	COMPAÑIA DE FERIAS Y MATADEROS DEL CAQUETA SA	4.262.537,00
800250062	INST INVEST MARIN COST JOSE BENITO VI	7.422.100,00
800140740	ASOCIACION DE MUNICIPIO ASOCIADOS DE URABA MADU	8.006.520,00
892399996	ELECTRIFICADORA DEL CESAR S.A. E.S.P. EN LIQUIDACION	8.588.366,00
800244322	FEDERACION NACIONAL DE DEPARTAMENTOS	30.759.061,00
900639630	DIRECCION NACIONAL DE BOMBEROS	51.628.811,00
832000283	CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DE LA ORINOQUIA CORPORINOQUIA	54.100.825,00
830121208	FONDO NACIONAL DE VIVIENDA - FONVIVIENDA	84.032.034,22
860525148	FIDUCIARIA LA PREVISORA S.A.	102.358.716,00
900067125	FRIGORIFICOS GANADEROS DE COLOMBIA S. A.	146.222.080,00
899999001	MINISTERIO EDUCACION NACIONAL	3.282.437.752,00

De esa cifra, \$ 3.512.495.106,22 corresponde al valor por recaudar de la tarifa fiscal fijada para la vigencia 2017 y \$ 282.492.976,00 de vigencias anteriores.

En la información remitida a la Contaduría General de la Nación, dentro de las operaciones recíprocas, en el formato "CGN2005_002_operaciones reciprocas", no se reportan en la subcuenta 140161 -Deudores, ni en la 411062 - Ingresos no tributarios, la tarifa fiscal que se fijó a las Cámaras de Comercio y los Fondos Ganaderos, ya que de conformidad con lo expuesto por el Contador General de la Nación, en oficio No. UNI 1300 de enero 25 de 2000 no era procedente asignarles código, pues no están obligadas a rendir información contable a la CGN.

Cuenta 1424- Recursos entregados en administración. Su saldo por \$37.934.175,74 representa el valor de los derechos a favor de la Entidad originados en recursos entregados en administración.

VALOR EN PESOS					
SUBCUENTA	DESCRIPCIÓN	SALDO DIC 31 2017	PORCENTAJE %	SALDO DIC 31 2016	VARIACIÓN (\$)
142402	En administración	37.934.175,74	100,00%	1.454.256.202,21	-1.416.322.026,47
TOTAL CUENTA 1424		37.934.175,74	100,00%	1.454.256.202,21	-1.416.322.026,47

Subcuenta 142402 - En administración. Representa el valor de los recursos entregados por la CGR para que sean administrados por terceros, con una disminución de \$1.416.322.026,47, originada por la amortización durante la vigencia, del Convenio Interadministrativo 188-2015, CGR-FONADE, cuyo objeto es adelantar la gerencia del proyecto para la adquisición e instalación del mobiliario del nivel central de la CGR.

Su saldo de \$37.934.175.74, está conformada por los siguientes terceros.

NIT	TERCERO	VALOR
899999090	MINISTERIO DE HACIENDA Y CREDITO PUBLICO	14.321.299,21
899999316	FONDO FINANCIERO DE PROYECTOS DE DESARROLLO	9.874.126,53
19360203	JOSE ARMANDO BONIVENTO JIMENEZ	13.738.750,00
TOTALES:		37.934.175,74

Cuenta 1425 - Depósitos Entregados en Garantía: Representa el valor de los recursos entregados por la CGR, con carácter transitorio, para garantizar el cumplimiento de contratos.

Subcuenta - 142502 Depósitos Entregados en Garantía Para Bienes. El saldo por \$3.427.188.223 presenta una variación del 100%, generada como resultado del cierre de la operación No. 30462610.0 del 13 de diciembre de 2017 Correspondiente a " La adquisición, configuración e Instalación en sitio de equipos de cómputo de escritorio" , operación que fue ejecutada en el escenario bursátil de la Bolsa Mercantil de Colombia S.A -BMC- (operación de mercado abierto), respecto del Contrato de comisión N° 118 del 30 de noviembre de 2017 y como resultado se obtuvo por parte de la Firma Mercados y Bolsa S.A. una oferta de 954 equipos.

El comportamiento de esta subcuenta ha sido el siguiente:

VALOR EN PESOS					
SUBCUENTA	DESCRIPCIÓN	SALDO DIC 31 2017	SALDO DIC 31 2016	VARIACION \$	VARIACION %
142502	Depósitos Entregados en Garantía Para Bienes	3.427.188.223,00	-	3.427.188.223,00	100%

Subcuenta 147064 - Pago Por Cuenta de Terceros. Su valor representa los pagos que la Contraloría General de la Republica ha realizado a los funcionarios por incapacidades y que aún no han sido reintegrados por las EPSs.

A 31 de diciembre de 2017, esta cuenta presenta un incremento de 257,91%, respecto al 31 de diciembre de 2016 \$728.193.591,68 al pasar a \$.2.606.259.843,06.

Su saldo al cierre de la vigencia 2017, está conformado de la siguiente manera:

NIT	EPS	SALDO DIC 31 2017	SALDO DIC 31 2016	VARIACIÓN (\$)	VARIACIÓN (%)
860066942	COMPENSAR-EPS	157.951.182,53	25.767.650,04	132.183.532,49	512,98%
860011153	POSITIVA S.A.	291011298,57	52.394.759,35	238.616.539,22	455,42%
800130907	SALUD TOTAL	105.758.470,88	16.674.225,92	89.084.244,96	534,26%
800251440	SANITAS	551047.449,00	71996.604,58	479.050.844,42	665,38%
830003564	FAMISANAR	145.504.138,31	40.969.317,93	104.534.820,38	255,15%
900156264	NUEVA E.P.S.	305.204.535,81	118.870.068,87	186.334.466,94	156,75%
800088702	EPS SURA	86.638.994,92	23.598.235,62	63.040.759,30	267,14%
800140949	CAFESALUD	283.881.460,08	101.741.757,87	182.139.702,21	179,02%
800250119	SALUDCOOP	32.305.306,00	163.465.479,00	-131.160.173,00	-80,24%
805000427	COOMEVA EPS	322.159.228,08	57.330.305,73	264.828.922,35	461,94%
805001157	SOS-EPS	82.203.297,24	21.905.943,87	60.297.353,37	275,26%
817000248	ASMET SALUD	30.064,00	12.271,33	17.792,67	144,99%
830113831	ALIANSA LUD	86.288.380,15	14.166.420,50	72.121.959,65	509,11%
830009783	CRUZ BLANCA	57.149.600,73	7.622.175,50	49.527.425,23	649,78%
830074184	SALUD VIDA	7.705.623,00	6.289.086,30	1.416.536,70	22,52%
890303093	COM FENALCO VALLE EPS	15.105.195,00	4.121.140,89	10.984.054,11	266,53%
900462447	FOSYGA	2.081.417,76	1.268.148,38	813.269,38	64,13%
901097473	MEDIMÁS	74.234.201,00		74.234.201,00	100,00%
TOTALES:		2.606.259.843,06	728.193.591,68	1.878.066.251,38	257,91%

Cuenta 1470 - Otros deudores. Representa el valor de los derechos de la CGR por diversos conceptos no contemplados en una subcuenta específica.

Subcuenta 147078 - Enajenación de Activos. Representa el valor de los derechos de la CGR, por concepto de operaciones diferentes al cometido estatal. El saldo de esta es de \$.2.503.864.220 discriminado de la siguiente manera:

Inmueble Cúcuta	908.237.692
Inmueble Cali	1.595.626.528
TOTAL	2.503.864.220

El valor de la cuenta corresponde a la cuenta por cobrar generada por la entrega del inmueble de la Gerencia Departamental de Norte de Santander, ubicado en la Avenida 2 No. 14 - 68 de Cúcuta Norte de Santander, que según contrato interadministrativo No. CM-021-2016 del 22 de diciembre en su numeral II PRECIO, quedo pactada por \$908.237.692.

Por otra parte, el valor de \$1.595.626.528 corresponde al precio pactado de la venta del inmueble de la Gerencia Departamental del Valle de Cauca, ubicado en la Avenida 3N No. 61 - 02 en la ciudad de Cali, según Contrato Interadministrativo N° CM-04-2017 de 27 de Febrero de 2017, suscrito con Central de Inversiones S.A.

Subcuenta 147079 - Indemnizaciones. Representa el valor de los derechos de la CGR, por concepto de operaciones diferentes al cometido estatal. Su saldo es de \$41.431.643 discriminados de la siguiente manera:

TERCERO	VALOR
LA PREVISORA S. A. COMPAÑIA DE SEGUROS	39.104.643
GENERALI COLOMBIA SEGUROS GENERALES S.A.	2.327.000

Subcuenta 147083 - Otros intereses. A 31 de diciembre de 2017, presenta un saldo de \$69.141.814,08 que corresponde al monto por pagar por intereses moratorios, de la obligación contenida en el fallo de Responsabilidad Fiscal No. JC-212-035-2006, según lo informado por la Secretaría Común de Procesos Fiscales de la Dirección de Responsabilidad Fiscal y Jurisdicción Coactiva de la Auditoría General de la República, en oficio 20182120000081 del 3 de enero de 2018.

Subcuenta 147084 - Responsabilidades Fiscales. A 31 de diciembre de 2017, presenta un saldo de \$35.268.547,92 que corresponde al monto por pagar por capital, de la obligación contenida en el fallo de Responsabilidad Fiscal No. JC-212-035-2006, según lo informado por la Secretaría Común de Procesos Fiscales de la Dirección de Responsabilidad Fiscal y Jurisdicción Coactiva de la Auditoría General de la República, en oficio 20182120000081 del 3 de enero de 2018.

Subcuenta 147090 - Otros deudores. Su saldo de \$8.537.779 está conformado por los siguientes conceptos:

La suma de \$5.006.118, corresponde a un mayor valor pagado de salarios y prima técnica, de conformidad con la Resolución No. 1565 del 23/04/2013 de la Gerencia de Talento Humano el cual se encuentran en proceso de cobro coactivo. Y \$3.531.661 por reclasificación de mayores valores pagados en diciembre de 2017,

en relación con los valores registrados en noviembre y diciembre de 2017 por concepto de deducciones de nómina y aportes patronales.

VALOR EN PESOS					
SUBCUENTA	DESCRIPCION	SALDO DIC 31 2017	SALDO DIC 31 2016	VARIACIÓN \$	VARIACIÓN %
147090	Otros deudores	8.537.779	20.626.963	-12.089.184,00	-58,61%

GRUPO 16 - PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

En esta denominación se incluyen las cuentas que representan el valor de los bienes tangibles de propiedad de la Contraloría General de la República, los cuales son utilizados para desarrollar su cometido estatal, se registran todos los bienes que posee la entidad en sus inventarios en bodega y servicio.

Los terrenos no se deprecian y se registran en cuentas contables diferentes a las edificaciones.

De acuerdo a lo establecido en el Régimen de Contabilidad Pública capítulo III, numerales del 18 al 21, relacionado con la actualización, su registro, la frecuencia y excepciones de la actualización, la CGR efectuó avalúo de los Inmuebles en el segundo semestre del 2016, los cuales se contabilizaron en diciembre del mismo año.

El grupo de Propiedad Planta y Equipo está representado por los Terrenos, las Edificaciones, Muebles y Enseres y Equipo de Oficina, Equipos de Comunicación y Computación, Equipo de Transporte, Bienes Muebles e Inmuebles y su depreciación, que posee la CGR para su normal funcionamiento.

Al cierre de la presente vigencia este grupo asciende a \$ 282.785.482.688,24, con una depreciación acumulada de \$ 47.192.820.334,83 para un neto total de \$ 235.592.662.353,41 y su conformación es la siguiente:

VALOR EN PESOS						
CODIGO	DESCRIPCIÓN	SALDO DIC 31 2017	PARTICIPACIÓN %	SALDO DIC 31 2016	VARIACIÓN (\$)	VARIACIÓN (%)
1605	TERRENOS	3.619.538.640,03	1,28%	4.818.859.826,61	-1.199.321.186,58	-24,89%
1635	BIENES MUEBLES EN BODEGA	0,00	0,00%	6.785.403.756,00	-6.785.403.756,00	-100,00%
1637	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	0,00	0,00%	23.799.390,00	-23.799.390,00	-100,00%
1640	EDIFICACIONES	231.208.996.001,81	81,76%	113.418.608.153,06	117.790.387.848,75	103,85%
1650	REDES, LÍNEAS Y CABLES	53.476.836,03	0,02%	53.476.836,03	0,00	0,00%
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO	248.853.865,74	0,09%	272.088.252,74	-23.234.387,00	-8,54%
1660	EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO	25.337.285,11	0,01%	25.803.735,11	-466.450,00	-1,81%
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS DE OFICINA	12.429.380.359,41	4,40%	9.605.648.641,05	2.823.731.718,36	29,40%
1670	EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMPUTACION	29.915.224.946,04	10,58%	34.928.763.080,42	-5.013.538.134,38	-14,35%
1675	EQUIPO DE TRANSPORTE, TRACCION Y ELEVACION	5.213.090.072,00	1,84%	5.435.855.613,39	-222.765.541,39	-4,10%
1680	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERIA	71.584.682,07	0,03%	74.044.316,50	-2.459.634,43	-3,32%
SUBTOTAL PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		282.785.482.688,24	100%	175.442.351.600,91	107.343.131.087,33	61,18%
1685	DEPRECIACION ACUMULADA (CR)	-47.192.820.334,83		-44.798.086.170,99	-2.394.734.163,84	5,35%
TOTAL CTA 16 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		235.592.662.353,41		130.644.265.429,92	104.948.396.923,49	80,33%

Del grupo Propiedad Planta y Equipo los saldos más representativos corresponde a Edificaciones por \$ 231.208.996.001,81 con una participación del 81,76%; Equipos de Comunicación y Computación por \$29.915.224.946,04 con una participación del 10,58% y en una menor proporción tenemos, Muebles y Enseres y Equipo de Oficina por \$12.429.380.359,41 con una participación del 4,40%; Equipo de Transporte Tracción y Elevación – Vehículos - por \$5.213.090.072,00 con una participación del 1,84% y Terrenos por \$ 3.619.538.640,03 mil con una participación del 1,28%.

Dentro de las variaciones más significativas de este grupo de cuentas, comparadas con los valores al cierre de vigencia 2016, podemos enunciar:

Cuenta 1605 - Terrenos. Esta cuenta tuvo variación durante el periodo, con un saldo del \$3.619.538.640,03, y con una participación del 1,28% del grupo de Propiedad Planta y Equipo, representa el valor de predios, en las cuales están construidas las diferentes edificaciones de propiedad de la CGR.

Las subcuentas pertenecientes a este grupo están conformadas así:

Subcuenta 160501 - Urbanos. Al cierre de la vigencia el valor fue de \$3.514.958.640,03, lo cual está representado como se detalla a continuación:

GERENCIA	VALOR
Boyacá	303.521.288,71
sucre	23.767.157,35
Magdalena	9.444.289,66
Córdoba	39.270.237,37
Guajira	79.794.045,50
Santander	1.538.421,67
Guaviare	201.200.000,00
Putumayo	80.454.000,00
Pasto	175.560.000,00
Ibagué	313.440.000,00
Arauca	233.837.645,00
Quindío	679.021.786,01
Casanare	419.662.092,74
Norte de Santander	954.447.676,00
TOTAL	3.514.958.640,01

Se retira el terreno de la Gerencia Departamental de Valle del Cauca, por la enajenación onerosa del inmueble ubicado en la Avenida 3N N° 61 - 02 en la ciudad de Cali, según Contrato Interadministrativo CM-04-2017 del 27 de Febrero de 2017 suscrito con Central de Inversiones S.A.

Subcuenta 160505 - Terrenos de uso permanente sin contraprestación. No tuvo variación entre el periodo 2016 y el 2017 y su saldo de \$104.580.000, corresponde al terreno de la Gerencia de San Andrés, que la CGR recibió en comodato de Migración Colombia.

Cuenta 1635 - Bienes Muebles en Bodega, Representa el valor de los bienes muebles, adquiridos por CGR y que a la fecha no han salido al servicio, al cierre de la presenta vigencia esta cuenta se encuentra en ceros ya que todos los elementos fueron entregados al servicio de las diferentes dependencias de la CGR.

VALOR EN PESOS						
Código	Descripción	DIC/17	Participación %	DIC/16	Variación \$	Variación %
163503	Muebles, enseres y equipo de oficina	0		6.455.132.837,00	-6.455.132.837,00	-100,00%
163504	Equipos de comunicación y computación	0		18.153.719,00	-18.153.719,00	-100,00%
163505	Equipos de transporte, tracción y elevación	0		312.117.200,00	-312.117.200,00	-100,00%
TOTAL CUENTA		0		6.785.403.756,00	-6.785.403.756,00	-100,00%

Subcuenta 163503 - Muebles y Enseres y Equipo de Oficina. Su disminución por \$6.455.132.837, corresponde a la salida al servicio del mobiliario que fue adquirido

según Convenio Interadministrativo No. 188 de 2015, Celebrado entre la CGR y FONADE, cuyo objeto es adelantar la gerencia del proyecto para la adquisición e instalación del mobiliario del nivel central de la CGR.

Subcuenta 163504 - Equipo de Comunicación y Computación. Su disminución por \$18.153.719, se originó por la salida al servicio de Cámaras digitales, minicomponentes y radios de comunicación.

Subcuenta 163505 - Equipo de Transporte, Tracción y Elevación. Su disminución por \$312.117.200, corresponde a la salida al servicio de Campero Toyota Prado Blindado, adquirida para el esquema de seguridad del Señor Contralor.

Cuenta 1637 – Propiedades, Planta y Equipo no Explotados, su saldo \$0 Durante la vigencia fueron devueltos al Ministerio de Justicia, los cuales se habían recibido en comodato por \$23.799.390.

Cuenta 1640 – Edificaciones. El saldo final a 31 de diciembre de 2017 es de \$231.208.996.001,81, y tuvo un incremento de \$117.790.387.848,75 que corresponde a una variación positiva del 103,85%, está conformada por las oficinas adquiridas por la CGR en el nivel central para el desarrollo de sus funciones de cometido estatal, se destaca la segunda etapa de compraventa de áreas de oficina del Edificio Paralelo 26 por valor de \$122.450.003.373,09, esta cuenta representa el 81,76% del grupo de Propiedad Planta y Equipo.

Las subcuentas pertenecientes a este grupo están conformadas así:

VALOR EN PESOS						
CODIGO	DESCRIPCIÓN	SALDO DIC 31 2017	PARTICIPACIÓN %	SALDO DIC 31 2016	VARIACIÓN (\$)	VARIACIÓN (%)
1.6.40.01	Edificios y casas	16.806.482.588,50	7,27%	17.356.020.699,09	-549.538.110,59	-3,17%
1.6.40.02	Oficinas	213.020.604.743,40	92,13%	90.570.601.430,31	122.450.003.313,09	135,20%
1.6.40.17	Parqueaderos y garajes	126.998.191,58	0,05%	126.998.191,58	0,00	0,00%
1.6.40.18	Bodegas	309.787.998,33	0,13%	309.787.998,33	0,00	0,00%
1.6.40.28	Edificaciones de uso permanente sin contraprestación	945.122.480,00	0,41%	5.055.199.833,75	-4.110.077.353,75	-81,30%
TOTAL CUENTA		231.208.996.001,81	100%	113.418.608.153,06	117.790.387.848,75	103,85%

Subcuenta 164001 - Edificios y Casas. Eso tuvo variación en el periodo y su saldo final es de 16.806.482.588,50, está conformada por los Edificios y Casas de propiedad de la CGR, como se detalla a continuación:

GERENCIA	VALOR
Arauca	232.858.280,00
Boyacá	361.843.320,22
Casanare	3.080.337.407,26
Choco	780.000.000,00
Córdoba	476.848.350,24
Guajira	317.004.671,92
Guaviare	86.843.800,00
Magdalena	263.131.299,01
Nariño	1.004.540.200,00
Norte de Santander	3.815.552.324,00
Putumayo	330.737.193,61
Quindío	4.135.978.213,99
Santander	275.502.427,29
Sincelejo	155.979.375,00
Sucre	96.381.176,41
Sincelejo	16.486.050,50
Tolima	1.376.458.499,06
TOTAL	16.806.482.588,50

Se retira la edificación de la Gerencia Departamental de Valle del Cauca, por la enajenación onerosa del inmueble ubicado en la Avenida 3N N° 61 - 02 en la ciudad de Cali, según Contrato Interadministrativo CM-04-2017 del 27 de Febrero de 2017 suscrito con Central de Inversiones S.A.

Subcuenta 164002 - Oficinas. El incremento de la cuenta por \$122.450.003.313,09, que corresponde a una variación positiva del 135,20%, se originó por la adquisición de 70 oficinas del Nivel Central del Edificio Paralelo 26, ubicado en la carrera 69 No. 44 - 35 de Bogotá, según oficio del 2017IE0093333 de la Dirección de Recursos Físicos y Escritura Pública No. 4659 del 8 de noviembre 2016. El saldo de esta cuenta, por \$213.020.604.743,40, están conformados por las oficinas de propiedad de la CGR, como se detalla a continuación:

GERENCIA	VALOR
Antioquia	144.651.912,98
Atlántico	961.038.607,05
Bogotá	197.421.092.024,50
Bolívar	629.784.694,47
Caldas	647.643.464,43
Cauca	943.315.465,49
Cesar	1.175.293.206,46
Choco	189.860.164,60
Guaviare	41.016.000,00
Huila	1.081.889.668,48
Meta	1.287.682.286,53
Pereira	1.627.542.348,09
Santander	31.486.900,33
Valle de Cauca	6.838.308.000,00
TOTAL	213.020.604.743,40

Subcuenta 164017 - Parqueaderos y Garajes. No tuvo variación en el periodo y el saldo de esta cuenta es \$126.998.191,58 está representada por los parqueaderos y garajes de propiedad de la CGR, como a continuación se detalla:

GERENCIA	VALOR
ANTIOQUIA	9.035.828,80
CALDAS	32.430.000,00
HUILA	11.238.889,54
META	19.044.000,00
RISARALDA	55.249.473,23
TOTAL	126.998.191,58

Subcuenta 164018 - Bodegas. No tuvo variación en el periodo y su saldo de \$309.787.998,33, está conformada por:

GERENCIA	VALOR
BOGOTÁ	291.609.038,33
META	18.178.960,00
TOTAL	309.787.998,33

Subcuenta 164028 - Edificaciones de Uso permanente sin Contraprestación. Su disminución por \$4.110.077.353,75, corresponde a una variación negativa del 81.30%, originada por la devolución del Edificio del Ministerio de Justicia en Bogotá el cual se había recibido en comodato. El saldo de esta cuenta al cierre de la vigencia por \$945.122.480,00 está representado por edificaciones recibidas en comodatos por la CGR como se detalla a continuación:

GERENCIA	VALOR
CAQUETÁ	297.800.800,00
VAUPÉS	220.000.000,00
SAN ANDRES ISLAS	416.005.360,00
CAQUETA	11.316.320,00
TOTAL	945.122.480,00

Cuenta 1650 - Redes, Líneas y Cables. Con un saldo de \$53.476.836,03, representa las diferentes redes, líneas y cables de propiedad de la CGR que se han activado, esta cuenta no tuvo variación durante la presente vigencia.

Cuenta 1655 - Maquinaria y Equipo. Con un saldo de \$248.853.865,74, contiene las diferentes Máquinas y Equipos de propiedad de la CGR que se han activado, representa el 0,09% del grupo Propiedad Planta y Equipo; esta cuenta tuvo una disminución de \$23.234.387,00 que corresponde a una variación negativa del 8.54%.

Las subcuentas pertenecientes a este grupo están conformadas así:

VALOR EN PESOS						
CODIGO	DESCRIPCIÓN	SALDO DIC 31 2017	PARTICIPACIÓN %	SALDO DIC 31 2016	VARIACIÓN (\$)	VARIACIÓN (%)
1.6.55.01	Equipo de construcción	238.628.813,74	95,89%	261.863.200,74	(23.234.387,00)	-8,87%
1.6.55.09	Equipo de enseñanza	8.697.780,00	3,50%	8.697.780,00	-	0,00%
1.6.55.11	Herramientas y accesorios	1.527.272,00	0,61%	1.527.272,00	-	0,00%
TOTAL CUENTA		248.853.865,74	100%	272.088.252,74	(23.234.387,00)	-8,54%

Subcuenta 165501 - Equipo de Construcción. Con un saldo de \$238.628.813,74, y una disminución de \$23.234.387, que corresponde a una variación negativa del 8.87%, originada por bajas durante la vigencia 2017 por \$2.300.000, elementos que pasaron a bodega de inactivos por \$21.529.600, por faltantes \$2.644.800 y adquisiciones por \$3.240.013 según entrada de almacén No. 039.

Subcuenta 165501 - Equipos de Enseñanza. Con un saldo de \$8.697.780 no tuvo variación entre el periodo 2016 y el 2017.

Subcuenta 165501 - Herramientas y Accesorios. Con un saldo de \$1.527.272, no tuvo variación entre el periodo 2016 y el 2017.

Cuenta 1660 - Equipo Médico y Científico, conformada por los diferentes Equipos de Urgencias de propiedad de la CGR que se han activado, su saldo de

\$25.337.285,11, representa el 0,01% del grupo Propiedad Planta y Equipo; esta cuenta tuvo una disminución de \$466.450,00 con una variación negativa del 1,81%, originada por bajas de \$571.000 y \$1.578.200 que se llevaron a la bodega de inactivos, hubo adquisiciones por \$1.577.500 según entradas de almacén No 059 y 060.

Cuenta 1665 - Muebles y Enseres y Equipo de Oficina, con un saldo de \$12.429.380.359,41, está conformada por los Muebles y Enseres y Equipo de oficina de propiedad de la CGR y que se encuentran al servicio de los funcionarios para el desarrollo de sus funciones de cometido estatal, representa el 4,40% del grupo de Propiedad Planta y Equipo y tuvo un incremento de \$2.823.731.718,36, que corresponde a una variación positiva del 29,40%.

Las subcuentas pertenecientes a este grupo están conformadas así:

VALOR EN PESOS						
CODIGO	DESCRIPCIÓN	SALDO DIC 31 2017	PARTICIPACIÓN %	SALDO DIC 31 2016	VARIACIÓN (\$)	VARIACIÓN (%)
1.6.65.01	Muebles y enseres	11.963.877.305,66	96,25%	8.804.025.069,74	3.159.852.235,92	35,89%
1.6.65.02	Equipo y maquina de oficina	465.503.053,75	3,75%	494.467.159,31	(28.964.105,56)	-5,86%
1.6.65.05	Muebles, enseres y equipo de oficina de uso permanente sin contraprestacion	-	0,00%	307.156.412,00	(307.156.412,00)	-100,00%
TOTAL CUENTA		12.429.380.359,41	100%	9.605.648.641,05	2.823.731.718,36	29,40%

Subcuenta 166501 - Muebles y Enseres. Al 31 de diciembre de 2017 terminó con un saldo de \$11.963.877.305,66, y un incremento de \$3.159.852.235,92 que corresponde a una variación positiva del 35.89%, originado por bajas durante la vigencia 2017 por \$340.862.371,13, pasaron a bodega de inactivos \$220.666.551,19, reclasificaciones por \$80.137.372 y adquisiciones por \$42.830.532, según EA 005, 007, 008, 009, 016, 017, 019, 023, 031, 034, 038 y 040.

Se destaca la salida al servicio de Mobiliario y Enseres, por \$3.729.669.922,00 según entradas de almacén Nos: de 084 a 088, 090, 099, de 101 a 105, 111, de 115 a 118, 120, 121, 122, de 125 a 135, de 138 a 146, los cuales fueron adquiridos dentro del Convenio Interadministrativo No 188-2015 CGR-FONADE, cuyo objeto es adelantar la gerencia del proyecto para la adquisición e instalación del mobiliario del nivel central de la CGR.

Subcuenta 166502 - Equipo y Máquina de Oficina. Al 31 de diciembre de 2017 terminó con un saldo de \$465.503.053,75, y una disminución de \$ 28.964.105,56 que corresponde a una variación negativa del 5.86%, originado por Bajas durante la vigencia 2017 por \$18.479.838,65, pasaron a bodega de inactivos \$11.834.939,91,

reclasificaciones por \$127.647.584 y adquisiciones por \$1.350.673, según entradas de almacén 029 y 036.

Subcuenta 166505 - Muebles, Enseres y Equipo de oficina de uso Permanente sin Contraprestación. Al 31 de diciembre de 2017 terminó con un saldo de \$0, con una disminución de \$307.156.412 originada por la devolución de muebles y enseres y oficina abierta al Ministerio de Justicia, los cuales se habían recibido en comodato.

Cuenta 1670 - Equipo de Comunicación y Computación, con un saldo de \$29.915.224.946,04, y una disminución de \$5.013.538.134,38, que corresponde a una variación negativa del 14,35%, representa el 10,58% del grupo de Propiedad Planta y Equipo, está conformada por los Equipos de comunicación y computación de propiedad de la CGR y que se encuentra al servicio de los funcionarios de la CGR para el normal desarrollo de sus funciones.

Las subcuentas pertenecientes a este grupo están conformadas así:

VALOR EN PESOS						
CODIGO	DESCRIPCIÓN	SALDO DIC 31 2017	PARTICIPACIÓN %	SALDO DIC 31 2016	VARIACIÓN (\$)	VARIACIÓN (%)
1.6.70.01	Equipo de comunicacion	2.810.659.190,12	9,40%	3.618.749.493,05	(808.090.302,93)	-22,33%
1.6.70.02	Equipo de computacion	27.102.274.597,12	90,60%	31.307.722.428,57	(4.205.447.831,45)	-13,43%
1.6.70.07	Equipos de comunicacion y computacion de uso permanente sin contraprestacion	2.291.158,80	0,01%	2.291.158,80	-	0,00%
TOTAL CUENTA		29.915.224.946	100%	34.928.763.080,42	(5.013.538.134,38)	-14,35%

Subcuenta 167001 - Equipo de Comunicación. Al 31 de diciembre de 2017 terminó con un saldo de \$2.810.659.190,12, y una disminución de \$808.090.302,93 que corresponde a una variación negativa del 22.33%, originado por Bajas durante la vigencia 2017 por \$196.881.309,88, pasaron a bodega de inactivos \$659.499.967,05, reclasificaciones por \$36.740.290 y adquisiciones por \$20.971.591, según entradas de almacén Nos: 004, 015, 20, 26, 47, 48, 56, 57 y 68.

Subcuenta 167002 - Equipo de Computación. Al 31 de diciembre de 2017 terminó con un saldo de \$27.102.274.597,12, y una disminución de \$4.205.447.831,45 que corresponde a una variación negativa del 13.43%, originado por Bajas durante la vigencia 2017 por \$1.184.389.528,38, pasaron a bodega de inactivos \$3.331.054.932,07, reclasificaciones por \$213.227.036,00 y adquisiciones por \$154.420.052, según entradas de almacén Nos: 002, de 010, a 015, 018, 022, 025, 027,028, 030, 032, 035, 041, 042, 043, 045, 052, 054, 055, 049 y 061.

Subcuenta 167007 - Equipos de Comunicación y Computación de uso permanentes sin Contraprestación. Al 31 de diciembre de 2017 terminó con un

saldo de \$2.291.158,80, y no tuvo variación durante la vigencia, conformada por equipos de comunicación recibidos en comodato de la Presidencia de la República.

Cuenta 1675 - Equipo de Transporte Tracción y Elevación, con un saldo de \$5.213.090.072, está conformada por los diferentes automotores de propiedad de la CGR y que se encuentran al servicio de los funcionarios para el normal desarrollo de sus funciones, representa el 1,84% del grupo de Propiedad Planta y Equipo, con una disminución de \$222.765.541,39 que corresponde a una variación negativa del 4,10%.

Las subcuentas pertenecientes a este grupo están representadas así:

VALOR EN PESOS						
CODIGO	DESCRIPCIÓN	SALDO DIC 31 2017	PARTICIPACIÓN %	SALDO DIC 31 2016	VARIACIÓN (\$)	VARIACIÓN (%)
16.75.02	Terrestre	5.195.590.072,00	99,66%	5.418.355.613,39	(222.765.541,39)	-4,11%
16.75.08	Equipos de transporte, tracción y elevación de uso permanente sin contraprestación	17.500.000,00	0,34%	17.500.000,00	-	0,00%
TOTAL CUENTA		5.213.090.072,00	100%	5.435.855.613,39	(222.765.541,39)	-4,10%

Subcuenta 167502 - Equipo de Transporte Terrestre. Al 31 de diciembre de 2017 terminó con un saldo de \$5.195.590.072, y una disminución de \$222.765.541,39 que corresponde a una variación negativa del 4.11%, originado por Bajas durante la vigencia 2017 por \$501.918.741,39, pasaron a bodega de inactivos \$22.754.227 y salida al servicio No. 031 de Vehículo Blindado del esquema de seguridad del Sr. Contralor, placa 3038685 por \$312.117.200.

Subcuenta 167508 - Equipo de Transporte, Tracción y Elevación de uso Permanente sin Contraprestación. Esta cuenta no tuvo variación en el periodo 2017 y su saldo de \$17.500.000, está constituido por un vehículo recibido en Comodato de la Dirección Nacional de Estupefacientes.

Cuenta 1680 - Equipo de Comedor, Cocina, Despensa y Hotelería. Estas contiene los diferentes elementos de comedor y cocina de propiedad de la CGR que se han activado, con un saldo de \$71.584.682,07, y una disminución de \$2.459.634,43 que corresponde a una variación negativa del 3,32%, originado por Bajas durante la vigencia 2017 por \$2.952.973,20, pasaron a bodega de inactivos \$ 2.288.685,23 ,o reclasificaciones por \$1.045.800 y adquisiciones por \$2.782.024, según entrada de almacén Nos: 013, 021, 037 y 038

Cuenta 1685 - Depreciación Acumulada (CR). Representa el valor acumulado por el reconocimiento de la pérdida de capacidad operacional de la propiedad, planta y equipo que está al servicio de los diferentes funcionarios de la CGR, para el normal desarrollo de sus funciones, con un saldo de \$47.192.820.334,83 al cierre de la vigencia 2017 y un incremento de \$2.394.734.163,84, y que corresponde a una variación de 5,35% respecto de la vigencia anterior.

Las subcuentas pertenecientes a este grupo están representadas así:

VALOR EN PESOS						
CODIGO	DESCRIPCIÓN	SALDO DIC 31 2017	PARTICIPACIÓN %	SALDO DIC 31 2016	VARIACIÓN (\$)	VARIACIÓN (%)
1.6.85.01	Edificaciones	(8.561.259.817,23)	18,14%	(6.413.318.692,31)	(2.147.941.124,92)	33,49%
1.6.85.03	Redes, líneas y cables	(15.409.366,83)	0,03%	(13.092.037,27)	(2.317.329,56)	17,70%
1.6.85.04	Maquinaria y equipo	(132.669.566,01)	0,28%	(138.492.425,02)	5.822.859,01	-4,20%
1.6.85.05	Equipo medico y científico	(25.337.285,11)	0,05%	(25.789.815,19)	452.530,08	-1,75%
1.6.85.06	Muebles, enseres y equipos de oficina	(10.899.940.970,36)	23,10%	(8.264.560.716,68)	(2.635.380.253,68)	31,89%
1.6.85.07	Equipos de comunicacion y computacion	(25.214.782.171,98)	53,43%	(27.637.884.218,05)	2.423.102.046,07	-8,77%
1.6.85.08	Equipos de transporte, traccion y elevacion	(2.280.444.025,13)	4,83%	(2.245.916.003,01)	(34.528.022,12)	1,54%
1.6.85.09	Equipo de comedor, cocina, despensa y hotelería	(62.977.132,18)	0,13%	(59.032.263,46)	(3.944.868,72)	6,68%
TOTAL CUENTA		(47.192.820.334,83)	100%	(44.798.086.170,99)	(2.394.734.163,84)	5,35%

GRUPO 19 - OTROS ACTIVOS

En esta denominación se incluyen las cuentas que representan los recursos, tangibles e intangibles, que son complementarios para el cumplimiento de las funciones de cometido estatal de la Contraloría General de la República o están asociados a su administración, en función de situaciones tales como posesión, titularidad, modalidad especial de adquisición destinación, o su capacidad para generar beneficios futuros.

El grupo de otros activos con saldo de \$44.056.290.085,59, está conformado por: Bienes y servicios pagados por anticipado \$934.812.876,53, Derechos en Fideicomiso \$10.008.812.107,08, Bienes recibidos en dación de pago \$5.715.677, Intangibles \$10.359.198.861,63, Amortización acumulada de Intangibles \$-1.938.534.767,20 y Valorizaciones \$24.686.285.330,55 y su conformación es la siguiente:

VALOR EN PESOS					
CODIGO	DESCRIPCIÓN	SALDO DIC 31 2017	PARTICIPACIÓN %	SALDO DIC 31 2016	VARIACIÓN (\$)
1905	Bienes y servicios pagados por anticipado	934.812.876,53	2,12%	697.331.176,47	237.481.700,06
1910	Cargos Diferidos	-	0,00%	22.878.485,90	-22.878.485,90
1926	Derechos en Fideicomiso	10.008.812.107,08	22,72%	0,00	10.008.812.107,08
1930	Bienes recibidos en dación de pago	5.715.677,00	0,01%	5.715.677,00	0,00
1970	Intangibles	10.359.198.861,63	23,51%	5.376.091.754,63	4.983.107.107,00
1975	Amortización acumulada de Intangibles (CR)	(1.938.534.767,20)	-4,40%	-48.647.509,38	-1.889.887.257,82
1999	Valorizaciones	24.686.285.330,55	56,03%	25.430.332.770,07	-744.047.439,52
TOTAL GRUPO 19 OTROS ACTIVOS		44.056.290.085,59	100%	31.483.702.354,69	12.572.587.730,90

Fuente: Balance CGR a 31 de diciembre de 2017

El saldo del grupo de Otros activos por \$44.056.290.085,59 que incluye adquisiciones en desarrollo del programa de Fortalecimiento Institucional, Adquisición e Integración Tecnológica CGR – BID, contiene una participación representativa de la cuenta de Derechos en Fideicomiso con un 22,72%, Intangibles con un 23,51% y Valorizaciones con el 56,03%.

Cuenta 1910 - Cargos Diferidos, Representan los valores incurridos para la adquisición de bienes, que proveerán beneficios futuros en el desarrollo de las funciones de cometido estatal de la CGR, los cuales se consumieron en su totalidad durante la vigencia. La disminución de esta cuenta se da por la salida de papelería, útiles de escritorio y oficina, elementos de aseo y de botiquín, que fueron entregados a las diferentes dependencias de la CGR, para su consumo.

Cuenta 1926 - Derechos en Fideicomiso. Representan los valores de los derechos fiduciarios originados en virtud de la celebración de contratos de fiducia mercantil, que dan a la CGR la posibilidad de ejercerlos de acuerdo con el acto constitutivo o la ley.

SUBCUENTA	DESCRIPCIÓN	SALDO DIC 31 2017	SALDO DIC 31 2016	VARIACIÓN \$	VARIACIÓN %
192603	Fiducia mercantil-constitucion de patrimonio autonomo	10.008.812.107,08	-	10.008.812.107,08	100%

Subcuenta 192603 - Fiducia Mercantil Constitución de Patrimonio Autónomo. Su saldo por \$10.008.812.107.08 corresponde a la constitución del Patrimonio Autónomo 73283 entre la Contraloría General de la República y la Fiduciaria Colpatria, constituido en desarrollo del convenio interadministrativo No. 113 - 196 celebrado entre la Contraloría y la Agencia Inmobiliaria Virgilio Barco cuyo objeto es aunar esfuerzos para formular, estructurar y ejecutar proyectos inmobiliarios para atender las necesidades en materia de infraestructura de las diferentes sedes, su

saldo refleja los rendimientos generados y los gastos generados a través de la ejecución contractual.

Cuenta 1970 Intangibles. Representa el valor de los costos de adquisición, de desarrollo o producción del conjunto de bienes inmateriales que constituyen derechos, privilegios para la CGR de cuyo ejercicio o explotación pueden obtenerse beneficios en varios periodos determinables.

Esta cuenta está conformada por las subcuentas descritas a continuación:

VALOR EN PESOS						
CUENTA	NOMBRE	V/R A DIC/17	PARTICIPACION %	V/R A DIC-16	VARIACION DIC-16 A DIC-17	VARIACION %
1.9.70.05	Derechos	5.026.229.110,63	48,5%	3.394.729.287,63	1.631.499.823,00	48,06
1.9.70.07	Licencias	5.332.969.751,00	51,5%	1.260.958.025,00	4.072.011.726,00	322,93
1.9.70.08	Software	0,00	0,0%	721.104.442,00	-721.104.442,00	-100,00
TOTAL GRUPO 19 OTROS ACTIVOS		10.359.198.861,63	100%	5.376.791.754,63	4.982.407.107	92,67

Fuente: Balance CGR a 31 de diciembre de 2017

Con recursos del programa de Fortalecimiento Institucional, Adquisición e Integración Tecnológica CGR – BID se han venido adquiriendo, licencias y suscripciones a derechos, por periodos que exceden un periodo contable, razón por la cual se contabilizaron como activos y se amortizarán según su vida útil de acuerdo a lo conceptuado por la oficina de sistemas de la CGR, siendo uno de los motivos de la variación de estas cuentas.

Cuenta 1999 - Valorizaciones: Representa el aumento neto del valor en libros de los activos determinados como resultado de la actualización de conformidad al Capítulo III numerales 18, 19 y 20 del Régimen de Contabilidad Pública, lo cual arrojó una valorización de los inmuebles de propiedad de la CGR según avalúos contratados por la CGR y registrados en diciembre 2016. Así mismo se registró valorización de los vehículos por \$400.929.570,73 de acuerdo con información suministrada por la Coordinación de Inventarios. Su discriminación se relaciona a continuación:

EDIFICACIONES

DESCRIPCIÓN	VALORIZACIÓN
EDIFICIOS Y CASAS	3.685.170.395,53
OFICINAS	11.827.327.570,99
PARQUEADEROS Y GARAJES	152.765.967,81
BODEGAS	2.203.279.808,22
TOTALES:	17.868.543.742,55

TERRENOS

DESCRIPCIÓN	VALORIZACION
URBANOS	5.885.381.759,97

Para la edificación de la Gerencia Departamental de Valle del Cauca, se cancela el valor de la valorización, debido a la enajenación onerosa del inmueble ubicado en la Avenida 3N N° 61 – 02 en la ciudad de Cali, según Contrato Interadministrativo CM-04-2017 del 27 de Febrero de 2017 suscrito con Central de Inversiones S.A.

VEHICULOS

DESCRIPCIÓN	VALORIZACIÓN
Equipo de transporte, tracción y elevación	932.359.828,03

GRUPO 24 – CUENTAS POR PAGAR

En esta denominación se incluyen las cuentas que representan obligaciones para la Contraloría General de la República, por la adquisición de bienes y servicios (suministrados por proveedores tanto nacionales como extranjeros), aportes al sistema de seguridad social a salud y pensiones, deducciones de nómina y sentencias; así mismo, incluye las cuentas por pagar del programa de Fortalecimiento Institucional del préstamo BID.

Su saldo de \$ 14.477.337.284,85 está conformado por las siguientes cuentas.

CÓDIGO	CUENTA	SALDO
2401	Adquisición de bienes y servicios nacionales	9.643.587.860,03
2425	Acreedores	2.325.666.375,06
2436	Retención en la fuente e impuesto de timbre	2.499.482.829,00
2460	Créditos judiciales	8.600.220,76
TOTALES		14.477.337.284,85

Cuenta 2401 - Adquisición de bienes y servicios nacionales. Su saldo por \$9.643.587.860,03 representa el valor por pagar a proveedores por el suministro de bienes y servicios a la Entidad, con cargo al presupuesto de funcionamiento e inversión.

VALOR EN PESOS					
CÓDIGO	DESCRIPCIÓN	SALDO DIC 31 2017	PARTICIPACIÓN %	SALDO DIC 31 2016	VARIACIÓN (\$)
240101	Bienes y servicios nacionales	861.249.693,03	8,93%	957.397.422,42	-96.147.729,39
240102	Proyectos de inversión	8.782.338.167,00	91,07%	6.419.922.134,06	2.362.416.032,94
TOTAL CUENTA 2401		9.643.587.860,03	100,00%	7.377.319.556,48	2.266.268.303,55

Subcuenta 240101 - Bienes y servicios. El saldo, a 31 de Diciembre de 2017, de \$861.249.693,03, está conformado por los siguientes terceros:

IDENTIFICACIÓN	TERCERO	SALDO
830095213	ORGANIZACION TERPEL S.A.	24.355.508,00
830001113	IMPRESA NACIONAL DE COLOMBIA	109.237.667,00
830023178	GRAN IMAGEN S.A.S.	18.370.797,00
900002583	RADIO TELEVISION NACIONAL DE COLOMBIA RTVC	207.310.214,00
6662229	HERNAN RAMON RODRIGUEZ MARTINEZ	795.832,00
800037390	LECCESE Y CIA S ENCS	5.371.909,00
816007113	CRISALLTEX SA	8.223.529,00
830037946	PANAMERICANA LIBRERIA Y PAPELERIA SA	25.608.897,00
830038304	GOLD SYS LTDA	35.482.532,00
860053274	GRUPO LOS LAGOS S.A.S.	8.673.480,00
900010244	TESH MARK S.A.S	953.216,00
891401345	INDUSTRIA COLOMBIANA DE CONFECCIONES S.A	2.088.091,00
891501783	GAMMA INGENIEROS S.A.S.	214.893.978,00
900259180	SUMINISTROS Y SERVICIOS ORGANIZACIONALES LTDA	3.164.284,00
890903939	GASEOSAS POSADA TOBON S A	183.162,00
830006800	SISTEMAS Y DISTRIBUCIONES FORMACON LTDA	4.476.156,00
812000152	DON ASEO LTDA	475.865,01
43057301	OMAIRA ISABEL ALMEIRA QUIROZ	11.712.579,00
900019737	DISTRIBUIDORA Y PAPELERIA VENEPLAST LTDA	869.437,00
891100544	COOPERATIVA MULTIACTIVA DE TRANSPORTADORES DE FLORENCIA	1.242.559,00
17639492	CARLOS EVER ROSAS SANCHEZ	22.536.690,00
860519930	MICROPROCOL S. A. S	32.075.610,00
86041921	ANTONIO CONTRERAS GALLO	1.279.700,00
890704105	LOZANO Y MALDONADO LTDA	955.042,00
800155894	INVERSIONES LOPEZ CADAVID Y COMPAÑIA LTDA	724.801,00
900361017	COMERCIALIZADORA LOPEZ HERMANOS S.A.S	3.182.518,00
800117712	TECNICAS DE ASEO EN GENERAL S.A.S.	2.153.611,00
10765689	CARMELO ALBERTO VIVERO POLO	9.518.168,00
860503159	P A S H SAS	1.421.191,00
830502198	CIMEL LTDA	12.260.108,00
4272239	CARLOS ROBERTO CASTAÑEDA ESTUPIÑAN	27.790.500,00
900423837	TI TECNOLOGIA INFORMATICA S.A.S	9.293.328,00
12021802	YASSER ENRIQUE RAMIREZ MURILLO	9.587.664,00
900442893	CLARYICON S.A.S	4.173.057,00
900276519	COMPLEMENTOS DEL SUR S.A.S.	855.166,00
900349039	G N V C BUCARAMANGA LTDA	67.585,00
900816809	BUSINESS CENTER WAL S.A.S.	16.506.905,00
900410611	GEOINSTRUMENTOS TOPOGRAFICOS S.A.S.	2.944.500,00
900891735	TECNOPLUS COLOMBIA SAS	2.104.959,00
900897311	HEREDEROS DE JOSE DE JESUS INFANTE CARRILLO LTDA	85.286,00
901065639	AMOBLEAR EMPRESARIAL S.A.S	7.331.404,00
41518034	MARIA YOLANDA MONTAÑA MOLINA	2.755.203,00
901122495	J.B IMPORTADORA Y COMERCIALIZADORA SAS	2.114.852,00
66972567	YORLENY PAZ RIVERA	3.374.913,00
87512921	CARLOS ROMAN ARCOS ARCOS	2.667.240,00
TOTALES:		861.249.693,03

Subcuenta 240102 - Proyectos de inversión. El saldo a 31 de Diciembre de 2017 por \$8.782.338.167 incluye \$5.735.491.734 del programa de Fortalecimiento Institucional, está conformada por los siguientes terceros:

IDENTIFICACIÓN	TERCERO	SALDO
830122566	COLOMBIA TELECOMUNICACIONES S.A. E.S.P.	936.472.556,00
800058607	CONTROLES EMPRESARIALES LTDA	190.038.182,00
860013720	PONTIFICIA UNIVERSIDAD JAVERIANA	616.981.820,00
860007759	COLEGIO MAYOR DE NUESTRA SEÑORA DEL ROSARIO	210.447.250,00
830037278	NUEVA ERA SOLUCIONES SAS	34.144.746,00
860014918	FUNDACION UNIVERSIDAD EXTERNADO DE COLOMBIA	44.516.000,00
900079139	GRUPO TECNOTRONIX SAS	33.715.406,00
900254691	OPENLINK SISTEMAS DE REDES DE DATOS S.A.S	595.596.695,00
811025446	TRONEX S.A.S	4.743.200,00
900471414	ORIGIN IT SAS	342.902.759,00
900423837	TI TECNOLOGIA INFORMATICA S.A.S	21.993.139,00
900639534	SISELCOM SISTEMAS ELECTRICOS Y DE COMUNICACIONES SAS	15.294.680,00
TOTALES		3.046.846.433,00

Terceros del Programa de Fortalecimiento Institucional

IDENTIFICACIÓN	TERCERO	SALDO
830031855	M S L DISTRIBUCIONES & CIA S.A.S	936.986.400,00
800075003	SUBATOURS SAS	35.860.477,00
860046645	PRICEWATERHOUSECOOPERS ASESORES GERENCIALES LTDA	525.192.009,00
830114498	RAFAEL POVEDA TELEVISION SAS	52.647.840,00
830026014	SOFTMANAGEMENT SA	119.084.400,00
51669921	BERTHA EUFROCINA ZAMORA CORONADO	11.190.092,00
88241099	JOHANN RINCON CORREA	5.762.892,00
52699272	SANDRA MILENA OSPINA OSPINA	17.221.062,00
900391059	QUINTA GENERACIÓN S.A.S	38.254.804,00
800001655	DEGRIS S.A.S.	152.292.494,00
830099847	SOFTTEK RENOVATION LTDA	1.200.302.280,00
900210032	EVERIS SPAIN S.L. SUCURSAL EN COLOMBIA	462.605.293,00
17195873	FERNANDO ROJAS HURTADO	28.563.117,00
900728193	G&S CONGRESOS Y CONVENCIONES SAS	10.580.272,00
901037367	UNION TEMPORAL HBTCCD	444.891.356,00
901128749	CONSORCIO ERNST & YOUNG – MICROSOFT	1.694.056.946,00
TOTALES		5.735.491.734,00

Cuenta 2425 - Acreedores. Su saldo por \$ 2.325.666.375,06 representa el valor por pagar a proveedores por el suministro de bienes y servicios a la Entidad, así como, descuentos de nómina y aportes patronales sobre la misma.

VALOR EN PESOS					
CÓDIGO	DESCRIPCIÓN	SALDO DIC 31 2017	PARTICIPACIÓN %	SALDO DIC 31 2016	VARIACIÓN (\$)
242504	Servicios publicos	8.624.303,00	0,37%	0	8.624.303,00
242507	Arrendamientos	17.217.095,00	0,74%	549.661.075,67	-532.443.980,67
242508	Viaticos y gastos de viaje	0	0,00%	74.779.972,00	-74.779.972,00
242510	Seguros	354.854.255,00	15,26%	0	354.854.255,00
242513	Saldos a favor de beneficiarios	289.213.670,00	12,43%	9.896.651,00	279.317.019,00
242518	Aportes a fondos pensionales	8.204.728,00	0,36%	4.074.950,00	
242519	Aportes a seguridad social en salud	1.075.800,00	0,05%	2.365.083,00	
242520	Aportes al icbf, sena y cajas de compensacion	1.719.700,00	0,07%	0	1.719.700,00
242521	Sindicatos	38.844,00	0,00%	0	38.844,00
242524	Embargos judiciales	54.968.140,00	2,36%	54.805.925,00	162.215,00
242529	Cheques no cobrados o por reclamar	0	0,00%	2.152.847,00	-2.152.847,00
242532	Aporte riesgos profesionales	112.200,00	0,00%	0	112.200,00
242535	Libranzas	12.864.685,00	0,55%	17.598.650,00	-4.733.965,00
242541	Aportes a escuelas industriales, institutos tecnicos y esap	347.600,00	0,01%	0	347.600,00
242552	Honorarios	283.705.517,65	12,20%	220.336.826,60	63.368.691,05
242553	Servicios	1.196.887.709,41	51,46%	1.047.876.585,97	149.011.123,44
242590	Otros acreedores	95.832.128,00	4,12%	191.504.257,25	-95.672.129,25
TOTAL CUENTA 2425		2.325.666.375,06	100,00%	2.175.052.823,49	151.019.751,57

Subcuenta 242504 - Servicios Públicos. Está conformada por los siguientes terceros:

IDENTIFICACIÓN	TERCERO	SALDO
899999094	EMPRESA DE ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO DE BOGOTA	114.410,00
900192570	COMPAÑIA DE SERVICIOS E INVERSIONES ALPES S A S	8.509.893,00
TOTALES		8.624.303,00

Subcuenta 242507 - Arrendamientos. Está conformada por los siguientes terceros:

IDENTIFICACIÓN	TERCERO	SALDO
900533015	LONJA AAA INMOBILIARIA S.A.S	4.756.078,00
72169225	ALVARO GONZALEZ REY	12.461.017,00
TOTALES		17.217.095,00

Subcuenta 242510 - Seguros. Está conformada por los siguientes terceros:

IDENTIFICACIÓN	TERCERO	SALDO
860004875	GENERALI COLOMBIA SEGUROS GENERALES S.A.	271.633.549,00
860037707	SBS SEGUROS COLOMBIA S A	83.220.706,00
TOTALES		354.854.255,00

Subcuenta 242513 - Saldo a favor de beneficiarios. Se encuentra por un valor de \$ 289.213.670 que corresponde al mayor valor pagado por concepto de la tarifa fiscal de las siguientes entidades:

IDENTIFICACIÓN	TERCERO	SALDO
860016951	CLUB MILITAR DE OFICIALES	62.910.967,00
823000050	CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DE SUCRE	8.746.170,00
891000627	CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DE LOS VALLES DEL SINU Y SAN JORGE	1.150.481,00
800217123	SUPERINTENDENCIA DE VIGILANCIA Y SEGURIDAD PRIVADA	22.000.000,00
891800330	UNIVERSIDAD PEDAGOGICA Y TECNOLOGICA DE COLOMBIA	148.220.875,00
892300285	UNIVERSIDAD POPULAR DEL CESAR	46.185.177,00
TOTALES		289.213.670,00

Subcuenta 242518 - Aportes a fondos pensionales. Está conformada por los siguientes terceros:

IDENTIFICACIÓN	TERCERO	SALDO
800224808	FONDO DE PENSIONES OBLIGATORIAS PORVENIR MODERADO	1.271.900,00
800229739	FONDO DE PENSIONES OBLIGATORIAS PROTECCION MODERADO	4.800.000,00
900336004	ADMINISTRADORA COLOMBIANA DE PENSIONES COLPENSIONES	2.132.828,00
TOTALES		8.204.728,00

Subcuenta 242519 - Aportes a seguridad social en salud. Está conformada por los siguientes terceros:

IDENTIFICACIÓN	TERCERO	SALDO
800251440	ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD SANITAS S A	1.011.000,00
800088702	EPS Y MEDICINA PREPAGADA SURAMERICANA S. A	64.800,00
TOTALES		1.075.800,00

Subcuenta 242520 - Aportes al ICBF, SENA y cajas de compensación. Está conformada por los siguientes terceros:

IDENTIFICACIÓN	TERCERO	SALDO
899999034	SERVICIO NACIONAL DE APRENDIZAJE	115.900,00
899999239	INSTITUTO COLOMBIANO DE BIENESTAR FAMILIAR ICBF	688.100,00
860013570	CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR CAFAM	46.700,00
891280008	CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR DE NARIÑO	869.000,00
TOTALES		1.719.700,00

Subcuenta 242521 - Sindicatos. Está conformada por los siguientes terceros:

IDENTIFICACIÓN	TERCERO	SALDO
830075889	ASOCIACION SINDICAL DE TRABAJADORES DE LA CONTRALORIA GENERAL DE LA REPUBLICA ASCONTROL	38.844,00
TOTALES		38.844,00

Subcuenta 242524 – Embargos. Está conformada por los siguientes terceros:

IDENTIFICACIÓN	TERCERO	SALDO
800037800	BANCO AGRARIO DE COLOMBIA S.A.	54.968.140,00
TOTALES		54.968.140,00

Subcuenta 242532 - Aportes a riesgos profesionales. Está conformada por los siguientes terceros:

IDENTIFICACIÓN	TERCERO	SALDO
860011153	POSITIVA COMPAÑÍA DE SEGUROS S. A.	112.200,00
TOTALES		112.200,00

Subcuenta 242535 - Libranzas. Está conformada por los siguientes terceros:

IDENTIFICACIÓN	TERCERO	SALDO
800252683	FONDO DE BIENESTAR SOCIAL DE LA CONTRALORIA GENERAL DE LA REPUBLICA	1.795.630,00
860003020	BANCO BILBAO VIZCAYA ARGENTARIA COLOMBIA S.A. BBVA	1.125.119,00
860034313	BANCO DAVIVIENDA S.A.	1.032.000,00
805004034	COOPERATIVA DE SERVIDORES PUBLICOS JUBILADOS DE COLOMBIA	5.663.498,00
891500316	JARDINE LLOYD THOMPSON VALENCIA IRAGORRI CORREDORES DE SEGUROS SA	417.587,00
860026518	CHUBB SEGUROS COLOMBIA S A	16.344,00
860402837	INVERSIONES MONTE SACRO LIMITADA	16.200,00
830507975	COPERATIVA MULTIACTIVA EL PIJAO	2.022.843,00
900189642	BAYPORT COLOMBIA S A S	775.464,00
TOTALES		12.864.685,00

Subcuenta 242541 - Aportes a escuelas industriales, institutos técnicos y ESAP. Está conformada por los siguientes terceros:

IDENTIFICACIÓN	TERCERO	SALDO
899999054	ESCUELA SUPERIOR DE ADMINISTRACION PUBLICA	115.900,00
899999001	MINISTERIO EDUCACION NACIONAL - GESTION GENERAL	231.700,00
TOTALES		347.600,00

Subcuenta 242552 - Honorarios. Está conformada por los siguientes terceros:

IDENTIFICACIÓN	TERCERO	SALDO
17188760	OSCAR ALBERTO ALARCON NUÑEZ	10.148.215,00
12716989	EDUARDO DE JESUS CAMPO	5.707.588,00
19263311	JULIO ERNESTO VILLARREAL NAVARRO	102.088.460,00
42496194	AMELIA MARIA MURCIA CONTRERAS	8.228.041,00
79688825	CARLOS IVAN CASTRO SABBAGH	9.167.758,00
36171744	LILIANA PERDOMO NAVARRO	11.863.948,00
79538553	ALVARO MONSALVE VELOZA	6.557.900,00
1094240722	ANDERSON ENRIQUE JAIMES PARADA	4.409.807,00
53105053	DIANA MARSELLA LOZANO ORTIZ	10.948.805,00
79129039	MARIO ENRIQUE GALVIS AYALA	24.718.386,00
52115691	CLAUDIA DENISSE FLECHAS HERNANDEZ	3.689.656,00
52981590	DIANA CAROLINA REYES CUERVO	17.879.589,00
79601279	RAFAEL HERNANDO GAMBOA BERNATE	5.648.143,00
91477824	SAMUEL SERRANO GALVIS	5.559.691,00
52047190	MARIA VICTORIA URIBE DUSSAN	4.565.382,00
1118835353	ANYLWI YIFRED SUAREZ BARROS	3.271.756,00
43521852	LUZ MARIA DEL SOCORRO SIERRA LOPERA	10.688.801,00
71311972	LUCAS SEBASTIAN GOMEZ GARCIA	10.990.145,00
79430001	EDGAR GERARDO LORA LEON	14.385.930,00
1119886455	DIANA ISABEL BELTRAN ENCISO	4.612.087,65
13749619	WILSON CASTRO MANRIQUE	2.009.316,00
1032370298	NATHALY ARANA QUINTERO	6.210.113,00
1124849179	MANUEL ANTONIO GARCES CRUZ	356.000,00
TOTALES		283.705.517,65

Subcuenta 242553 - Servicios. Está conformada por los siguientes terceros:

IDENTIFICACIÓN	TERCERO	SALDO
800141397	POLICIA NACIONAL - GESTION GENERAL	495.806.128,20
900062917	SERVICIOS POSTALES NACIONALES S.A	102.663.700,00
890201210	EMPRESA DE TELECOMUNICACIONES DE BUCARAMANGA S.A. E.S.P TELEBUCARAMANGA	72.273.630,99
860526603	SEGURIDAD EL PENTAGONO COLOMBIANO LIMITADA SEPECOL LTDA	10.554.244,00
890111018	SERVICONI LTDA SERVICIOS PRIVADOS DE SEGURIDAD Y VIGILANCIA	14.502.744,50
800209088	VIPERS LTDA	17.306.661,26
800237731	TELEVIGILANCIA LTDA PROTECCION Y SEGURIDAD	11.545.160,00
827000807	TECNOREFRIGERACION LTDA	945.450,00
828001576	SERVICIOS Y PRODUCTOS DE ASEO E.U.	4.409.185,00
830033765	INVERSER LTDA INVERSIONES Y SERVICIOS	1.671.750,00
860006812	ASOCIACION BANCARIA Y DE ENTIDADES FINANCIERAS DE COLOMBIA ASOBANCARIA	9.155.300,00
839000088	LAOS SEGURIDAD LTDA	7.222.866,00
813005241	INCINERADOS DEL HUILA INCIHUILA SA ESP	6.803.591,00
860066946	SEGURIDAD SUPERIOR LTDA	7.257.201,00
830070987	HYUNDAUTOS S.A.S.	112.635.015,00

IDENTIFICACIÓN	TERCERO	SALDO
800146077	ASEOS COLOMBIANOS ASEOCOLBA S.A.	77.311.175,00
890002241	VIPCOL LTDA VIGILANCIA PRIVADA DE COLOMBIA	7.042.198,00
844001198	COMPANÍA DE SEGURIDAD Y VIGILANCIA PRIVADA AZIMUT CARIBABARE LTDA	14.475.727,00
72240299	RAFAEL OCTAVIO PEÑALOZA PEÑA	2.091.822,00
860090247	TANDEM S A	927.001,00
830070625	SEGURIDAD NUEVA ERA LTDA	7.236.434,00
88249426	FARID GONZALO CORONA BUENO	679.210,00
7534797	MILTON FRANCISCO HERRERA SANCHEZ	6.124.365,00
812000152	DON ASEO LTDA	2.019.443,99
91261343	FREDY HERNANDO CARRILLO LUNA	565.462,00
900176422	INSTITUTO COLOMBIANO DE DERECHO DISCIPLINARIO	19.218.487,00
813013550	FREEZ INGENIERIAS SAS	3.625.587,00
822005145	SEGURIDAD ESTELAR LIMITADA	14.793.906,00
86041921	ANTONIO CONTRERAS GALLO	3.700.000,00
830510145	SERVIAMBIENTAL EMPRESA DE SERVICIOS PUBLICOS SA ESP	6.669.338,00
892002223	SERVICIOS QUEVEDO Y VILLALBA LTDA	2.834.258,00
900008336	NICFRIO E.U.	494.325,00
822002315	SEGURIDAD JANO LTDA	14.472.868,47
40394741	GRACIELA MURCIA SANABRIA	6.483.735,00
80503088	RICARDO ANDRES ROJAS SANCHEZ	991.572,00
891502104	COMPANÍA DE VIGILANCIA COVISUR DE COLOMBIA LTDA	7.235.007,00
827000616	COOPERATIVA AUTONOMA DE SEGURIDAD CTA	7.141.101,00
900478878	DICO D&C S A S	13.052.887,00
4272239	CARLOS ROBERTO CASTAÑEDA ESTUPIÑAN	3.098.750,00
900387450	ESPECIALISTAS EN MANTENIMIENTO Y AUTOMATIZACION E.M.A INGENIERIA S.A.S.	149.621,00
900352009	MULTICOMPUTO CUCUTA S.A.S.	906.780,00
900360335	CLEAN AND ADMINISTRATION S.A.S	1.353.133,00
900443791	ASOCABAR S.A.S	3.653.124,00
900560711	MULTIPLEX SOLUCIONES DE INGENIERIA S.A.S.	5.229.608,00
900575590	VIA ELEVADORES S.A.S	436.090,00
900747541	SOLUCIONES INDUSTRIALES S.A.S	4.370.210,00
900993911	EDIFICIO CENTRO EMPRESARIAL PARALELO 26 - PROPIEDAD HORIZONTAL	30.322.633,00
900720926	FUNDACION PODER CHOCO	4.601.285,00
900678447	COMPANY BUILDING AND COMMUNICATION TECHNOLOGY S.A.S	2.101.556,00
900657025	SERVICIOS DE INGENIERIA PEREA Y ASOCIADOS S.A.S.	28.128.753,00
900975089	ORBE SAS	18.597.630,00
TOTALES		1.196.887.709,41

Subcuenta 242590 - Otros acreedores. Su saldo por \$95.832.128, incluye \$12.000.000 del programa de Fortalecimiento Institucional, está conformada por los siguientes terceros:

IDENTIFICACIÓN	TERCERO	SALDO
860034594	BANCO COLPATRIA RED MULTIBANCA COLPATRIA S.A.	845.800,00
52440226	MONICA LILIA GARCIA GRANADOS	8.328.632,00
94507468	MIGUEL FERNANDO MOLANO GONZALEZ	8.650.437,00
13352290	JUAN MANUEL RODRIGUEZ FONSECA	1.518.827,00
16598105	SIGIFREDO FRANCO MUÑOZ	3.430.178,00
39030711	BENITA BEATRIZ BOLAÑO BOLAÑO	2.202.707,00
41626119	ANA EDDY CHITIVA RAMIREZ	10.680.580,00
52224520	LUZ ADRIANA BRAVO SAIZ	11.188.957,00
18492562	CESAR AUGUSTO MONTOYA TRUJILLO	4.689.983,00
52827247	YINE ARLET BARRANTES BUSTOS	13.792.756,00
5166713	LUIS CAMILO HINOJOSA DAZA	9.503.071,00
91532566	JOSE LUIS RAMIREZ RODRIGUEZ	6.976.502,00
1124055390	ELIAS RAFAEL CELEDON AVILA	2.023.698,00
TOTALES		83.832.128,00

Terceros del Programa de Fortalecimiento Institucional:

IDENTIFICACIÓN	TERCERO	SALDO
88238899	LEONARDO ENRIQUE IBARRA BECERRA	2.000.000,00
88241099	JOHANN RINCON CORREA	3.000.000,00
52699272	SANDRA MILENA OSPINA OSPINA	4.000.000,00
91013621	WILSON DIDIER SANTAMARIA MOSQUERA	3.000.000,00
TOTALES		12.000.000,00

Cuenta 2436 - Retención en la fuente e impuesto de timbre. Su saldo por \$2.499.482.829 incluidos los saldos del BID, represente el valor de las partidas que quedan pendientes de pago debido a que la CGR opera bajo el sistema de caja para efectos del pago de las retenciones en la fuente de impuestos nacionales y no del abono en cuenta según lo estipulado en el capítulo VI Pago o abono en cuenta, párrafo 0100 de la norma tributaria.

VALOR EN PESOS					
CÓDIGO	DESCRIPCIÓN	SALDO DIC 31 2017	PARTICIPACIÓN %	SALDO DIC 31 2016	VARIACIÓN (\$)
243603	Honorarios	379.111.148,00	15,17	222.951.923,00	156.159.225,00
243605	Servicios	111.998.400,00	4,48	60.565.868,00	51.432.532,00
243606	Arrendamientos	2.270.435,00	0,09	12.600.829,00	-10.330.394,00
243607	Rendimientos financieros	4.647.855,00	0,19	2.879.657,00	1.768.198,00
243608	Compras	101.871.030,00	4,08	50.254.328,00	51.616.702,00
243615	A empleados artículo 383 et	1.424.034.128,00	56,97	1.391.118.396,00	32.915.732,00
243616	A empleados artículo 384 et			449.967.417,00	- 449.967.417,00
243625	Impuesto a las ventas retenido por consignar	318.363.221,00	12,74	161.795.996,00	156.567.225,00
243626	Contratos de obra	2.790.121,00	0,11	509.224,00	2.280.897,00
243627	Retencion de impuesto de industria y comercio por compras	152.903.798,00	6,12	154.998.054,00	- 2.094.256,00
243690	Otras retenciones	1.492.693,00	0,06	3.121.182,00	-1.628.489,00
TOTAL CUENTA 2436		2.499.482.829,00	100%	2.510.762.874,00	-11.280.045,00

SALDOS DEL PROGRAMA BID		
VALOR EN PESOS		
CUENTAS	NOMBRE	SALDO
243603	Honorarios	372.690.833,00
243605	Servicios	89.261.882,00
243606	Arrendamientos	247.242,00
243608	Compras	138.500,00
243615	A empleados artículo 383 et	45.545.944,00
243625	Impuesto a las ventas retenido por consignar	179.325.828,00
243627	Retencion de impuesto de industria y comercio por compras	87.644.296,00
TOTAL CUENTA 2436		774.854.525,00

Subcuenta 243616 - A empleados articulo 384 ET. Esta cuenta no tuvo movimiento a partir de abril de 2017, debido a la modificación por la Ley 1819 del 29 de diciembre de 2016 con respecto a la reforma tributaria.

Cuenta 2460 - Créditos judiciales. Su saldo por \$8.600.220,76 representa el valor de procesos fallados en contra de la Entidad.

VALOR EN PESOS					
CÓDIGO	DESCRIPCIÓN	SALDO DIC 31 2017	PARTICIPACIÓN %	SALDO DIC 31 2016	VARIACIÓN (\$)
246002	Sentencias	8.600.220,76	100,00%	103.635.836,50	-95.035.615,74
TOTAL CUENTA 2460		8.600.220,76	100,00%	103.635.836,50	-95.035.615,74

Subcuenta 246002 - Sentencias. Está conformada por los siguientes terceros:

IDENTIFICACIÓN	TERCERO	SALDO
860002400	LA PREVISORA S A COMPAÑIA DE SEGUROS	8.220.365,00
5726683	ELBERTO JULIAN VILLAREAL FRANCO	379.855,76
TOTALES		8.600.220,76

GRUPO 25 - OBLIGACIONES LABORALES Y DE SEGURIDAD SOCIAL INTEGRAL

En esta denominación se incluyen las cuentas que representan el valor de las obligaciones generadas en la relación laboral a cargo de la CGR en cumplimiento de las normas legales, convencionales así como las derivadas de la administración del Sistema de Seguridad Social.

Mensualmente la Contraloría General de la República, registra, con base en el resultado del proceso que se corre con la información de planta contenida en el aplicativo Kactus de la CGR para cada uno de los funcionarios el valor a provisionar por cada tipo de prestación, el cual es informado por Talento Humano mediante correo electrónico a Contabilidad con el resultado del proceso. Al cierre de cada vigencia en atención a solicitud de la Dirección Financiera de la CGR, la Gerencia de Talento Humano mediante oficio 2018IE0009264 de febrero 6 de 2018 reporta el valor del Pasivo real por prestaciones sociales y se procede a cancelar la provisión y ajustar contablemente el pasivo.

El grupo de obligaciones laborales y de seguridad social integral -Salarios y Prestaciones Sociales- conformado por: Cesantías, Intereses sobre cesantías, Vacaciones, Prima de vacaciones, Prima de Servicios, Prima de navidad y Bonificaciones al cierre de la presente vigencia asciende a \$101.000.070.500,00 y su conformación es la siguiente:

VALOR EN PESOS					
CÓDIGO	DESCRIPCIÓN	SALDO DIC 31 2017	PARTICIPACIÓN %	SALDO DIC 31 2016	VARIACIÓN (\$)
2.5.05.01	Nómina por pagar	13.415.024,00	0,01%	0,00	13.415.024,00
2.5.05.02	Cesantías	74.358.440.917,00	73,62%	66.082.199.578,11	8.276.241.338,89
2.5.05.03	Intereses sobre cesantías	9.387.260.852,00	9,29%	8.675.156.537,60	712.104.314,40
2.5.05.04	Vacaciones	4.518.798.679,00	4,47%	3.771.352.233,00	747.446.446,00
2.5.05.05	Prima de vacaciones	2.997.893.404,00	2,97%	2.570.944.160,00	426.949.244,00
2.5.05.06	Prima de servicios	8.945.095.014,00	8,86%	8.575.831.016,00	369.263.998,00
2.5.05.07	Prima de navidad	12.489.069,00	0,01%	89.948.195,00	-77.459.126,00
2.5.05.12	Bonificaciones	766.677.541,00	0,76%	666.489.440,00	100.188.101,00
TOTAL OBLIGACIONES LABORALES		101.000.070.500,00	100%	90.431.921.159,71	10.568.149.340,29

Fuente: Balance CGR a 31 de diciembre de 2017 y reporte de la Gerencia de Talento Humano de la CGR,

Del grupo de Obligaciones Laborales y de Seguridad Social Integral - Salarios y Prestaciones Sociales - los saldos más representativos corresponden a Cesantías \$74.358.440.917 con una participación del 73,62%, Intereses sobre Cesantías \$9.387.260.852 con una participación del 9,29%, Prima de Servicios \$8.945.095.014 con una participación del 8,86%.

Subcuenta 250502 - Cesantías. A 31 de diciembre de 2017 presenta un saldo de \$74.358.440.917, el cual está conformado de la siguiente manera:

VALOR EN PESOS			
CUENTA	NOMBRE	SALDO DIC 31 2017	PARTICIPACIÓN %
250502	Cesantías Ley 33	69.816.505.879,00	93,89%
250502	Retroactivos Fondo de Bienestar Social	3.326.040.650,00	4,47%
250502	Fondo Nacional del Ahorro Mes 13	1.205.605.807,00	1,62%
250502	Fondo Nacional del Ahorro - Retroactivos	10.288.581,00	0,01%

La mayor participación en esta subcuenta, corresponde a las Cesantías Ley 33 con 93,89% con un valor de \$69.816.505.879.

GRUPO 27 - PASIVOS ESTIMADOS.

En esta denominación se incluyen las cuentas representativas de las obligaciones a cargo de la CGR, originadas en circunstancias ciertas, cuya exactitud del valor

depende de un hecho futuro; estas obligaciones deben ser justificables y su medición monetaria confiable.

Cuenta 2710 - Provisión para contingencias. Representa el valor estimado, justificable de obligaciones a cargo de la CGR, ante la probable ocurrencia de eventos que pueden afectar la situación financiera.

Con la información mensual que suministra la Oficina Jurídica de los procesos que cursan en los diferentes despachos judiciales a nivel nacional, en los que la CGR es parte demandante o demandada, la metodología aplicada para el registro del pasivo estimado consiste en extractar aquellos procesos cuyo fallo en primera instancia han sido en contra de la entidad, y que corresponden a procesos administrativos en los que la CGR es parte accionaria o actora.

Subcuenta 271005 - Litigios, con un saldo de \$2.411.889.147, corresponde a los procesos judiciales administrativos activos que fueron fallados en primera instancia en contra de la CGR a diciembre 31 de 2017, por demandas de tipo laboral, reliquidación de pensiones, insubsistencias planta de regalías, entre otros, discriminados así:

IDENTIFICACIÓN	TERCERO	SALDO
4978219	HECTOR ELIAS MOZO ROA	91.870.200,00
6219269	AICARDO PEREA SANCHEZ	60.724.000,00
7702866	CESAR ECHEVERRY MONTEALEGRE	30.000.000,00
8742962	WILTON MOLINA SIADO	31.000.000,00
10479429	BIDIALDO MINA CAMILDE	75.954.374,00
12561161	LUIS EDUARDO TONCEL SALCEDO	91.870.200,00
12579431	CESAR VILLAFANE PE#ALOZA	91.870.200,00
13470778	NAHUM FRANCO MATEUS	94.656.587,00
16620062	EDGAR CONDE GONZALEZ	51.885.042,00
16649182	JESUS ANTONIO PANTOJA TRUJILLO	27.857.851,00
16782863	JOSE MAURICIO BERMEO NAVARRO	26.790.000,00
17335656	HARVEY EDUARDO FRANCO LAVERDE	138.470.496,00
17528666	OMAR HUMBERTO SALCEDO CARO	76.882.398,00
19201509	CARLOS A. GUERRERO SANDOVAL	50.165.979,00
19289459	FRANCISCO J BARRETO VASQUEZ	3.766.194,00
19345609	HECTOR EDUARDO ABRIL BARRANTES	30.000.000,00
19362563	ALVARO CORTES MONTAÑA	12.240.299,00
19364140	ALBEIRO DE JESUS RUIZ GUERRERO	30.000.000,00
19418932	JORGE LUIS JUDEX AVENDA#O	91.870.200,00
19436452	WILSON CRUZ CAMARGO	122.057.834,00
19473450	WILLIAM LADINO SOTO	8.882.381,00
28757077	MERCEDES ISABEL OSPINA CLEVES	24.931.176,00
34971615	OSIRIS DEL C. MIRANDA ALVAREZ	3.361.121,00
36542507	MARIA M. RODRIGUEZ ORJUELA	53.795.988,00
43092026	OLGA CORREA	83.238.437,00
50845401	ENEDITH FLOREZ PADILLA	3.361.121,00
51648730	BONILLA CAICEDO HILDA MARIA	208.777.532,00
51742387	AMPARO ARIAS FRANCO	16.438.848,00
51858868	GLORIA MARLENY ARIZA VILLAMIL	30.000.000,00
57403296	TERESA DE JESUS PERTUZ PEREZ	53.795.988,00

IDENTIFICACIÓN	TERCERO	SALDO
57412037	MARIA DE J. ALVAREZ OLIVEROS	65.180.139,00
71450550	GUILLERMO LEÓN GALVIS LONDOÑO	186.698.946,00
73076280	GUSTAVO LEZAMA TAJAN	31.000.000,00
77015015	CARLOS MARIO ARANGO MONROY	41.189.400,00
79248364	JOSE VICENTE NIÑO DIAZ	30.000.000,00
79362551	PABLO EMILIO ORTIZ VELASQUEZ	30.000.000,00
79451427	LUIS GUILLERMO POVEDA DELGADO	20.729.221,00
79464750	JUAN JOSE LALINDE SUAREZ	5.900.353,00
79613586	CAMILO TORRES DIAZ	64.465.000,00
79793526	CARLOS ALBERTO BARRERA SANCHEZ	28.652.176,00
79826642	JUAN CARLOS MURILLO ORTIZ	30.000.000,00
79878237	HECTOR JAVIER AVILA CAICA	34.500.000,00
80093185	CAMILO ANDRES ACOSTA MORA	30.000.000,00
80161731	ANDRES DAVID MORENO	30.000.000,00
85450201	PABLO EMILIO VALLE MORGADO	34.841.966,00
85459521	ENRIQUE JOSE CAMARGO CANTILLO	32.217.500,00
TOTALES:		2.411.889.147,00

GRUPO 29 - OTROS PASIVOS

En esta denominación se incluyen las cuentas que representan obligaciones para la Contraloría General de la República, por recaudos a favor de terceros.

Cuenta 2905 - Recaudos a favor de terceros. El saldo final a 31 de diciembre de 2017 es de \$10.561.231, y está conformada por las siguientes subcuentas y terceros:

Subcuenta 290502- Impuestos.

IDENTIFICACIÓN	TERCERO	SALDO
800103927	DEPARTAMENTO NORTE DE SANTANDER	174.327
800091594	DEPARTAMENTO DEL CAQUETA	1.844.999
890480059	DEPARTAMENTO DE BOLIVAR	449.734
890900286	DEPARTAMENTO DE ANTIOQUIA	172.017
892115015	DEPARTAMENTO DE LA GUAJIRA	291.019
892280021	DEPARTAMENTO DE SUCRE	240.853
891680010	GOBERNACION DEL CHOCO	747.588
800103920	GOBERNACION DEL MAGDALENA	647.375
800118954	UNIVERSIDAD DE NARIÑO	21.336
TOTAL		4.589.248

Subcuenta 290505 - Cobro cartera de terceros.

IDENTIFICACIÓN	TERCERO	SALDO
830114475	MINISTERIO DEL INTERIOR	4.417.510
TOTAL		4.417.510

GRUPO 31 - PATRIMONIO HACIENDA PÚBLICA

En esta denominación se Incluyen las cuentas que representan las variaciones patrimoniales originadas por el desarrollo de las funciones de cometido estatal, los procesos de actualización y las decisiones de terceros a favor de la Contraloría General de la República

Cuenta 3110 - Resultado del Ejercicio. Su saldo a 31 de diciembre de 2017, por \$118.318.181.998.21, representa el valor del resultado obtenido por la Contraloría General como consecuencia de las operaciones realizadas durante la misma vigencia, en desarrollo de sus actividades. Su variación frente al periodo 2016 es:

SUBCUENTA	DESCRIPCIÓN	SALDO DIC 31 2017	SALDO DIC 31 2016	VARIACION \$	VARIACION %
311005	Cuenta corriente	118.318.181.998,21	87.458.017.726,60	30.860.164.271,61	35,29%

El mayor valor en el resultado del ejercicio obtenido en este periodo se debe principalmente a la adquisición de oficinas en la sede principal de la Contraloría en Bogotá por \$122.450.003.313,09 y al mayor recaudo de la tarifa fiscal de la vigencia 2017 respecto a lo pagado por las entidades sujetas de control, en 2016.

GRUPO 41 - INGRESOS FISCALES

En esta denominación se incluyen las cuentas que representan los recursos que percibe la Contraloría General de la República a través de la aplicación de las leyes que sustentan el cobro de tributos derivados del poder impositivo del Estado, en especial la Cuota de Fiscalización y Auditaje, obtenidos en desarrollo de sus funciones de cometido estatal.

Cuenta 4110 - Ingresos No tributarios. Representa el valor de los ingresos obtenidos de las retribuciones efectuadas por terceros de un servicio a cargo del estado, comprende entre otros:

VALOR EN PESOS					
SUBCUENTA	DESCRIPCIÓN	SALDO DIC 31 2017	SALDO DIC 31 2016	VARIACIÓN \$	VARIACIÓN %
411002	Multas	25.124.282,15	58.862.025,45	-33.737.743,30	-57,32%
411004	Sanciones	3.957.419,52	0,00	3.957.419,52	100,00%
411062	Cuota de fiscalización y auditaje	429.551.250.056,00	432.622.947.811,00	-3.071.697.755,00	-0,71%
TOTAL		429.580.331.757,67	432.681.809.836,45	-3.101.478.078,78	-0,72%

Subcuenta 411062 - Cuotas de fiscalización y Auditaje. El valor de \$429.551.250.056 de la representa el valor de los ingresos obtenidos por concepto de la tarifa de control fiscal que fijó la CGR a los organismos y entidades que manejan dineros públicos durante la vigencia 2017

En cumplimiento del artículo 4° de la Ley 106 de 1993, la Contraloría General generó ingresos por concepto de la tarifa fiscal que se estableció para los sujetos de control durante la vigencia 2017 por \$ 433.687.220.846. Algunas entidades interpusieron recursos contra las resoluciones que les fijó la tarifa fiscal por valor total de \$ 21.826.225.437, de las cuales se modificó el valor inicialmente fijado al CORPORACION DE LA INDUSTRIA AERONAUTICA COLOMBIANA S.A. de \$ 349.143.982 a \$ 253.376.552

Adicionalmente al momento del cierre de la vigencia 2017, 4 entidades tenían trámite el recurso contra las resoluciones que les fijó la tarifa fiscal, por cual se acumula un valor de \$ 4.135.970.790, que fueron contabilizados en las cuentas de orden.

Como consecuencia de los recursos interpuestos, se causó en la subcuenta 411062 la diferencia, es decir, \$429.551.250.056, los cuales son recaudados directamente por la Dirección del Tesoro Nacional.

Los principales valores causados por concepto de la tarifa fiscal de la vigencia son:

TERCERO	SALDO
MINISTERIO DE HACIENDA Y CREDITO PUBLICO	106.699.492.648
ECOPETROL S.A.	51.898.192.356
MINISTERIO DE EDUCACION NACIONAL	48.847.116.535
MINISTERIO PROTECCION SOCIAL - GESTION GENERAL	34.054.514.326
MINISTERIO DE DEFENSA NACIONAL - GESTION GENERAL	18.557.363.974
MINISTERIO DE SALUD Y PROTECCION SOCIAL	17.844.040.598
POLICIA NACIONAL - GESTION GENERAL	12.750.347.146
REFINERIA DE CARTAGENA S.A.	10.538.936.651
INSTITUTO COLOMBIANO DE BIENESTAR FAMILIAR ICBF	8.107.511.660
RAMA JUDICIAL	5.122.741.788
SERVICIO NACIONAL DE APRENDIZAJE	4.774.680.183
FISCALIA GENERAL DE LA NACION - GESTION GENERAL	4.281.425.515
CAJA DE SUELDOS DE RETIRO DE LA POLICIA NACIONAL	4.077.186.987
DEPARTAMENTO ADMINISTRATIVO PARA LA PROSPERIDAD SOCIAL	3.835.580.997
AGENCIA NACIONAL DE INFRAESTRUCTURA	3.811.953.343
CENIT TRANSPORTE Y LOGÍSTICA DE HIDROCARBUROS S.A.S.	3.803.426.496
CAJA DE RETIRO DE LAS FUERZAS MILITARES	3.755.963.847
MINISTERIO DE VIVIENDA , CIUDAD Y TERRITORIO	3.345.935.981
INSTITUTO NACIONAL DE VIAS	3.277.630.354

Las siguientes son las Entidades que interpusieron los recursos de reposición y apelación contra la resolución que fijó la tarifa fiscal 2017 y que están pendientes de definir son:

IEDNTIFICACIÓN	TERCERO	SALDO
800186585	CORPORACIÓN COLOMBIA INTERNACIONAL CCI	24.263.288
860007538	FONDO NACIONAL DEL CAFÉ - ADM FEDERACIÓN NACIONAL DE CAFETEROS	3.965.283.816
860005216	BANCO DE LA REPÚBLICA	140.318.738
892300430	COOPERATIVA INTEGRAL LECHERA DEL CESAR - COOLESAR	6.104.948
TOTAL		4.135.970.790

GRUPO 47 - OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES

En esta denominación se incluyen las cuentas que representan los fondos recibidos por la Contraloría General de la República de la Dirección del Tesoro Nacional DTN, para el pago de los gastos incluidos en el presupuesto. Además incluye las operaciones sin flujo de efectivo realizadas entre el Fondo de Bienestar Social y la Contraloría General de la República para el pago de las Cesantías e Intereses de las cesantías de los funcionarios de la CGR.

Cuenta 4705 - Fondos Recibidos. Representa el valor de los recursos recibidos por la Contraloría General de la República de la DTN para los Gastos de funcionamiento e Inversión. Esta cuenta está conformada por las subcuentas descritas a continuación:

VALORES EN PESOS					
CÓDIGO	DESCRIPCIÓN	SALDO DIC 31 2017	PARTICIPACIÓN %	SALDO DIC 31 2016	VARIACIÓN (\$)
470508	Funcionamiento	433.164.679.413,39	73,01%	423.845.524.871,56	9.319.154.542
470510	Inversión	160.094.632.210,34	26,99%	102.614.527.538,56	57.480.104.672
TOTAL CUENTA 4722		593.259.311.623,73	100%	526.460.052.410,12	66.799.259.214

Fuente: Balance CGR a 31 de diciembre de 2017

Cuenta 4722 - Operaciones sin Flujo de Efectivo. Representa el valor de los pagos de cesantías e intereses a las cesantías, cancelados a los funcionarios de la Contraloría General de la República, por el Fondo de Bienestar Social de la CGR con una participación del 99.99% dentro de la cuenta.

Esta cuenta está conformada por las subcuentas descritas a continuación:

VALORES EN PESOS					
CÓDIGO	DESCRIPCIÓN	SALDO DIC 31 2017	PARTICIPACIÓN %	SALDO DIC 31 2016	VARIACIÓN (\$)
472201	Cruce de Cuentas	25.066.008.762,35	99,99%	31.057.415.239,29	-5.991.406.477
472290	Otras operaciones sin flujo de efectivo	3.432.736,00	0,01%	13.945.494,00	-10.512.758
TOTAL CUENTA 4722		25.069.441.498	100%	31.071.360.733,29	

Fuente: Balance CGR a 31 de diciembre de 2017

Cuenta 4805 - Otros ingresos. Representa el valor de los ingresos obtenidos por la CGR correspondientes, en su mayor parte, a intereses por la mora en el pago de la tarifa fiscal

VALOR EN PESOS					
SUBCUENTA	DESCRIPCIÓN	SALDO DIC 31 2017	SALDO DIC 31 2016	VARIACIÓN \$	VARIACIÓN %
480504	Intereses de deudores	24.952.475,78	48.080.479,46	-23.128.003,68	-48,10%
480513	Intereses de mora	960.912.613,48	68.917.549,65	891.995.063,83	1294,29%
480522	Intereses sobre depósitos en instituciones financieras	0,00	86.603,00	-86.603,00	-100,00%
480535	Rendimientos sobre depósitos en administración	457.266.935,08	0,00	457.266.935,08	100,00%
TOTAL 4805		1.443.132.024,34	117.084.632,11	1.326.047.392,23	11,3254605

Subcuenta 480513 - Intereses de mora. El valor de \$ 960.912.613,48 corresponde a los intereses generados y liquidados por la Dirección de Jurisdicción Coactiva por la mora en el pago de la tarifa fiscal que fija la CGR. Las entidades a las cuales se le cobraron intereses por mora durante la vigencia 2017 fueron:

TERCERO	SALDO
SUPERINTENDENCIA DE PUERTOS Y TRANSPORTE	1.450.170,00
MINAGRICULTURA - GESTION GENERAL	57.119.218,66
SERVICIO NACIONAL DE APRENDIZAJE	33.772.265,20
CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DEL SUR DE BOLIVAR CSB	756.421,00
ESCUELA SUPERIOR DE ADMINISTRACION PUBLICA	2.373.587,40
MINISTERIO DE TRANSPORTE	1.230.748,40
SUPERINTENDENCIA DE SUBSIDIO FAMILIAR	856.949,57
INSTITUTO COLOMBIANO AGROPECUARIO ICA	7.634.000,00
INSTITUTO COLOMBIANO DE BIENESTAR FAMILIAR ICBF	28.621.067,36
FONDO SOCIAL DE VIVIENDA DE LA REGISTRADURIA NACIONAL DEL ESTADO CIVIL	526.082,10
INSTITUTO COLOMBIANO DEL DEPORTE - COLDEPORTES	715.993,24
INST COL DESARROLLO RURAL INCODER	24.587.673,65
POLICIA NACIONAL - GESTION GENERAL	16.150.596,02
FONDO NACIONAL DE VIVIENDA - FONVIVIENDA	216.574.520,22
CORPORACION NACIONAL PARA LA RECONSTRUCCION DE LA CUENCA DEL RIO PAEZ Y ZONAS ALEDANAS NASA KI WE	57.761,84
MINISTERIO EDUCACION NACIONAL - GESTION GENERAL	494.558.756,00
INSTITUTO COLOMBIANO DE CREDITO EDUCATIVO Y ESTUDIOS TECNICOS EN EL EXTERIOR ICETEX	12.256.119,00
FEDERACION COLOMBIANA DE GANADEROS	4.358.591,02
MINISTERIO DE VIVIENDA , CIUDAD Y TERRITORIO	14.486.736,00
DIRECCION DE ADMINISTRACION DE FONDOS DE LA PROTECCION SOCIAL	41.067.275,64
UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL DEL SERVICIO PÚBLICO DE EMPLEO	421.151,20
AGENCIA NACIONAL DE SEGURIDAD VIAL	1.336.929,96
TOTAL	960.912.613,48

Subcuenta 480535 - Rendimientos Sobre Depósitos en Administración. Su saldo por \$457.266.935,08 representa el valor de los ingresos obtenidos de los rendimientos por la constitución del Patrimonio Autónomo 73283 entre la Contraloría y la Fiducia Colpatria, constituido en desarrollo del convenio

interadministrativo No. 113 - 196 celebrado entre la Contraloría y la Agencia Inmobiliaria Virgilio Barco cuyo objeto es aunar esfuerzos para formular, estructurar y ejecutar proyectos inmobiliarios para atender las necesidades en materia de infraestructura de las diferentes sedes.

Cuenta 4815 - Ajustes de ejercicio de vigencias anteriores. Representa el valor a registrar como ajuste a los ingresos de la vigencia, por hechos relacionados y no reconocidos en vigencias anteriores.

VALOR EN PESOS					
CÓDIGO	DESCRIPCIÓN	SALDO DIC 31 2017	SALDO DIC 31 2016	VARIACIÓN \$	VARIACIÓN %
481554	Ingresos fiscales	6.806.561.621,00	4.278.088.635,61	2.528.472.985,39	59,10%

Subcuenta 481554 - Ingresos Fiscales. El saldo por \$ 6.806.561.621, está conformado, en su mayor parte, por la causación de la tarifa fiscal 2016 de las siguientes entidades que interpusieron recursos, las cuales fueron confirmadas durante la vigencia 2017:

TERCERO	SALDO
FEDERACION NACIONAL DE CAFETEROS DE COLOMBIA	3.760.604.387,00
CAJA PROMOTORA DE VIVIENDA MILITAR Y DE POLICIA	2.104.015.917,00
GESTION ENERGETICA SA ESP	1.175.186.399,00
CORPORACION COLOMBIA INTERNACIONAL	159.076.862,00
FEDERACION COLOMBIANA DE GANADEROS	125.210.733,00
FEDEPALMA	86.715.619,00
CORPORACION RED NACIONAL ACADEMICA DE TECNOLOGIA AVANZADA -RENATA-	16.055.758,00
ORGANISMO NACIONAL DE ACREDITACION DE COLOMBIA	12.645.895,00
FONDO REGIONAL DE GARANTIAS DE SANTANDER FGS S.A.	4.972.912,00
ASOCIACION DE MUNICIPIO ASOCIADOS DE URABA MADU	3.083.106,00
ISAGEN SA ESP	0,00
INST COL DESARROLLO RURAL INCODER	0,00
YENNY PATRICIA MONROY RINCON	-90.000,00
COMPANIA AGROINDUSTRIAL DEL ORIENTE	-117.063,00
COMPANIA AGROPISCICOLA DEL HUILA SA	-1.588.483,00
FEDERACION NACIONAL DE DEPARTAMENTOS	-639.210.421,00
TOTAL	6.806.561.621,00

GRUPO 51 - DE ADMINISTRACIÓN

En esta denominación se incluyen las cuentas que representan los gastos asociados con actividades de dirección, planeación y apoyo logístico de la Contraloría General de la República.

Cuenta 5103 - Contribuciones efectivas. Su saldo por \$56.165.806.309, representa el valor que la Entidad realizó por aportes a cajas de compensación, seguridad social en salud, riesgos profesionales y pensiones de los funcionarios.

La variación del gasto corresponde al incremento salarial de la vigencia 2017, según lo muestra el siguiente cuadro.

VALOR EN PESOS					
CÓDIGO	DESCRIPCIÓN	SALDO DIC 31 2017	PARTICIPACIÓN %	SALDO DIC 31 2016	VARIACIÓN (\$)
510302	Aportes a cajas de compensación familiar	9.831.485.258,00	17,50%	9.283.938.186,00	547.547.072,00
510303	Cotizaciones a seguridad social en salud	18.775.504.505,00	33,43%	17.770.222.123,00	1.005.282.382,00
510305	Cotizaciones a riesgos profesionales	1.069.970.289,00	1,91%	1.004.879.582,00	65.090.707,00
510306	Cotizaciones a entidades administradoras del régimen de prima media	21.262.155.802,00	37,86%	19.746.857.760,00	1.515.298.042,00
510307	Cotizaciones a entidades administradoras del régimen de ahorro individual	5.226.690.455,00	9,31%	5.297.699.372,00	-71.008.917,00
TOTAL CUENTA 5103		56.165.806.309,00	100,00%	53.103.597.023,00	3.062.209.286,00

Cuenta 5104 - Aportes sobre la nómina. Su saldo por \$12.297.827.264, corresponde al aporte que la entidad realizó al ICBF, SENA, ESAP y a escuelas industriales e institutos técnicos.

La variación del gasto corresponde al incremento salarial de la vigencia 2017, según lo muestra el siguiente cuadro.

VALOR EN PESOS					
CÓDIGO	DESCRIPCIÓN	SALDO DIC 31 2017	PARTICIPACIÓN %	SALDO DIC 31 2016	VARIACIÓN (\$)
510401	Aportes al ICBF	7.374.820.878,00	59,97%	6.962.885.808,00	411.935.070,00
510402	Aportes al SENA	1.231.399.468,00	10,01%	1.160.315.189,00	71.084.279,00
510403	Aportes a la ESAP	1.231.374.960,00	10,01%	1.160.350.984,00	71.023.976,00
510404	Aportes a escuelas industriales e institutos técnicos	2.460.231.958,00	20,01%	2.320.575.295,00	139.656.663,00
TOTAL CUENTA 5104		12.297.827.264,00	100,00%	11.604.127.276,00	693.699.988,00

Cuenta 5111 - Generales. Su saldo por \$ 62.339.206.747,45, corresponde a los diferentes gastos en que incurrió la Entidad para lograr su cometido estatal; saldo que está conformado por las siguientes subcuentas.

VALOR EN PESOS					
CÓDIGO	DESCRIPCIÓN	SALDO DIC 31 2017	PARTICIPACIÓN %	SALDO DIC 31 2016	VARIACIÓN (\$)
511111	Comisiones, honorarios y servicios	1.070.652.596,00	1,13%	38.018.070,00	1.032.634.526,00
511113	Vigilancia y seguridad	3.351.530.102,87	5,43%	3.562.719.713,09	-211.189.610,22
511114	Materiales y suministros	697.884.231,00	1,13%	957.731.935,73	-259.847.704,73
511115	Mantenimiento	5.451.559.167,74	8,40%	3.108.680.881,60	2.342.878.286,14
511117	Servicios públicos	2.425.709.098,25	3,93%	2.825.350.555,29	-399.641.457,04
511118	Arrendamiento	37.395.648.218,16	60,61%	33.784.209.433,84	3.611.438.784,32
511119	Viáticos y gastos de viaje	4.645.127.649,50	7,53%	5.111.783.503,40	-466.655.853,90
511121	Impresos, publicaciones y afiliaciones	1.251.494.686,85	2,03%	995.308.913,57	256.185.773,28
511123	Comunicaciones y transporte	1.515.275.423,88	2,46%	2.021.715.366,00	-506.439.942,12
511125	Seguros generales	1.473.269.911,00	2,39%	1.441.794.735,64	31.475.175,36
511127	Promoción y divulgación	510.302.080,00	0,83%	0	510.302.080,00
511146	Combustibles y lubricantes	223.142.747,00	0,36%	232.814.831,85	-9.672.084,85
511149	Servicios de aseo, cafetería y lavandería	1.745.503.695,01	2,83%	1.864.649.760,81	-119.146.065,80
511155	Elementos de aseo, cafetería y lavandería	164.426.204,19	0,27%	168.898.181,40	-4.471.977,21
511164	Gastos legales	0	0,00%	117.600.000,00	-117.600.000,00
511165	Intangibles	409.595.237,00	0,66%	169.812.961,84	239.782.275,16
511166	Costas procesales	8.085.699,00	0,01%	4.595.210,00	3.490.489,00
511190	Otros gastos generales	0	0,00%	610.088.896,62	-610.088.896,62
TOTAL CUENTA 5111		62.339.206.747,45	100,00%	57.015.772.950,68	5.323.433.796,77

Subcuenta 511111 - Comisiones, Honorarios y Servicios. Su saldo por \$1.070.652.596 correspondiente a \$700.000.000 por honorarios entre la Agencia Inmobiliaria Virgilio Barco y la Contraloría General de la República según Convenio 113-196, \$77.350.000 por la realización de un estudio de vulnerabilidad, \$130.900.000 por la asesoría técnica para la optimización del Edificio Paralelo 26, \$25.275.000 estudio de suelos y cimentación de las gerencias Sucre y Guajira, \$59.500.000 por la gestión predial de inmuebles en Sucre y Guajira, \$67.177.596 por la gerencia, interventoría, estudios, diseños, evaluación, análisis y diagnóstico del predio en la gerencia departamental del Sucre

Subcuenta 511115 - Mantenimiento. Su saldo por \$ 5.451.559.167,74 representa el valor de los gastos en que incurre la Entidad para el logro de su cometido estatal, su variación se debe a la mayor parte de la amortización de las pólizas y adquisición de nuevas pólizas durante el último trimestre de la vigencia. Por otro lado, hubo gastos por de \$267.156.427 correspondiente a: \$186.377.096 por la adecuación de las instalaciones de la Sede Central en Bogotá, \$24.395.000 por la elaboración del diseño de la señalética del Edificio Paralelo 26 y \$56.384.331 por el suministro e instalación de las puertas del Edificio Paralelo 26.

Cuenta 5120- Impuestos, contribuciones y tasas. Su saldo por \$537.964.077, corresponde a los diferentes impuestos que la Entidad pagó por los bienes de su propiedad, saldo que está conformado por las siguientes subcuentas.

CÓDIGO	DESCRIPCIÓN	SALDO DIC 31 2017	PARTICIPACIÓN %	SALDO DIC 31 2016	VARIACIÓN (\$)
512001	Impuesto predial unificado	490.211.639,00	91,12%	334.524.107,00	155.687.532,00
512006	Valorización	1.874.500,00	0,35%	6.780.781,00	-4.906.281,00
512010	Tasas	32.161.357,00	5,98%	0	32.161.357,00
512011	Impuesto sobre vehículos automotores	13.616.961,00	2,53%	13.014.600,00	602.361,00
512012	Impuesto de registro	0	0,00%	496.940,00	-496.940,00
512090	Otros impuestos	99.620,00	0,02%	855.700,00	-756.080,00
TOTAL CUENTA 5120		537.964.077,00	100,00%	355.672.128,00	182.291.949,00

GRUPO 52 - DE OPERACIÓN

En esta denominación se incluyen las cuentas que representan ejecución de recursos del rubro de inversión para la adquisición de bienes y servicios (suministrados por proveedores tanto nacionales como extranjeros) por parte de la Entidad.

Su saldo de \$29.333.606.366,48 está conformado por las siguientes cuentas.

VALOR EN PESOS				
CÓDIGO	DESCRIPCIÓN	SALDO DIC 31 2017	SALDO DIC 31 2016	VARIACIÓN (\$)
5202	SUELDOS Y SALARIOS	896.688.553,00	738.739.916,00	-157.948.637,00
5211	GENERALES	28.403.915.350,48	16.534.788.840,75	-11.869.126.509,73
5220	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	33.002.463,00	0,00	-33.002.463,00
TOTAL		29.333.606.366,48	17.273.528.756,75	-12.060.077.609,73

Cuenta 5202 - Sueldos y salarios. Su saldo por \$896.688.553 representa el gasto acumulado por diferentes conceptos para el logro del cometido estatal de la Entidad, el cual está conformado por las siguientes subcuentas.

VALOR EN PESOS					
CÓDIGO	DESCRIPCIÓN	SALDO DIC 31 2017	PARTICIPACIÓN %	SALDO DIC 31 2016	VARIACIÓN (\$)
520208	Honorario	16.672.553,00	1,86%	107.948.637,00	-91.276.084,00
520223	Capacitación, bienestar social y estímulos	880.016.000,00	98,14%	50.000.000,00	830.016.000,00
TOTAL CUENTA 5202		896.688.553,00	100,00%	157.948.637,00	738.739.916,00

Cuenta 5211 - Generales. Su saldo por \$28.403.915.350,48 representa el gasto acumulado por diferentes bienes y servicios adquiridos para el logro del cometido estatal de la Entidad, el cual está conformado por las siguientes subcuentas.

VALOR EN PESOS					
CÓDIGO	DESCRIPCIÓN	SALDO DIC 31 2017	PARTICIPACIÓN %	SALDO DIC 31 2016	VARIACIÓN (\$)
521109	Comisiones, honorarios y servicios	14.553.172.495,08	51,24%	8.691.038.651,78	5.862.133.843,30
521112	Materiales y suministros	4.858.886.360,52	17,11%	0	4.858.886.360,52
521113	Mantenimiento	125.431.026,20	0,44%	146.455.214,00	-21.024.187,80
521116	Arrendamiento	2.019.704.118,62	7,11%	2.032.221.576,28	-12.517.457,66
521117	Viáticos y gastos de viaje	9.060.516,00	0,03%	0	9.060.516,00
521121	Comunicaciones y transporte	1.850.035.955,00	6,51%	2.281.505.400,94	-431.469.445,94
521125	Promoción y divulgación	86.245.075,00	0,30%	0	86.245.075,00
521126	Capacitación docente	0	0,00%	147.296.344,00	-147.296.344,00
521138	Contratos de administración	98.000.000,00	0,35%	608.508.503,00	-510.508.503,00
521147	Servicios de aseo, cafetería, restaurante y lavandería	462.743.429,00	1,63%	0	462.743.429,00
521152	Organización de eventos	9.916.123,00	0,03%	210.089.541,75	-200.173.418,75
521164	Intangibles	3.887.836.266,06	13,69%	1.474.603.905,00	2.413.232.361,06
521166	Interventorías, auditorías y evaluaciones	413.233.986,00	1,45%	0	413.233.986,00
521190	Otros gastos generales	29.650.000,00	0,10%	943.069.704,00	-913.419.704,00
TOTAL CUENTA 5211		28.403.915.350,48	100,00%	16.534.788.840,75	11.869.126.509,73

Subcuenta 521164 - Intangibles. Su saldo por \$3.887.836.266,06 representa los gastos para la Contraloría General de la República, su variación del 164% corresponde a la amortización de Licencias, Derechos, los cuales en su mayoría han sido adquiridos dentro del convenio CGR – BID, para el fortalecimiento del control fiscal.

Cuenta 5220 - Impuestos, contribuciones y tasas. Su saldo por \$ 33.002.463 representa el gasto acumulado por diferentes impuestos y gravámenes pagados para el logro del cometido estatal de la Entidad, el cual está conformado por las siguientes subcuentas.

CÓDIGO	DESCRIPCIÓN	SALDO DIC 31 2017	PARTICIPACIÓN %	SALDO DIC 31 2016	VARIACIÓN (\$)
522011	Impuesto sobre vehículos automotores	0,00	0,00%	1.795.600,00	-1.795.600,00
522024	Gravamen a los movimientos financieros	33.002.463,00	100,00%	0,00	33.002.463,00
522090	Otros impuestos	0,00	0,00%	366.500,00	-366.500,00
TOTAL CUENTA 5220		33.002.463,00	100,00%	2.162.100,00	30.840.363,00

GRUPO 53 - PROVISIONES, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES

En esta denominación se incluyen las cuentas representativas de los montos determinados para cubrir provisiones futuras de ocurrencia cierta, derivados de contingencias de pérdida o provisiones por eventos que afecten el patrimonio público, así como el valor relativo al desgaste o pérdida de la capacidad operacional por el uso de los bienes, su consumo, o extinción.

Cuenta 5314 - Provisión para contingencias. Representa el valor provisionado justificable, confiable y cuantificable, para atender obligaciones a cargo de la CGR.

VALOR EN PESOS				
CÓDIGO	DESCRIPCIÓN	SALDO DIC 31 2017	SALDO DIC 31 2016	VARIACIÓN (\$)
531401	Litigios	473.560.973,84	15.224.462.497,95	-14.750.901.524

Subcuenta 531401 - Litigios, El saldo por \$473.560.973,84 corresponde a las estimaciones de los Procesos fallados en contra de la CGR para cubrir contingencias de pérdidas por los procesos en los cuales es parte la CGR.

GRUPO 57 - OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES

En esta denominación se incluyen las cuentas que representan los fondos entregados en dinero o títulos por la tesorería centralizada de la entidad contable pública, a otras del mismo nivel para el pago de sus gastos incluidos en el presupuesto. Además, representa la disminución de los derechos por cobrar por ingresos reconocidos por una entidad contable pública del nivel nacional, cuyo recaudo lo efectúa la Dirección General de Crédito Público y del Tesoro Nacional - DGCPN. También incluye las operaciones sin flujo de efectivo realizadas entre entidades contables públicas, con independencia del nivel y el sector al que pertenezca.

Cuenta 5722 - Operaciones sin flujo de efectivo. Representa el valor de las operaciones realizadas entre entidades contables públicas para cancelar derechos y obligaciones, sin que exista flujo de efectivo.

VALOR EN PESOS					
CÓDIGO	DESCRIPCIÓN	SALDO DIC 31 2017	SALDO DIC 31 2016	VARIACIÓN \$	VARIACIÓN %
572203	Cuota de fiscalización y auditaje	333.833.571.004,72	300.454.443.200,99	33.379.127.803,73	11,11%

Subcuenta 572203 - Cuota de fiscalización y Auditaje. Su valor por \$ 333.833.571.004,72 representa el pago que efectuaron las entidades sujetas de control fiscal, para cancelar el valor de la tarifa fiscal bajo la modalidad de PAC sin situación de fondos. Se destacan:

ENTIDAD	VALOR
MINISTERIO DE HACIENDA Y CREDITO PUBLICO	106.699.492.648,00
MINISTERIO EDUCACION NACIONAL	55.141.011.487,00
MINISTERIO DEL TRABAJO	34.054.514.326,00
MINISTERIO DE DEFENSA NACIONAL	18.557.363.974,00
MINISTERIO DE SALUD Y PROTECCION SOCIAL	17.844.040.598,00
POLICIA NACIONAL	12.766.497.742,02
INSTITUTO COLOMBIANO DE BIENESTAR FAMILIAR (ICBF)	8.841.017.277,00
RAMA JUDICIAL - CONSEJO SUPERIOR DE LA JUDICATURA	5.122.741.788,00
SERVICIO NACIONAL DE APRENDIZAJE (SENA)	4.808.452.448,20
FISCALIA GENERAL DE LA NACION	4.281.425.515,00
CAJA DE SUELDOS DE RETIRO DE LA POLICIA NACIONAL	4.077.186.987,00
DEPARTAMENTO ADMINISTRATIVO PARA LA PROSPERIDAD SOCIAL	3.835.580.997,00
AGENCIA NACIONAL DE INFRAESTRUCTURA	3.811.953.343,00
CAJA DE RETIRO DE LAS FUERZAS MILITARES	3.755.963.847,00
MINISTERIO DE VIVIENDA, CIUDAD Y TERRITORIO	3.721.728.811,00
INSTITUTO NACIONAL DE VIAS	3.277.630.354,00
UNIDAD DE ATENCIÓN Y REPARACIÓN INTEGRAL A LAS VICTIMAS	3.048.363.539,00
FONDO NACIONAL DE VIVIENDA - FONVIVIENDA	2.459.000.000,00

GRUPO 81 - DERECHOS CONTINGENTES

En esta denominación se incluyen las cuentas que representan hechos, condiciones o circunstancias existentes que implican incertidumbre en relación con un posible derecho de la Contraloría General de la República.

Cuenta 8120 - Litigios y Mecanismos Alternativos de Solución de Conflictos.

Representa el valor de las demandas interpuestas por la Contraloría General de la República en contra de terceros. También incluye las pretensiones económicas originadas en conflictos o controversias que se resuelven por fuera de la justicia ordinaria.

Subcuenta 812004 - Litigios y Demandas (Administrativas). Con un saldo de \$ 45.395.701.526, Representa el valor de las demandas interpuestas por la CGR en contra de terceros. También incluye las pretensiones económicas originadas en conflictos o controversias que se resuelven por fuera de la justicia ordinaria.

VALOR EN PESOS					
CÓDIGO	DESCRIPCIÓN	SALDO DIC 31 2017	SALDO DIC 31 2016	VARIACIÓN \$	VARIACIÓN %
8.1.20.04	Administrativas	45.395.701.526,00	33.877.455.611,00	11.518.245.915	34,00%

Subcuenta 812005 - Litigios y Demandas (Obligaciones Fiscales). Representa el valor de los títulos de Depósito Judicial constituidos en el Banco Agrario, en desarrollo de los procesos de Jurisdicción Coactiva y/o Responsabilidad Fiscal que adelantan cada una de las áreas competentes de la Contraloría General de la República. Su saldo por \$44.621.174.878,25, al cierre de la vigencia 2017 presentó una variación negativa del 22% representada en \$12.614.494.594,83 respecto de la vigencia 2016, debido a la mayor redención de títulos. A nivel central y desconcentrado está compuesto, así:

DEPENDENCIA	SALDO DIC 31 2017	SALDO DIC 31 2016	VARIACIÓN
AMAZONAS	266,209,744.12	236,226,008.90	29,983,735.22
ANTIOQUIA	117,112,536.63	117,112,536.63	-
ARAUCA	8,002,528.00	214,140,340.00	(206,137,812.00)
ATLANTICO	7,289,999.00	5,147,099.00	2,142,900.00
BOLIVAR	250,555,245.06	34,902,820.68	215,652,424.38
BOYACA	296,567,222.90	201,668,959.76	94,898,263.14
CALDAS	90,664,760.68	22,273,595.88	68,391,164.80
CAQUETA	100,824,006.62	186,615,416.56	(85,791,409.94)
CORDOBA	5,659,364.56	5,659,364.56	-
CAUCA	371,716,125.20	387,115,886.20	(15,399,761.00)
CESAR	176,203,999.63	1,923,461,882.63	(1,747,257,883.00)
CASANARE	104,004,740.99	324,786,050.30	(220,781,309.31)
BOGOTA COACTIVA	17,552,496,982.38	1,606,897,973.38	15,945,599,009.00
BOGOTA INVESTIGACIONES	2,906,733,289.38	49,660,955,871.80	(46,754,222,582.42)
CHOCO	426,886,444.52	908,752,771.52	(481,866,327.00)
GUAINIA	77,805,678.51	154,592,144.24	(76,786,465.73)
GUAVIARE	9,676,020.95	41,662,736.35	(31,986,715.40)
HUILA	179,865,301.57	53,001,354.93	126,863,946.64
GUAJIRA	18,562,772.67	18,562,772.67	-
MAGDALENA	308,974,399.70	257,538,168.80	51,436,230.90
META	706,163.26	706,163.26	-
NARIÑO	33,733,942.00	9,144,181.00	24,589,761.00
NTE SDER	5,659,524.50	5,536,137.00	123,387.50
PUTUMAYO	76,947,265.83	67,431,690.54	9,515,575.29
QUINDIO	880,000.00	-	880,000.00
RISARALDA	19,741,368.00	14,733,513.00	5,007,855.00
SAI	258,612,581.10	175,292,144.94	83,320,436.16
SANTANDER	29,453,098.58	32,962,659.46	(3,509,560.88)
SUCRE	91,688,304.49	184,376,289.41	(92,687,984.92)
TOLIMA	20,615,588,564.54	102,284,559.62	20,513,304,004.92
VALLE	1,308,523.00	62,200,000.00	(60,891,477.00)
VAUPES	105,737,427.38	67,010,923.10	38,726,504.28
VICHADA	105,306,952.50	152,917,456.96	(47,610,504.46)
TOTALES	44,621,174,878.25	57,235,669,473.08	(12,614,494,594.83)

GRUPO 83 - DEUDORAS DE CONTROL

En esta denominación se incluyen las cuentas donde se registran las operaciones que la Contraloría General de la República realiza con terceros, que por su naturaleza no afectan su situación financiera, económica, social y ambiental, así como las que permiten ejercer control administrativo sobre bienes y derechos.

Subcuenta 831510 - Activos Retirados. Representa el valor de los bienes retirados del servicio por destrucción obsolescencia o por encontrarse inservibles. Así mismo registra los bienes totalmente depreciados y agotados, los cuales han sido retirados del servicio por no encontrarse en condiciones de uso. En esta cuenta se registraron en la vigencia del 2017 el valor de \$4.271.207.102,45 de pesos, elementos que fueron retirados del servicio por no encontrarse en condiciones de uso y fueron relacionados en los oficios Nos 2017IE0023581 Y 2017IE0102727, y retiro del servicio vehículo por reconocimiento de indemnización con los siguientes códigos de inventarios:

CÓDIGO	VALOR
Total 206	2.288.685,23
Total 207	659.499.967,05
Total 208	21.529.600,00
Total 210	1.120.000,00
Total 211	458.200,00
Total 212	11.834.939,91
Total 218	220.666.551,19
Total 224	3.331.054.932,07
Total 213	22.754.227,00
TOTAL CUENTA	4.271.207.102,45

Así mismo se dieron de baja según comprobantes de Salida Nos. 66, 78, 107, 148 el valor de \$5.761.381.533,47 de los siguientes códigos de inventarios así como baja por indemnizaciones de \$171.151,08 y reintegros al servicio: en el mes de mayo con comprobante de salida No. 045 de por valor de \$39.451.333 y en el mes de septiembre con comprobante de salida No. 062 de por valor de \$280.000

COD. ARTICULO	COSTO AJUSTADO
Total 206	2.637.961,23
Total 207	771.737.897,98
Total 208	31.885.127,33
Total 210	560.000,00
Total 211	458.200,00
Total 212	25.885.063,25
Total 213	53.850.871,00
Total 214	3.167.683,72
Total 218	261.764.787,36
Total 224	4.609.433.941,60
TOTAL GENERAL	5.761.381.533,47

Cuenta 8361 - Responsabilidades en Proceso. Representa el valor de los faltantes de fondos o bienes y demás actos relacionados con el detrimento del patrimonio público que ameritan el inicio de un proceso de responsabilidades para

funcionarios o particulares que administren o manejen fondos o bienes públicos. El proceso culmina con el fallo de la autoridad competente, indicando la responsabilidad o no, de las personas involucradas en el proceso.

Subcuenta 836102 - Ante autoridad competente. A 31 de diciembre de 2017, presenta un saldo de \$83.324.662.668,62 y representa los procesos de Responsabilidad Fiscal y Jurisdicción Coactiva contra funcionarios y/o exfuncionarios de la CGR reportados mediante oficio No 20182120003311 del 8 de febrero de 2018, por la Dirección de Responsabilidad Fiscal y Jurisdicción Coactiva de la Auditoría General de la República a diciembre 31 de 2017.

GRUPO 91 - RESPONSABILIDADES CONTINGENTES

En esta denominación se incluyen las cuentas que representan hechos, condiciones o circunstancias existentes que implican incertidumbre en relación con una posible obligación de la Contraloría General de la República.

Cuenta 9120 - Litigios y Mecanismos alternativos de solución de conflictos. Representa el valor de las demandas interpuestas en contra de la CGR. Incluye la pretensión económica originada en conflictos o controversias que se resuelven por fuera de la justicia ordinaria.

VALOR EN PESOS					
CÓDIGO	DESCRIPCIÓN	SALDO DIC 31 2017	SALDO DIC 31 2016	VARIACIÓN \$	VARIACIÓN %
9.1.20.02	Laborales	42.552.179.756,53	38.384.937.007,43	4.167.242.749	11%
9.1.20.90	Otros litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	3.424.727.197,94	2.393.518.600,94	1.031.208.597	-92%
TOTAL 9120		45.976.906.954,47			

Subcuenta 912002 – Laborales. Esta corresponde a las pretensiones laborales de funcionarios y/o exfuncionarios por valor de \$42.552.179.756,53 Entre otros, por concepto de primas técnicas, insubsistencias, supresión de cargos, reconocimientos e indemnizaciones, entre otros, por concepto de primas técnicas, indemnizaciones, etc.

Subcuenta 912090 - Otros litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos. En esta cuenta se refleja un valor de \$3.424.727.197,94

NOTA 3 DESCRIPCIÓN GENERAL DEL PRÉSTAMO BID 3593/OC-CO FORTALECIMIENTO INSTITUCIONAL CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA.

Antecedentes: Mediante el documento CONPES 3841 del 14 de Agosto de 2015 el Consejo Nacional de Política Económica y Social a través del Departamento

Nacional de Planeación emitió concepto favorable a la Nación para contratar un Empréstito Externo con la Banca multilateral hasta por USD 30 millones, o su equivalente en otras monedas, destinado a financiar el programa de Fortalecimiento Institucional de la Contraloría General de la República.

El 17 de febrero de 2016, la República de Colombia suscribió con el Banco Interamericano de Desarrollo el Contrato de Préstamo BID 3593/OC-CO, cuyo organismo ejecutor es la Contraloría General de la República.

Objetivo: De conformidad con el Anexo Único del Contrato de Préstamo el objetivo del Programa es contribuir a fortalecer la efectividad del sistema de control fiscal a través del mejoramiento de la calidad y eficiencia de las acciones de control, y la promoción de la transparencia y participación ciudadana.

Plazo de Ejecución: Teniendo en cuenta lo estipulado en la Cláusula 2.04 de las Estipulaciones Especiales del Contrato de Préstamo el plazo original de desembolsos será de 5 años contados a partir de la fecha de entrada en vigencia del Contrato. Cabe anotar que la fecha de entrada en vigencia del Contrato de Préstamo es el 17 de febrero de 2016, entendiendo así que su finalización será el 17 de febrero de 2021.

Organismo Ejecutor: El organismo ejecutor es la Contraloría General de la República, quien contará con el apoyo de la Unidad Ejecutora del Programa (UEP) creada por Resolución del Contralor y adscrita a su despacho, con un equipo integrado por un Gerente del Programa, un especialista en tecnología de la información, un especialista en adquisiciones, un especialista en planeación y monitoreo y un especialista financiero con experiencia en temas de banca multilateral. Además de las áreas de apoyo administrativa y financiera que corresponda.

El Contralor General de la República, mediante Resolución No. 0402 del 17 de marzo de 2016 conformó la Unidad Ejecutora del Programa – UEP -. La UEP tiene como objetivo apoyar la ejecución, desarrollo y articulación de todos los componentes del Programa de Fortalecimiento Institucional de la CGR, con las dependencias competentes de esta entidad; así como interactuar con el Comité de Gestión del Programa – CGP-, bajo los lineamientos y directrices de la Dirección del Programa y en el marco de lo establecido en el Contrato de Préstamo BID 3593/OC-CO y en el Reglamento Operativo del Programa – ROP-.

Para el registro y control de las operaciones relacionadas con el Préstamo BID 3593/OC-CO, se creó la subunidad dentro del Sistema Integrado de Información Financiera SIIF Nación bajo el código 26-01-01-032 Fortalecimiento Institucional CGR.

De conformidad con el Manual de Procedimientos contables de la Contaduría General de la Nación para obtener en cualquier momento la información total del

proyecto de inversión, corresponde a la entidad ejecutora acumular en su contabilidad los activos, pasivos Ingresos y gastos, haciendo uso de las Cuentas de Orden creadas para tal fin. Es así como la ejecución del proyecto de inversión del programa Fortalecimiento Institucional de la Contraloría General de la República se encuentra descrita en las Cuentas de Orden así:

Subcuenta 835510 - Ejecución Proyecto de Inversión en Su Componente Activo. Representa el valor acumulado de la ejecución del proyecto en su componente Activo, el cual asciende a la suma de \$26.693.119.033,37y se encuentra detallado como se describe a continuación:

Saldo cuenta bancaria:

El valor de la Cuenta Especial en dólares No. 51498814 del Banco de la República – cuenta asignada para el manejo de los recursos del Contrato de Préstamo 3593/OC-CO programa Fortalecimiento Institucional de la Contraloría General de la República - al 31 de diciembre de 2017 es de USD 4.812.245,36, equivalente en pesos a la suma de \$14.359.740.154,24 a la tasa de cambio del 31 de diciembre por valor de \$2.984.00.

Propiedad planta y equipo

Durante la vigencia 2017 con cargo a Propiedad, Planta y Equipo se adquirieron bienes los cuales se encuentran en las cuentas que se relacionan a continuación:

CUENTA	DESCRIPCIÓN	VALOR
167002	Equipos de Cómputo	1.696.152.000,00
197005	Otros Activos- intagibles- Derechos	4.621.858.585,25
197007	Otros Activos- intagibles- Licencias	5.228.513.769,00
TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO		11.546.524.354,25

Retenciones de Impuestos

El valor de las retenciones de impuestos al 31 de diciembre de 2017 asciende a la suma de \$ 774.854.525 los cuales corresponden a las retenciones realizadas a los consultores (firmas y personas naturales), en desarrollo del Contrato de préstamo BID 3593/OC-CO programa Fortalecimiento Institucional de la CGR y que se encuentran pendientes de pago a la Dirección de Impuestos y Aduanas Nacionales-DIAN y a la Secretaría de Hacienda Distrital. El valor de las retenciones se encuentra desagregado en las siguientes cuentas:

CUENTA	CONCEPTO	ENTIDAD	VALOR
243603	Retención en la Fuente - Renta - honorarios	DIRECCIÓN DE IMPUESTOS Y ADUANAS NACIONALES - DIAN	372.690.833,00
243605	Retención en la Fuente Renta-servicios	DIRECCIÓN DE IMPUESTOS Y ADUANAS NACIONALES - DIAN	89.261.882,00
243606	Retención en la Fuente Renta - Arrendamientos	DIRECCIÓN DE IMPUESTOS Y ADUANAS NACIONALES - DIAN	247.242,00
243608	Retención en la Fuente Renta-compras	DIRECCIÓN DE IMPUESTOS Y ADUANAS NACIONALES - DIAN	138.500,00
243615	Retención en la Fuente Renta-Artículo 383 ET	DIRECCIÓN DE IMPUESTOS Y ADUANAS NACIONALES - DIAN	45.545.944,00
243625	Retención en la Fuente - IVA por compras y servicios	DIRECCIÓN DE IMPUESTOS Y ADUANAS NACIONALES - DIAN	179.325.828,00
243627	Retención Impuesto de Industria y Comercio - ICA por bienes y servicios	SECRETARIA DE HACIENDA DISTRITAL DE BOGOTÁ- SHD	87.644.296,00
TOTAL			774.854.525,00

Es así como el valor de la ejecución del proyecto en su componente Activo se resume así:

DESCRIPCIÓN	VALOR
Saldo en pesos cuenta bancaria	14.359.740.154,24
Propiedad Planta y Equipo	11.546.524.354,25
Retenciones practicadas	774.854.525,00
Retenciones Otros acreedores	12.000.000,00
Total cuenta 835510	26.693.119.033,49

Subcuenta 835511 – Ejecución Proyecto de Inversión en su Componente Gasto. Representa el valor acumulado de la ejecución del proyecto al 31 de diciembre de 2017 el cual asciende a la suma de \$22.028.484.024,46 y se encuentra desagregado en las siguientes cuentas y el detalle de cada una de las mismas se encuentra en las notas correspondientes a cada cuenta.

CUENTA	CONCEPTO	VALOR
521109	Comisiones, honorarios y servicios	14.319.671.828,08
521116	Arrendamientos	6.520.588,00
521117	Váticos y gastos de viaje	9.060.516,00
521121	Comunicaciones y transporte	11.938.992,00
521125	Promoción y divulgación	86.245.075,00
521147	Servicios de aseo, cafetería, restaurante y lavandería.	462.743.429,00
521152	Organización de eventos	9.916.123,00
521164	Intangibles	2.345.047.463,93
521164	Intangibles -amortización	-1.880.006.062,93
581589	Gastos de operación	-6.728.000,00
TOTAL CUENTA 835511 GASTOS 2017		15.364.409.952,08
521109	Comisiones, honorarios y servicios año 2016	5.909.033.672,38
521190	Otros Gastos Generales año 2016	755.040.400,00
GRAN TOTAL CUENTA 835511		22.028.484.024,46

Subcuenta 891516 - Ejecución Proyecto de Inversión en su Componente.

Refleja la contrapartida de las cuentas 835510 - Ejecución de Proyectos de Inversión (Activos) y 835511 - Ejecución de Proyectos de Inversión (Gastos); la función de esta cuenta es controlar los recursos disponibles a la fecha y los ejecutados (Gastos) en forma acumulada. El saldo a 31 de diciembre de 2017 asciende a la suma de \$ 48.721.603.057,83.

CUENTA	VALOR
835510	26.714.434.033,37
835511	22.007.169.024,46
TOTAL	48.721.603.057,83

Subcuenta 935002 - Banca Multilateral. Registra el saldo que al 31 de diciembre de 2017 se encuentra pendiente por desembolsar del préstamo BID 3593/OC-CO en desarrollo del programa Fortalecimiento Institucional de la CGR, el cual asciende a la suma de USD 15.994.818,31 equivalente en pesos a la suma de \$47.728.537.837,04 a la TRM de 31 de diciembre \$2.984.00.

CONCEPTO	USD
VALOR CONTRATO DE PRÉSTAMO	30.000.000,00
desembolso 1	300.982,00
desembolso 2	5.349.482,91
desembolso 3	1.275.913,60
desembolso 4	1.876.512,93
desembolso 5	5.202.290,25
TOTAL DESEMBOLSADO	14.005.181,69
SALDO POR DESEMBOLSAR A DICIEMBRE 31 DE 2017	15.994.818,31

Subcuenta 935501 - Ejecución Proyecto de Inversión en su Componente Pasivo. Esta cuenta representa el saldo de los compromisos adquiridos en desarrollo del Contrato de Préstamo BID 3593/OC-CO Programa de Fortalecimiento Institucional CGR, el cual asciende a la suma de \$17.984.124.830.00 al 31 de diciembre de 2017 y se detalla a continuación así:

C.C. O NIT.	CONTRATISTA	SALDO COMPROMISO
030/16	UNION TEMPORAL HBTCCD	1.881.133.332
001/17	SANDRA OSPINA OSPINA	23.925.000
002/17	BERTHA ZAMORA CORONADO	12.506.250
010/17	RAFAEL POVEDA TELEVISION SAS	59.976.000
013/17	MAGIS LTDA	414.906.268
ORDEN DE COMPRA	SUBATURS	209.232.570
016/17	G&S CONGRESOS Y CONVENCIONES SAS	58.897.168
017/17	MENDOZA GONZALEZ MIGUEL ENRIQUE	32.000.000
018/17	HEINSOHN BUSINESS TECHNOLOGY S.A.	679.199
019/17	DEGRIS	173.950.000
020/17	LAGASH SYSTEMS S.A.S	31.059.000
031/17	PARKER RANDALL COLOMBIA SAS	115.000.000
032/17	PRICEWATERHOUSECOOPERS ASESORES GERENCIALES LTDA	528.255.000
033/17	EVERIS SPAIN S.L. SUCURSAL EN COLOMBIA	403.000.000
034/17	GESTIÓN DE SEGURIDAD ELECTRÓNICA S.A.	39.205.740
035/17	RINCÓN CORREA JOHANN	7.000.000
036/17	AGE ANDINOS GRUPO EMPRESARIAL SAS	86.040.000
037/17	CONSORCIO ERNST & YOUNG - BRANCH MICROSOFT	6.539.396.437
038/17	FUNDACIÓN EGRESADOS DE LA UNIVERSIDAD DISTRITAL FJ DE C.	130.900.000
039/17	ARQUESOFT S.A.S.	30.896.050
040/17	SOFTTEK RENOVATION LTDA	1.881.390.000
041/17	MSL DISTRIBUCIONES Y CIA S.A.S.	999.600.000
042/17	KPMG	66.640.000
043/17	EVERIST ESPAIN S.L. COLOMBIA	774.999.999
044/17	DIGIWARE DE COLOMBIA S.A	960.631.584
045/17	INSTITUTO NACIONAL PARA SORDOS	20.500.000
046/17	SOFMANAGEMENT S.A.	225.000.000
046/17	SOFMANAGEMENT S.A.	130.500.000
046/17	SOFMANAGEMENT S.A.	548.900.000
047/17	QUINTA GENERACIÓN S.A.S.	70.217.318
047/17	QUINTA GENERACIÓN S.A.S.	34.132.978
047/17	QUINTA GENERACIÓN S.A.S.	130.690.548
048/17	G&S CONGRESOS Y CONVENCIONES	66.854.007
049/17	FERNANDO ROJAS HURTADO	210.000.000
050/17	CONSORCIO CINTEL-MULTISERVICIOS	856.800.000
051/17	NEX COMPUTER S.A.S.	229.310.382
TOTAL SALDOS DE COMPROMISOS A DICIEMBRE 31 DE 2017		17.984.124.830

Subcuenta 935502 - Ejecución Proyecto de Inversión en su Componente Ingreso. Comprende los desembolsos recibidos por el BID, en desarrollo del Contrato de Préstamo BID 3593/OC-CO con corte al 31 de diciembre de 2017 por la suma total de USD 14.005.181.59 equivalente en pesos a la suma de \$41.411.594.301,27, los cuales se detallan a continuación:

CONCEPTO	USD	FECHA	TRM	COLP
desembolso 1	300.982,00	10/05/2016	2.969,62	893.802.166,84
desembolso 2	5.349.482,91	14/10/2016	2.930,78	15.678.157.522,97
desembolso 3	1.275.913,60	10/04/2017	2.858,00	3.646.561.068,80
desembolso 4	1.876.512,93	17/10/2017	2.932,05	5.502.029.736,41
desembolso 5	5.202.290,25	11/12/2017	3.016,18	15.691.043.806,25
SALDO POR DESEMBOLSAR A DICIEMBRE 31 DE 2017	14.005.181,69			41.411.594.301,27

Subcuenta 991507 - Préstamos por Recibir. Refleja la contrapartida de la cuenta 935002 - Banca Multilateral, su función es controlar los recursos pendientes por recibir del BID por el préstamo BID 3593/OC-CO; el saldo de esta cuenta al 31 de diciembre de 2017 es de USD 15.994.818.31 equivalente en pesos a la suma de \$ 47.728.537.837,04 a la TRM de \$2.984.00.

Subcuenta 991522 Ejecución de Proyectos de Inversión. Refleja la contrapartida de la cuenta 9355 - Ejecución de Proyectos de Inversión en sus componentes de pasivos (935501) e Ingresos (935502), su función es controlar los saldos comprometidos pendientes por ejecutar, como también los recursos recibidos del BID por el préstamo BID 3593/OC-CO; el saldo de esta cuenta al 31 de diciembre de 2017 es de \$ 59.395.719.131,27 cómo se describe a continuación.

CUENTA	VALOR
935501	17.984.124.830,00
935502	41.411.594.301,27
TOTAL	59.395.719.131,27