




## CERTIFICACIÓN ESTADOS FINANCIEROS A 31 DE MAYO DE 2018

El REPRESENTANTE LEGAL y el Contador Público de la Unidad Administrativa Especial Junta Central de Contadores, en cumplimiento de la resolución N° 533 de Octubre de 2015, y de acuerdo a lo establecido en el Marco Conceptual para la preparación y presentación de información financiera del sector público colombiano, emitidas por la Contaduría General de La Nación, certificamos que:

1. Los Estados Financieros fueron elaborados con información tomada fielmente de los libros de contabilidad.
2. La contabilidad se elaboró a lo establecido en el Marco Conceptual para la preparación y presentación de información financiera del sector público colombiano.
3. La información revelada en los Estados Financieros refleja en forma fidedigna la situación financiera, económica y social de la Unidad Administrativa Especial Junta Central de Contadores, elaborada con corte 31 de mayo de 2018.
4. Los valores revelados en los Estados Financieros Contables básicos, corresponden a lo siguiente:
  - a) Que los hechos, transacciones y operaciones han sido reconocidos y realizados en desarrollo misional de la Unidad Administrativa Especial Junta Central de Contadores
  - b) Que los hechos económicos de La Unidad Administrativa Especial Junta Central de Contadores se registran y revelan conforme al Marco Conceptual para la preparación y presentación de información financiera
  - c) Que el valor total de los activos, pasivos, patrimonio, ingresos, gastos, costos y cuentas de orden, han sido revelados en los estados financieros básicos hasta la fecha de corte 31 de mayo de 2018. y corresponden a las operaciones de la Unidad Administrativa Especial Junta Central de Contadores.
  - d) Que los activos representan un potencial de servicios o beneficios económicos futuros, el pasivo refleja un hecho pasado que implica salidas de recursos necesarios para cumplir con el cometido de la Unidad Administrativa Especial Junta Central de Contadores.
5. La información Contable de la Unidad Administrativa Especial Junta Central de Contadores, fue reportada a la Contaduría General de La Nación, a través del CHIP, las cuales fueron tomadas del aplicativo del Ministerio de Hacienda SIIF Nación, una vez fueron homologadas y validadas, de tal forma que tanto El Estado de la Situación Financiera como el Estado de resultados, reflejan con exactitud la realidad económica de la UAE-JCC, toda vez que ellas están debidamente soportadas y validadas.

Se Firma en Bogotá a los (09) días del mes de agosto de 2018.

  
**OSCAR EDUARDO FUENTES PEÑA**  
Director General

  
**JHON JAIRO QUIROGA REYES**  
CC.14.295.958



UNIDA ADMINISTRATIVA ESPECIAL JUNTA CENTRAL DE CONTADORES  
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA CORRIENTE Y NO CORRIENTE NICSP

NIT No.900.180.739-1

A 31 DE MAYO 2018

(Cifra en pesos)

(Presentacion de Cuentas )

<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO</b>		<b>464.049.598</b>
Caja	4.500.000	
Depositos En Instituciones Financieras	459.549.598	
<b>CUENTAS POR COBRAR</b>		<b>876.938</b>
Prestacion de Servicios	-	
Otras Cuentas Por Cobrar	876.938	
<b>OTROS ACTIVOS CORRIENTES</b>	<b>54.327.200.892</b>	<b>54.327.200.892</b>
Recusos entregados en Administracion	39.556.200.892	
Depositos Entregados en Garantia	14.771.000.000	
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>		<b>54.792.127.428</b>
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>		
<b>PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO</b>	<b>4.507.049.843</b>	
Terrenos	1.275.000.000	
Edificios	2.946.266.867	
Muebles, Enseres y Equipos de Oficina	8.472.560	
Equipo de Computacion y Comunicaciones	270.071.318	
Equipo de Transporte y Elevacion	60.554.074	
Equipo de Comerdor y Hoteleria	345.146	
Depreciacion Acumulada	53.660.122	
<b>ACTIVOS INTANGIBLES</b>	<b>33.003.419</b>	
Licencias	74.987.047	
Amortizacione s	41.983.628	
<b>TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE</b>		<b>4.540.053.262</b>
<b>TOTAL ACTIVO</b>		<b>59.332.180.690</b>
<b>PASIVOS</b>		
<b>PASIVO CORRIENTE</b>		
<b>PASIVOS FINANCIEROS CONTRACTUALES Y LIQUIDABLES EN EFFECTIVO</b>		<b>312.578.621</b>
Adqusicion de Bienes y Servicios Nacionales	131.211.888	
Descuentos de Nomina	7.226.433	
Retencion en la Fuente	12.004.862	
Impuesto, Contribuciones y tasas	200.200	
Otras Cuentas Por Pagar	161.935.238	
<b>BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS</b>		<b>140.905.239</b>
BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	140.905.239	
<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>		<b>453.483.860</b>
<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>		
<b>PROVISIONES</b>		<b>1.782.752.580</b>
Litigios y Demandas	1.782.752.580	
<b>TOTAL PASIVO NO CORRIENTE</b>		<b>1.782.752.580</b>
<b>TOTAL PASIVO</b>		<b>2.236.236.440</b>

sigue

UNIDAD  
ADMINISTRATIVA  
ESPECIAL

**JUNTA CENTRAL  
DE CONTADORES**



MINCOMERCIO



**UNIDA ADMINISTRATIVA ESPECIAL JUNTA CENTRAL DE CONTADORES  
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA CORRIENTE Y NO CORRIENTE NICSP**

**NIT No.900.180.739-1**

**A 31 DE MAYO 2018**

**(Cifra en pesos)**

**(Presentacion de Cuentas )**

**PATRIMONIO**

**PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO**

Capital Fiscal	45.174.368.340	57.095.944.250
Resultados de Ejercicios Anteriores	7.670.296.032	
Impacto por la Transicion del Nuevo Marco Regulatorio	2.413.286.303	
Utilidad Excedentes del Ejercicio	1.837.993.575	
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>		<b>57.095.944.250</b>
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>		<b>59.332.180.690</b>

**CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS**

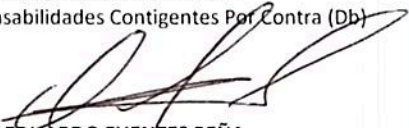
**DEUDORAS DE CONTROL**


Activos Retirados	186.922.570	186.922.570
<b><u>DEUDORAS POR CONTRA (CR)</u></b>		<b>186.922.570</b>
Deudoras de Control por el contra (Cr)	-	186.922.570

**CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS**

**RESPONSABILIDADES CONTINGENTES**

Laborales	534.000.000	3.463.553.033
Administrativos	704.631.107	
Otros Litigios	2.224.921.926	
<b><u>ACREEDORAS POR CONTRA (DB)</u></b>		<b>3.463.553.033</b>
Responsabilidades Contingentes Por Contra (Db)	-	3.463.553.033

  
**OSCAR EDUARDO FUENTES PEÑA**  
Director General UAE-JCC

  
**JHON JAIRO QUIROGA REYES**  
Contador Público  
T.P. No 160203-T