



NOMBRE DEL SEGUIMIENTO	FECHA DE REALIZACIÓN		FECHA DEL INFORME
	INICIO	CIERRE	
Seguimiento mensual a la preparación y publicación de los informes financieros y contables.	18/01/2019	18/01/2019	18/01/2019
PROCESO	AUDITOR LIDER / AUDITOR		
Gestión Financiera	Jaime A. Bustamante Vargas		
EQUIPO DE AUDITORES	AUDITORES ACOMPAÑANTES		
N/A	N/A		

## 1. OBJETIVOS:

Verificar el cumplimiento en cuanto a la publicación mensual de los estados financieros y contables de la ANDJE de acuerdo a lo establecido en la Resolución 182 de 2017 de la Contaduría General de la Nación y sus modificaciones.

## 2. ALCANCE:

Verificar la publicación de los estados financieros y contables de la ANDJE para el mes de noviembre de 2018.

## 3. MARCO NORMATIVO:

- Ley 734 de 2002 (artículo 34 Numeral 36) - Código Único Disciplinario.
- Ley 1712 de 2014 (artículo 11).
- Resolución 182 de 2017 - Contaduría General de la Nación.

## 4. DOCUMENTOS EXAMINADOS:

- Página web ANDJE [https://www.defensajuridica.gov.co/gestion/presupuesto-seguimiento-presupuestal/estados-financieros/estados\\_contables\\_2018/Paginas/default.aspx](https://www.defensajuridica.gov.co/gestion/presupuesto-seguimiento-presupuestal/estados-financieros/estados_contables_2018/Paginas/default.aspx)
- Televisor piso 2do. ANDJE. – espacio destinado para la proyección de información de interés general de la ANDJE, entre los que se encuentran los Estados financieros y contables.

## 5. INFORME

### 5.1 CONTENIDO

Se realizó seguimiento a la preparación y publicación de los informes financieros y contables para el mes de noviembre de 2018 de la ANDJE, conforme lo establecido en la Resolución 182 de 2018 de la Contaduría General de la Nación y su anexo (Procedimiento para la preparación y publicación de los informes financieros y contables mensuales).

**Verificación Cumplimiento Resolución 182 de 2017 – Contaduría General de la Nación. Artículo 1 – Informes Financieros y Contables Mensuales.** “Los informes financieros y contables mensuales que se deben preparar y publicar corresponden a:

- a) un estado de situación financiera;
- b) un estado de resultados o un estado de resultados integral...”

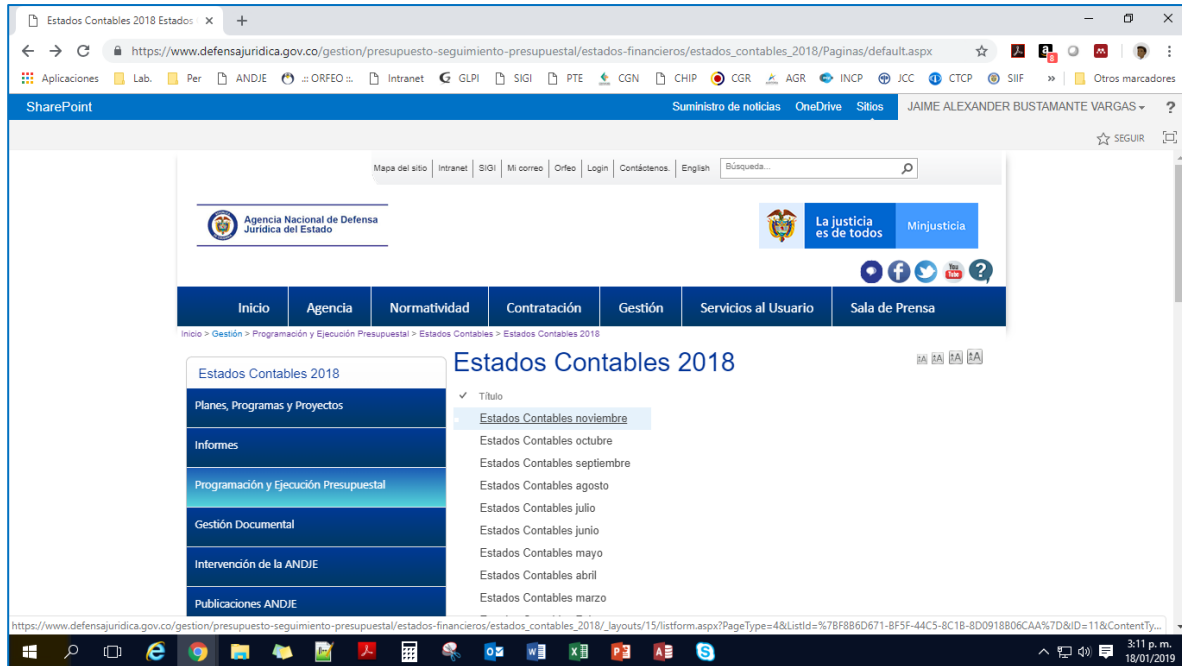
“...3. CONTENIDO Y PUBLICACIÓN DE LOS INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES MENSUALES...”

#### 3.3 Publicación

“...Los informes financieros y contables mensuales se publicarán, como máximo, en el transcurso del mes siguiente al mes informado ...”



Publicación informes Financieros y contables septiembre y octubre 2018

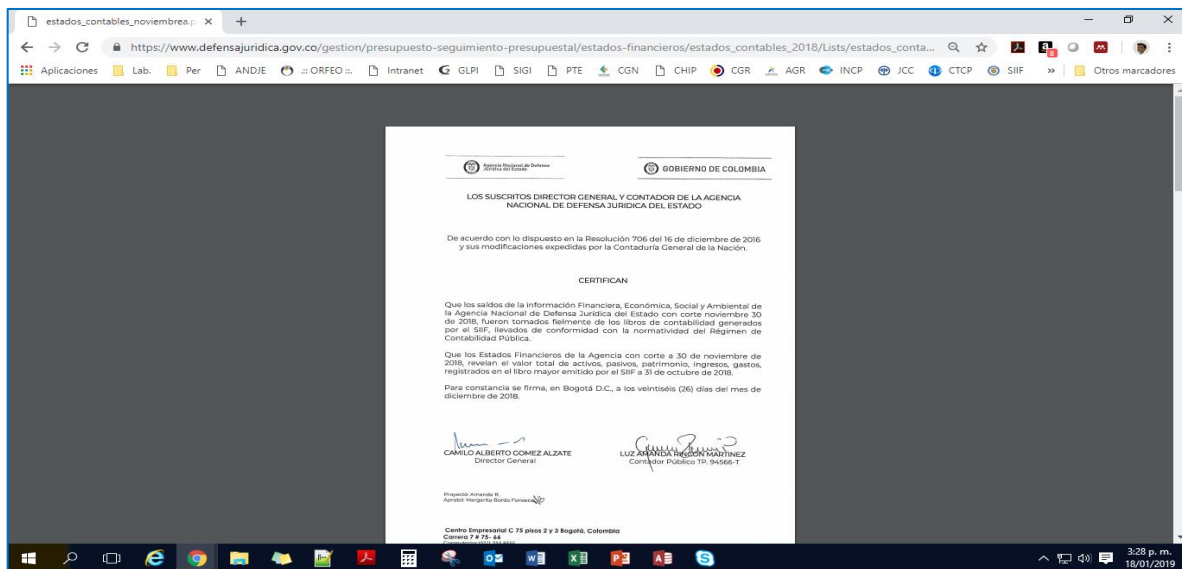


Fuente: [https://www.defensajuridica.gov.co/gestion/presupuesto-seguimiento-presupuestal/estados-financieros/estados\\_contables\\_2018/Paginas/default.aspx](https://www.defensajuridica.gov.co/gestion/presupuesto-seguimiento-presupuestal/estados-financieros/estados_contables_2018/Paginas/default.aspx)

Fecha de Consulta: 18/01/2019

Publicación informes Financieros y contables noviembre de 2018 Certificación Estados Financieros

Certificación Estados Financieros



Fuente: [https://www.defensajuridica.gov.co/gestion/presupuesto-seguimiento-presupuestal/estados-financieros/estados\\_contables\\_2018/Lists/estados\\_contables\\_2018/Attachments/11/estados\\_contables\\_noviembre.pdf](https://www.defensajuridica.gov.co/gestion/presupuesto-seguimiento-presupuestal/estados-financieros/estados_contables_2018/Lists/estados_contables_2018/Attachments/11/estados_contables_noviembre.pdf)

Fecha de Consulta: 18/01/2018 - Fecha de Publicación Inicial 26/12/2018 - Fecha de Publicación actualización 11/01/2019



Estado de Situación Financiera

AGENCIA NACIONAL DE DEFENSA JURÍDICA DEL ESTADO ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA A 30 DE NOVIEMBRE DE 2018 (Cifras en pesos)			
	NOVIEMBRE 2018		NOVIEMBRE 2018
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>97.106.751,00</b>	<b>PASIVO CORRIENTE</b>	<b>1.796.639.661,25</b>
11 EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO	4.300.000,00	24 CUENTAS POR PAGAR	463.460.762,25
1105 Caja	4.300.000,00	2401 Adquisición Bienes y Servicios	-
1110 Depósitos en Instituciones Financieras	-	2424 Descuentos de Nómina	7.172.800,00
13 CUENTAS POR COBRAR	39.950.058,00	2490 Retención en la Fuente e Imppto de Timbre	180.349.671,08
1384 Otras cuentas por cobrar	39.950.058,00	2460 Créditos Judiciales	-
19 OTROS ACTIVOS	52.856.693,00	2490 Otras cuentas por pagar	275.928.291,17
1905 Bienes y servicios pagados por anticipado	52.856.693,00	25 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	1.333.188.899,00
		2511 Beneficios a los empleados a corto plazo	1.333.188.899,00
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>	<b>10.872.240.580,60</b>	<b>TOTAL PASIVO</b>	<b>1.796.639.661,25</b>
16 PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	462.669.466,97	3 PATRIMONIO	9.172.707.670,35
1635 Bienes Muebles en Bodega	305.235,00	3105 Capital Fideicomiso	6.179.317.538,00
1655 Maquinaria y Equipo	36.125.605,22	3109 Resultados de Ejercicios Anteriores	7.702.177.522,87
1665 Muebles Enseres y Equipo de Oficina	11.855.699,87	3110 Resultados del Ejercicio	4.304.426.861,48
1670 Equipo de Comunicación y Computación	1.119.939.417,00	3145 de regulación	345.420.824,00
1685 Depreciación Acumulada (CR)	(705.356.490,12)	<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>9.172.707.670,35</b>
19 OTROS ACTIVOS	10.499.571.113,63		
1970 Activos Intangibles	12.550.210.252,63	<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<b>10.969.347.331,60</b>
1975 Amortización acumulada de activos intangibles	(2.140.639.139,00)		
<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>10.969.347.331,60</b>		

CAMILO ALBERTO GÓMEZ ALZATE Director General  
 MARÍA MARGARITA BORDA FONSECA Coordinadora Gestión Financiera  
 LUZ AMANDA RINCÓN MARTÍNEZ Contador Público T.P. 94666-T

Fuente: [https://www.defensajuridica.gov.co/gestion/presupuesto-seguimiento-presupuestal/estados-financieros/estados\\_contables\\_2018/Lists/estados\\_contables\\_2018/Attachments/11/estados\\_contables\\_noviembrea.pdf](https://www.defensajuridica.gov.co/gestion/presupuesto-seguimiento-presupuestal/estados-financieros/estados_contables_2018/Lists/estados_contables_2018/Attachments/11/estados_contables_noviembrea.pdf)  
 Fecha de Consulta: 18/01/2018 - Fecha de Publicación Inicial 26/12/2018 - Fecha de Publicación actualización 11/01/2019

Estado de Resultados

AGENCIA NACIONAL DE DEFENSA JURÍDICA DEL ESTADO ESTADO DE RESULTADOS DEL 1 ENERO AL 30 DE NOVIEMBRE DE 2018 (Cifras en pesos)	
Código Cuentas	PERIODO ACTUAL
	50.097.972,87
<b>INGRESOS</b>	<b>50.097.972,87</b>
44 Transferencias y Subvenciones	4.503.150,40
47 Operaciones Interinstitucionales	50.091.269.861,61
<b>GASTOS</b>	<b>46.097.269.861,48</b>
51 De Administración	44.599.269.861,48
53 Deterioro, Depreciaciones, Amortizaciones y Provisiones	995.830.285,12
57 Operaciones Interinstitucionales	2.169.748,00
<b>EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL</b>	<b>4.498.627.124,69</b>
48 OTROS INGRESOS	135.512.967,88
Otros ingresos	135.512.967,88
58 OTROS GASTOS	329.413.231,00
Otros gastos	329.413.231,00
<b>EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO</b>	<b>4.304.426.861,48</b>

CAMILO ALBERTO GÓMEZ ALZATE Director General (Adjunto Certificación)  
 MARÍA MARGARITA BORDA FONSECA Coordinadora Gestión Financiera  
 LUZ AMANDA RINCÓN MARTÍNEZ Contador Público T.P. 94666-T

Fuente: [https://www.defensajuridica.gov.co/gestion/presupuesto-seguimiento-presupuestal/estados-financieros/estados\\_contables\\_2018/Lists/estados\\_contables\\_2018/Attachments/11/estados\\_contables\\_noviembrea.pdf](https://www.defensajuridica.gov.co/gestion/presupuesto-seguimiento-presupuestal/estados-financieros/estados_contables_2018/Lists/estados_contables_2018/Attachments/11/estados_contables_noviembrea.pdf)  
 Fecha de Consulta: 18/01/2018 - Fecha de Publicación Inicial 26/12/2018 - Fecha de Publicación actualización 11/01/2019



**6. RECOMENDACIONES:**

No se realizaron recomendaciones.

**7. CONCLUSIONES:**

Los Estados Financieros y Contables del mes de noviembre de 2018 estuvieron acordes con la normatividad relacionada con la publicación de los informes financieros y contables de Contaduría General de la Nación.

**Firma Auditor Designado y Equipo Auditor**

Informe realizado Electrónicamente por:  
Jaime Alexander Bustamante Vargas  
Analista Oficina de Control Interno  
Radicado Orfeo: 20191020000753

**Firma Jefe de Control Interno ANDJE**

Aprobado Electrónicamente por:  
Luis E. Hernandez León  
Jefe Oficina de Control Interno  
Radicado Orfeo: 20191020000753