



INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES MENSUALES

DICIEMBRE 2018
(PESOS COLOMBIANOS)

UNIDAD DE INFORMACIÓN Y ANÁLISIS FINANCIERO



UNIDAD DE INFORMACION Y ANALISIS FINANCIERO

NIT.830.068.074-9

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

ENERO 1 A DICIEMBRE 31 DE 2018

En Pesos

2018

ACTIVO

ACTIVO CORRIENTE	10,865,676
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO (Anexo 1)	-
CUENTAS POR COBRAR (Anexo 1)	10,865,676
ACTIVO NO CORRIENTE	9,824,325,627
PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO (Anexo 1)	8,109,325,688
BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	231,447,081
INTANGIBLES (Anexo 1)	1,483,552,858

TOTAL ACTIVO

9,835,191,303

CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	90,540,269
CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS X CONTRA	(12,020,248,131)

PASIVO

PASIVO CORRIENTE	2,021,501,572
CUENTAS POR PAGAR (Anexo 2)	93,502,329
BENEFICIOS A EMPLEADOS (Anexo 2)	800,694,311
PROVISIONES (Anexo 2)	1,127,304,932

TOTAL PASIVO

2,021,501,572

PATRIMONIO

PATRIMONIO (Anexo 2)	7,813,689,731
----------------------	---------------

TOTAL PATRIMONIO

7,813,689,731

TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO

9,835,191,303

CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	(90,540,269)
CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS X CONTRA	12,020,248,131

JAVIER ALBERTO GUTIÉRREZ LÓPEZ

CC. 79.442.779

Representante Legal

FERNANDO CORRALES JIRADO

CC.15.021.055

Subdirector Administrativo y Financiero (E)

BELKI BARRIOS MAHECHA

CC.51.964.982

Contadora TP-70776



UNIDAD DE INFORMACION Y ANALISIS FINANCIERO
NIT.830.068074-9
ANEXO 1 DEL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
ENERO 1 A DICIEMBRE 31 DE 2018

	2018
ACTIVO	9,835,191,303
EFFECTIVO	-
Caja	-
Depositos en Instituciones Financieras	-
CUENTAS POR COBRAR	10,865,676
Otras Cuentas por Cobrar	10,865,676
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	8,109,325,688
Terrenos	713,585,719
Edificaciones	4,454,828,853
Muebles, Enseres Y Equipos De Of.	865,496,240
Equipos De Comunicacion Y Comp.	2,503,048,876
Equipo De Transporte, Traccion	235,600,000
Depreciacion Acumulada (Cr)	(663,234,000)
OTROS ACTIVOS	1,714,999,939
Bienes y servicios pagados por ant.	231,447,081
Avtivos Intangibles	4,162,254,888
Amortizacion Acumulada De Intangibles (Cr)	(2,678,702,030)



UNIDAD DE INFORMACION Y ANALISIS FINANCIERO
NIT.830.068074-9
ANEXO 2 DEL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
ENERO 1 A DICIEMBRE 31 DE 2018

	2018
PASIVOS	2,021,501,572
CUENTAS POR PAGAR	93,502,329
Adquisicion De Bienes Y Servicios Nacionales	4,958,240
Recursos a Favor de Terceros	167,003
Descuentos de Nómina	4,583,051
Retencion En La Fuente E Impuesto De Timbre	75,882,150
Otras Cuentas Por Pagar	7,911,885
BENEFICIOS A EMPLEADOS	800,694,311
Beneficios a Empleados a Corto Plazo	800,694,311
PROVISIONES	1,127,304,932
Litigios y Demandas	1,127,304,932
PATRIMONIO	7,813,689,731
PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	7,813,689,731
Capital Fiscal	788,910,149
Resultados Del Ejercicio	(480,335,916)
Impactos Por la Transición al Marco de Regulación	7,505,115,498



UNIDAD DE INFORMACION Y ANALISIS FINANCIERO

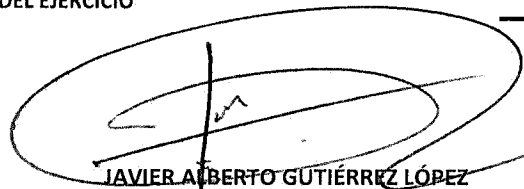
NIT.830.068.074-9

ESTADO DE RESULTADOS

En Pesos

ENERO 1 A DICIEMBRE 31 DE 2018

		<u>2018</u>
INGRESOS SIN CONTRAPRESTACION		10,939,873,129
OPERACIONALES INTERINSTITUCIONALES	Anexo 3	10,939,873,129
FONDOS RECIBIDOS		10,783,680,509
-Funcionamiento		9,324,719,268
-Inversión		1,458,961,241
OPERACIONES SIN FLUJO DE FECTIVO		156,192,620
-Cruce de cuentas		138,080,084
-Cuota de fiscalización y auditaje		18,112,536
GASTOS		11,420,209,045
DE ADMINISTRACION Y OPERACIÓN	Anexo 3	9,070,058,592
-Sueldos y Salarios		4,004,176,548
-Contribuciones Efectivas		1,159,338,950
-Aportes sobre la Nómina		264,325,300
-Prestaciones Sociales		2,189,562,118
-Gastos de personal diversos		131,374,528
-Gastos Generales		1,279,199,612
-Impuestos, Contribuciones y Tasas		42,081,536
EXCEDENTE O DEFICIT OPERACIONAL		1,869,814,537
DETERIORO, DEPECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES		2,286,589,055
-Depreciación de Propiedad Planta y Equipo		634,287,579
-Amortización de Activos Intangibles		835,030,877
-Provisión, Litigios y Demandas		817,270,600
TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES		690,800
Otras subvenciones		690,800
OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES		16,745,597
-Operaciones de Enlace		16,745,597
OTROS GASTOS		46,125,000
-Perdida por baja en cuentas de activos no financieros		46,125,000
EXCEDENTE O DEFICIT DEL EJERCICIO		(480,335,916)



JAVIER ALBERTO GUTIÉRREZ LÓPEZ

CC.79.442.779
Representante Legal



FERNANDO CORRALES JIRADO

CC.15.021.055
Subdirector Administrativo y Financiero (E)



BELKI BARRIOS MAHECHA

CC.51.964.982
Contadora TP-70776



UNIDAD DE INFORMACION Y ANALISIS FINANCIERO
NIT.830.068.074-9
ANEXO 3 DEL ESTADO DE RESULTADOS
ENERO 1 A DICIEMBRE 31 DE 2018

2018

INGRESOS		10,939,873,129
FONDOS RECIBIDOS		10,783,680,509
-Funcionamiento		9,324,719,268
-Inversión		1,458,961,241
OPERACIONES SIN FLUJO DE FECTIVO		156,192,620
-Cruce de Cuentas		138,080,084
-Cuota de fiscalización y auditaje		18,112,536
GASTOS		11,420,209,045
DE ADMINISTRACION Y OPERACIÓN		9,070,058,592
SUELDOS Y SALARIOS		4,004,176,548
Sueldos		3,745,410,042
Horas extras y festivos		24,149,406
Bonificaciones		218,879,560
Auxilio de transporte		8,706,424
Subsidio de Alimentación		7,031,116
CONTRIBUCIONES EFECTIVAS		1,159,338,950
Aportes a cajas de compensacion familiar		211,428,500
Cotizaciones a seguridad social en salud		383,928,539
Cotizaciones a riesgos laborales		22,477,800
Cotizaciones a entidades administradoras del régimen de prima media		270,864,043
Cotizaciones a entidades administradoras del régimen de Ahorro individual		270,640,068
APORTES SOBRE LA NOMINA		264,325,300
Aportes al icbf		158,586,700
Aportes al sena		105,738,600
PRESTACIONES SOCIALES		2,189,562,118
Vacaciones		336,380,465
Cesantías		438,866,317
Prima de vacaciones		216,526,086
Prima de navidad		405,506,492
Prima de servicios		182,570,408
Otras primas		609,712,350
GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS		131,374,528
Remuneración por servicios técnicos		16,950,000
Capacitación, bienestar social y otros estímulos		94,895,728
Dotación y suministro a trabajadores		12,960,000
Otros gastos de personal diversos		6,568,800
GENERALES		1,279,199,612
Vigilancia y seguridad		139,758,045
Materiales y suministros		56,404,469
Mantenimiento		367,035,593
Servicios publicos		177,799,282
Arrendamiento operativo		30,658,803
Viaticos y gastos de viaje		100,270,385
Impresos, publicaciones, suscripciones y afiliaciones		1,635,382
Comunicaciones y transporte		116,752,193
Seguros generales		94,227,300
Seguridad industrial		6,497,400
Combustibles y lubricantes		20,871,706
Servicios de aseo, cafetería, restaurante y lavandería		56,539,100
Elementos de aseo, lavandería y cafetería		1,421,960
Videos		6,908,000
Mitigación de riesgos		33,518,730
Honorarios		62,534,764
Servicios		6,366,500
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS		42,081,536
Impuesto predial unificado		23,761,000
Cuota de fiscalización y auditaje		18,112,536
Tasas		208,000



UNIDAD DE INFORMACION Y ANALISIS FINANCIERO
NIT.830.068.074-9
ANEXO 3 DEL ESTADO DE RESULTADOS
ENERO 1 A DICIEMBRE 31 DE 2018

	2018
DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	2,286,589,055
Depreciación en Propiedad, Planta y Equipo	634,287,579
Amortización de activos intangibles	835,030,877
Provisión litigios y demandas	817,270,600
TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	690,800
Otras Subvenciones	690,800
OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES OPERACIONALES DE ENLACE	16,745,597
Recaudos	16,745,597
OTROS GASTOS	46,125,000
GASTOS DIVERSOS	46,125,000
Pérdida por baja en cuentas de activos no financieros	46,125,000



NOTAS A LOS INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

Los informes Financieros y Contables del 1 al 31 de Diciembre de 2018 se ven afectados por las transacciones necesarias para el cierre de la vigencia contable como son: el cierre de la caja menor, la evaluación de las vidas útiles estimadas que afectan las depreciaciones y amortizaciones del periodo, el inventario físico a los bienes, la revisión de deterioro, la evaluación de las provisiones y contingencias de la Unidad, entre otros, descritos en el Instructivo 001 del 18 de diciembre de 2018 expedido por la Contaduría General de la Nación.

Durante el mes de diciembre de 2018 se presentaron las siguientes transacciones inusuales que tienen impacto en la información financiera de la UIAF. Las reclasificaciones, los cambios en las estimaciones de vida útil y las bajas de los activos se aprobaron en el Comité de Sostenibilidad Contable:

OFICINAS Y EQUIPO Y MÁQUINA DE OFICINA:

- ✓ Se reclasificó el valor del aire acondicionado de las oficinas por considerarse un mayor valor del bien. Se traslada de Equipo y Máquina de Oficina a la cuenta de Oficinas \$68.596.885.
- ✓ La vida útil de los anteriores equipos se extendió a la de la oficina a la cual se adhirió el equipo, por lo cual se ajustó revertiendo la depreciación en \$10.734.753.

EQUIPO DE CÓMPUTO:

- ✓ Se realizó baja de equipos que por obsolescencia para la UIAF no son servibles, por valor de \$19.675.832 los cuales a diciembre 31 de 2018 ya se encontraban totalmente depreciados, de tal forma que no generó pérdida en dicha baja.
- ✓ Se revisó la vida útil de la propiedad, planta y equipo, encontrando la necesidad de extender la vida útil a servidores, los cuales aún contienen información y están en proceso de migración. También se extiende la vida útil a algunos aparatos tecnológicos, a los cuales se había asignado una vida útil corta, por los cambios y avances tecnológicos. Al no tener certeza en el suficiente presupuesto que nos asignen para su renovación se toma la decisión de extender dicha vida útil. La reversión de depreciación que causa esta estimación en el periodo 2018 y que se registra en el mes de diciembre es \$127.857.812

LICENCIAS:

- ✓ Se adquieren licencias por valor de \$246.116.376
- ✓ Se da de baja licencias que se encontraban totalmente amortizadas por valor de \$1.010.067.154

SOFTWARE:

- ✓ Se da de baja software que se encontraba totalmente amortizado por valor de \$38.249.000

En la revisión realizada a las licencias y software, se extendió la vida útil a aquellas que tienen vida útil indefinida (con la experiencia histórica se sabe que con los avances tecnológicos su duración no es indefinida porque se tornan ineficientes); esta decisión se tomó dado a los bajos recursos presupuestales que nos asignan que no permite la renovación necesaria para un óptimo funcionamiento.



La reversión de la amortización realizada en el mes de diciembre en estas cuentas es la siguiente:

Licencias	\$145.723.735
Software	\$108.399.808

BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO

- ✓ Se contrató mantenimiento y soporte para las licencias adquiridas en diciembre por valor de \$59.785.919

DETERIORO

Se revisó el deterioro a los bienes tangibles superiores a 25 SMMLV y a los intangibles superiores a 40 SMMLV y ninguno presentó evidencias de estar deteriorado.

LITIGIOS Y DEMANDAS

La Oficina Jurídica realizó la revisión y actualización a los procesos jurídicos en contra de la Unidad.

En las provisiones registradas en el pasivo se evidenció únicamente la necesidad de indexar las obligaciones con la metodología de la Resolución 353 del 1 de noviembre de 2016 de la Agencia Nacional de Defensa Jurídica del Estado en el valor de \$6.170.236.

Los pasivos contingentes registrados en las cuentas de orden se ajustaron a la valorización realizada por la Oficina Jurídica y se indexaron con la misma metodología de las provisiones, realizando un ajuste por valor de – \$11.992.972.130.

La seguridad social y aportes parafiscales de la nómina de diciembre 2018 quedaron cancelados en el mismo mes.

El rezago de la vigencia 2018 quedó causado en el mes de diciembre y se constituyó de la siguiente manera:

REZAGO	2018
CUENTAS POR PAGAR	\$ 7,489,860
RESERVAS	\$ 19,864,296

JAVIER ALBERTO GUTIÉRREZ LOPEZ

CC.79.442.779

Representante Legal

FERNANDO CORRALES JIRADO
CC.15.021.055

Subdirector Administrativo y Financiero (E)

BELKI BARRIOS MAHECHA
CC.51.964.982

Contadora TP-70776