



**ESTADOS FINANCIEROS Y
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

A 31 DE DICIEMBRE DE 2014

UNIDAD DE INFORMACIÓN Y ANÁLISIS FINANCIERO

ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014

Contenido

1. Balance General
2. Anexo 1 del Balance General
3. Anexo 2 del Balance General
4. Estado de Actividad Financiera, Económica y Social
5. Anexo 3 del Estado de Actividad Económica, Social y Ambiental
6. Estado de Cambios en el Patrimonio
7. Notas a los Estados Financieros

**UNIDAD DE INFORMACION Y ANALISIS FINANCIERO**

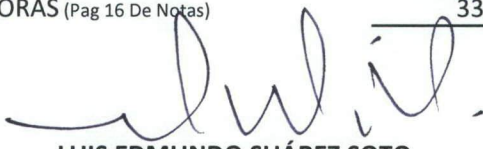
NIT.830.068.074-9

BALANCE GENERAL

En Miles de Pesos

ENERO 1 A DICIEMBRE 31 DE

	2014	2013
ACTIVO		
ACTIVO CORRIENTE	238.052	161.152
EFFECTIVO (Anexo 1)	-	-
DEUDORES (Anexo 1)	238.052	161.152
ACTIVO NO CORRIENTE	3.818.062	3.948.847
PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO (Anexo 1)	2.915.862	3.218.829
OTROS ACTIVOS (Anexo 1)	902.200	730.018
TOTAL ACTIVO	4.056.114	4.109.999
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS (Pag 16 de Notas)	55.085	55.085
CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS X CONTRA	(33.216.142)	(27.185.358)
PASIVO		
PASIVO CORRIENTE	1.437.423	1.272.758
CUENTAS POR PAGAR (Anexo 2)	64.424	65.705
OBLIGACIONES LABORALES (Anexo 2)	544.692	460.353
PASIVOS ESTIMADOS (Anexo 2)	828.307	746.700
PASIVO NO CORRIENTE		
TOTAL PASIVO	1.437.423	1.272.758
PATRIMONIO		
PATRIMONIO INSTITUCIONAL (Anexo 2)	2.618.691	2.837.241
TOTAL PATRIMONIO	2.618.691	2.837.241
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	4.056.114	4.109.999
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS X CONTRA	(55.085)	(55.085)
CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS (Pag 16 De Notas)	33.216.142	(27.185.358)


LUIS EDMUNDO SUÁREZ SOTO

REPRESENTANTE LEGAL


MIRYAN LORENA GONZALEZ DUARTE
Subdirectora Administrativa y Financiera
BELKI BARRIOS MAHECHA
Contadora TP-70776



UNIDAD DE INFORMACION Y ANALISIS FINANCIERO

NIT.830.068074-9

ANEXO 1 DEL BALANCE GENERAL

ENERO 1 A DICIEMBRE 30 DE

		2014	2013	Variación %
ACTIVO		4.056.114	4.109.999	-1,31%
EFFECTIVO	pag 7	-	-	
Caja		-	-	
Depositos En Instituciones Financieras		-	-	
DEUDORES	pag 7	238.052	161.152	47,72%
Recursos Entregados en Administración		231.570	159.634	
Otros Deudores		6.482	1.518	327,01%
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	pag 8	2.915.862	3.218.829	-9,41%
Edificaciones		1.982.589	1.982.589	0,00%
Muebles, Enseres Y Equipos De Oficina		963.396	963.396	0,00%
Equipos De Comunicacion Y Computacion		1.094.893	1.061.889	3,11%
Equipo De Transporte, Traccion Y Elevacion		512.231	512.231	0,00%
Depreciacion Acumulada (Cr)		(1.637.247)	(1.301.276)	25,82%
OTROS ACTIVOS	pag 10	902.200	730.018	23,59%
Bienes y servicios pagados por anticipado		78.837	69.166	13,98%
Cargos Diferidos		11.099	-	
Bienes De Arte Y Cultura		12.208	12.208	0,00%
Intangibles		3.527.474	3.073.504	14,77%
Amortizacion Acumulada De Intangibles (Cr)		(3.056.684)	(2.754.126)	10,99%
Valorizaciones		329.266	329.266	

LUIS EDMUNDO SUÁREZ SOTO

REPRESENTANTE LEGAL

MIRYAN LORENA GONZALEZ DUARTE

Subdirectora Administrativa y Financiera

BELKI BARRIOS MAHECHA

Contadora TP-70776



UNIDAD DE INFORMACION Y ANALISIS FINANCIERO

NIT.830.068074-9

ANEXO 2 DEL BALANCE GENERAL

ENERO 1 A DICIEMBRE 31 DE

	2014	2013	Variación %
PASIVOS	1.437.423	1.272.758	12,94%
CUENTAS POR PAGAR pag 10	64.424	65.705	-1,95%
Adquisición De Bienes Y Servicios Nacionales	-	-	
Acreedores	5.930	1.595	271,79%
Retención En La Fuente E Impuesto De Timbre	58.494	64.110	
Impuestos, Contribuciones Y Tasas Por Pagar	-	-	
OBLIGACIONES LABORALES pag 11	544.692	460.353	18,32%
Salarios Y Prestaciones Sociales	544.692	460.353	18,32%
PASIVOS ESTIMADOS pag 11	828.307	746.700	10,93%
Provision Para Contingencias	828.307	746.700	10,93%
PATRIMONIO	2.618.691	2.837.241	-7,70%
PATRIMONIO INSTITUCIONAL pag 11 y 12	2.618.691	2.837.241	-7,70%
Capital Fiscal	497.469	205.604	141,95%
Resultados Del Ejercicio	486.663	1.744.377	-72,10%
Superavit Por Donación	2.434.722	2.010.507	21,10%
Superavit Por valorización	329.266	329.266	
Provisiones, Depreciaciones Y Amortizaciones (Db)	(1.129.429)	(1.452.513)	-22,24%


LUIS EDMUNDO SUÁREZ SOTO
REPRESENTANTE LEGAL


MIRYAN LORENA GONZALEZ DUARTE
Subdirectora Administrativa y Financiera

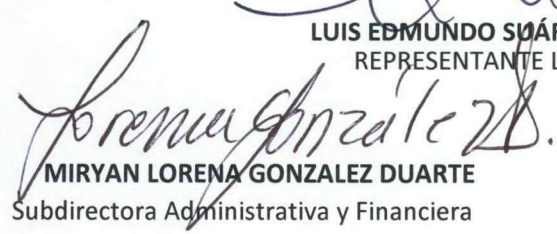

BELKI BARRIOS MAHECHA
Contadora TP-70776

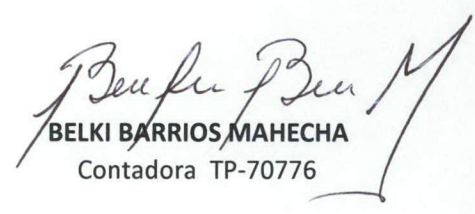


UNIDAD DE INFORMACION Y ANALISIS FINANCIERO
NIT.830.068.074-9
ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONOMICA, SOCIAL Y AMBIENTAL
En Miles de Pesos
ENERO 1 A DICIEMBRE 31 DE

		2014	2013
INGRESOS		8.037.680	8.327.056
OPERACIONALES INTERINSTITUCIONALES	pag 12	7.861.236	8.327.056
FONDOS RECIBIDOS		7.850.466	8.327.056
-Funcionamiento		7.850.466	8.317.795
OPERACIONES SIN FLUJO DE FECTIVO		10.770	9.261
-Cuota de fiscalización y auditaje		10.727	9.261
-Otras operaciones sin flujo de efectivo		42	-
GASTOS		7.551.017	6.582.682
GASTOS OPERACIONALES	Anexo 3	7.551.017	6.582.571
DE ADMINISTRACION		7.291.448	6.321.149
-Sueldos y Salarios		5.017.273	4.562.784
-Contribuciones Efectivas		911.939	859.784
-Aportes sobre la Nomina		199.173	184.497
-Gastos Generales		1.139.741	687.634
-Impuestos, Contribuciones y Tasas		23.322	26.450
PROVISIONES		81.607	246.700
-Litigios		81.607	246.700
OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES		177.962	14.722
-Fondos Entregados		177.900	12.021
-Operaciones de Enlace		62	2.701
OTROS GASTOS		-	111
-Ajustes de Ejercicios Anteriores		-	111
EXCEDENTE O DEFICIT OPERACIONAL		310.219	1.744.485
INGRESOS NO OPERACIONALES		176.444	3
-Otros Ingresos Ordinarios		62	3
-Ajuste de Ejercicios Anteriores		176.382	-
EXCEDENTE O DEFICIT DEL EJERCICIO		486.663	1.744.377


LUIS EDMUNDO SUÁREZ SOTO
REPRESENTANTE LEGAL


MIRYAN LORENA GONZALEZ DUARTE
Subdirectora Administrativa y Financiera


BELKI BARRIOS MAHECHA
Contadora TP-70776



UNIDAD DE INFORMACION Y ANALISIS FINANCIERO
NIT.830.068.074-9
ANEXO 3 DEL ESTADO DE ACTIVIDAD, FINANCIERA, ECONOMICA, SOCIAL Y AMB.
ENERO 1 A DICIEMBRE 31 DE

	2014	2013	Variación %	Varaciación Absoluta
GASTOS	7.551.016	6.582.682	14,71%	968.334
DE ADMINISTRACION pag 13	7.291.448	6.321.149	15,35%	970.299
SUELDOS Y SALARIOS	5.017.273	4.562.784	9,96%	454.489
Sueldos del personal	2.985.400	2.750.947	8,52%	234.453
Horas extras y festivos	12.876	15.151	-15,02%	(2.275)
Remuneracion servicios tecnicos	11.721	18.000	-34,88%	(6.279)
Prima de vacaciones	167.357	155.852	7,38%	11.505
Prima de navidad	322.383	300.920	7,13%	21.463
Vacaciones	230.408	213.558	7,89%	16.850
Bonificacion especial de recreacion	13.862	12.123	14,34%	1.739
Bonificaciones	35.668	34.648	2,94%	1.020
Auxilio de transporte	6.673	7.218	-7,55%	(545)
Cesantias	350.367	326.883	7,18%	23.484
Capacitacion, bienestar social y estímulos	113.326	39.565	186,43%	73.761
Dotacion y suministro a trabajadores	9.400	9.400	0,00%	-
Bonificacion por servicios prestados	104.071	91.750	13,43%	12.321
Prima de servicios	146.294	139.148	5,14%	7.146
Subsidio de alimentacion	5.454	5.703	-4,37%	(249)
Otras primas	502.013	441.918	13,60%	60.095
CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	911.939	859.784	6,07%	52.155
Aportes a cajas de compensacion familiar	159.338	147.636	7,93%	11.702
Cotizaciones a seguridad social en salud	304.848	288.278	5,75%	16.570
Cotizaciones a riesgos profesionales	17.958	16.730	7,34%	1.228
Cotizaciones a entidades administradoras del regi	429.795	407.140	5,56%	22.655
APORTES SOBRE LA NOMINA	199.173	184.497	7,95%	14.676
Aportes al icbf	119.504	110.699	7,95%	8.805
Aportes al sena	79.669	73.798	7,96%	5.871
GENERALES	1.139.741	687.634	65,75%	452.107
Comisiones, honorarios y servicios	15.403	1.227	1155,34%	14.176
Vigilancia y seguridad	72.327	73.726	-1,90%	(1.399)
Materiales y suministros	8.585	38.638	-77,78%	(30.053)
Mantenimiento	93.313	107.470	-13,17%	(14.157)
Servicios publicos	100.735	99.518	1,22%	1.217
Arrendamiento	266.687	38.215	597,86%	228.472
Viaticos y gastos de viaje	188.300	116.555	61,55%	71.745
Impresos, publicaciones, suscripciones y afiliacion	83.805	39.148	114,07%	44.657
Fotocopias	-	967	-100,00%	(967)
Comunicaciones y transporte	160.137	98.594	62,42%	61.543
Seguros generales	7.631	3.017	152,93%	4.614
Combustibles y lubricantes	16.000	18.383	-12,96%	(2.383)
Servicios de aseo, cafeteria, restaurante y lavande	55.021	49.114	12,03%	5.907
Elementos de aseo, lavanderia y cafeteria	66.797	-		66.797
Gastos legales	-	340	-100,00%	(340)
Intangibles	5.000	2.458	103,40%	2.542
Otros gastos generales	-	264	-100,00%	(264)
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	23.322	26.450	-11,83%	(3.128)
Impuesto predial unificado	12.595	11.434	10,15%	1.161
Cuota de fiscalizacion y auditaje	10.727	9.261	15,83%	1.466
Impuesto sobre vehiculos automotores		5.755	-100,00%	(5.755)



UNIDAD DE INFORMACION Y ANALISIS FINANCIERO
NIT.830.068.074-9
ANEXO 3 DEL ESTADO DE ACTIVIDAD, FINANCIERA, ECONOMICA, SOCIAL Y AMB.
ENERO 1 A DICIEMBRE 31 DE

	2014	2013	Variación %	Varaciación Absoluta
OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	81.607	246.700	-66,92%	(165.093)
PROVISION PARA CONTINGENCIAS	81.607	246.700	-66,92%	(165.093)
Litigios	81.607	246.700	-66,92%	(165.093)
OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	177.962	14.722	1108,81%	163.240
FONDOS ENTREGADOS	177.900	14.722	1108,39%	163.178
Funcionamiento	177.900	12.021	1379,91%	165.879
OPERACIONALES DE ENLACE	62	2.701	-97,72%	(2.639)
Recaudos	62	2.701	-97,72%	(2.639)
OTROS GASTOS	-	111	-100,00%	(111)
AJUSTES DE EJERCICIOS ANTERIORES	-	111	-100,00%	(111)
Gastos de Administración	-	111	-100,00%	(111)

LUIS EDMUNDO SUÁREZ SOTO
REPRESENTANTE LEGAL

MIRYAN LORENA GONZALEZ DUARTE
Subdirectora Administrativa y Financiera

BELKI BARRIOS MAHECHA
Contadora TP-70776



UNIDAD DE INFORMACION Y ANALISIS FINANCIERO

NIT.830.068074-9

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

En Miles de Pesos

DICIEMBRE 31 DE 2013 A DICIEMBRE 31 DE 2014

PATRIMONIO	SALDO DIC 2013	AUMENTOS	DISMINUCIONES	SALDO DIC 2014
PATRIMONIO INSTITUCIONAL	2.837.241	1.039.164	(1.257.714)	2.618.691
Capital Fiscal	205.604	291.865	-	497.469
Resultados Del Ejercicio	1.744.377	-	(1.257.714)	486.663
Superavit Por Donación	2.010.507	424.215	-	2.434.722
Superavit Por Valorizacion	329.266	-	-	329.266
Provisiones, Depreciaciones Y Amortizaciones (Db)	(1.452.513)	323.084		(1.129.429)

LUIS EDMUNDO SUÁREZ SOTO
REPRESENTANTE LEGAL

MIRYAN LORENA GONZALEZ DUARTE
Subdirectora Administrativa y Financiera

BELKI BARRIOS MAHECHA
Contadora TP-70776

ANEXO 7

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014

Contenido

1	NOTAS DE CARÁCTER GENERAL	4
	<u>1.1. Naturaleza Jurídica</u>	
	<u>1.2. Misión</u>	
	<u>1.3. Visión</u>	
	<u>1.4. Objetivo General</u>	
	<u>1.5. Políticas y Prácticas Contables</u>	
	<u>1.6. Efectos y Cambios significativa en la información contable</u>	
2	NOTAS DE CARÁCTER ESPECÍFICO	7
	<u>2.1. Relativas a situaciones particulares de grupos y clases</u>	

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013

NOTAS DE CARÁCTER GENERAL

1.1. NATURALEZA JURÍDICA

La UNIDAD DE INFORMACIÓN Y ANÁLISIS FINANCIERO fue creada mediante la Ley 526 del 12 de agosto de 1999, como una Unidad Administrativa Especial con personería jurídica, autonomía administrativa, patrimonio independiente, sus recursos son aportados en su totalidad por el presupuesto de la Nación a través de la Dirección del Tesoro Nacional, adscrita al Ministerio de Hacienda y Crédito Público, cuyas funciones serán de intervención del Estado con el fin de detectar prácticas asociadas con el lavado de activos y Financiación del terrorismo en los diferentes sectores de la economía.

En la ley 1621 de 17 de abril de 2013 en el artículo 3, se determinó que la UNIDAD DE INFORMACIÓN Y ANALISIS FINANCIERO hace parte de la comunidad de organismos autorizados para desarrollar actividades de Inteligencia y contrainteligencia y está sujeto a dar cumplimiento a dicha Ley.

1.2 MISIÓN

La UIAF es la unidad de inteligencia financiera y económica del país y su misión se centra en proteger la defensa y seguridad nacional en el ámbito económico, mediante inteligencia estratégica y operativa sustentada en tecnología e innovación, en un marco de respeto a los Derechos Fundamentales, al Derecho Internacional de los Derechos Humanos y al Derecho Internacional Humanitario, con el objeto de prevenir y detectar actividades asociadas con los delitos de Lavado de Activos, sus delitos fuente, la Financiación del Terrorismo y proveer información útil en las Acciones de Extinción de Dominio.

1.3 VISIÓN

La UIAF será la Unidad de Inteligencia Económica, líder a nivel nacional e internacional, con fundamento en la innovación de sus metodologías e instrumentos, para la lucha efectiva contra el Lavado de Activos y la Financiación del Terrorismo en defensa de la Seguridad Nacional.

1.4 OBJETIVO GENERAL

De conformidad con la Ley 526 de 1999, la UIAF, tiene como objetivo: "...la detección, prevención y en general la lucha contra el lavado de activos en todas las actividades económicas, para lo cual centralizará y analizará la información recaudada en desarrollo en lo previsto en los artículos 102 a 107 del Estatuto Orgánico del Sistema Financiero y sus normas remisorias, las normas tributarias, aduaneras y demás información que conozca las entidades del Estado o privadas que puedan resultar vinculada con operaciones de lavado de activos. Dichas entidades estarán obligadas a suministrar de oficio o a solicitud de la Unidad, la información de que trata el presente artículo. Así mismo, la Unidad podrá recibir información de personas naturales..."

La Unidad, en cumplimiento de su objetivo, comunicara a las autoridades competentes y a las entidades legitimadas para ejercitar la acción de extinción de dominio cualquier información pertinente dentro del marco de la lucha integral contra el lavado de activos y las actividades descritas en el artículo 2º. de la Ley 333 de 1996.

1.5 POLÍTICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES

1.5.1 Para el proceso de identificación, registro, preparación y revelación de sus estados contables, el ente público está aplicando el marco conceptual de la contabilidad pública y el catálogo general de cuentas del Plan General de Contabilidad Pública que constituye el instrumento para el reconocimiento y revelación de los hechos, transacciones y operaciones financieras, económicas, sociales y ambientales, con base en una clasificación ordenada, flexible y pormenorizada de las cuentas que identifica la naturaleza y funciones de la entidad contable, información registrada con fundamento en los documentos soportes.

Así mismo, se cumplen las normas y se sigue el manual de procedimientos del Régimen de Contabilidad Pública, en procura de presentar información confiable, de relevancia y comprensible, en donde se puedan asociar los elementos de los estados contables (activos, pasivos, patrimonio, ingresos y gastos) que son afectados por los hechos que permitan ser medidos, que se ajusten a los propósitos de control, rendición de cuentas, gestión eficiente y transparencia.

Para el reconocimiento patrimonial de los hechos financieros, económicos y sociales se aplicó la base de causación y para el reconocimiento de la ejecución presupuestal se utilizó la base de caja en los ingresos y el compromiso en los gastos.

1.5.2 La Unidad de Información y Análisis Financiero para la ejecución del presupuesto, registros contables, efectuar los pagos en tesorería, para la elaboración y presentación de la información contable, utiliza el Sistema SIIF II de acuerdo a lo establecido en el Decreto 2789 de 2004, el cual contempla la información registrada en el SIIF como fuente válida para generar la información contable básica, obtención de informes y estados contables requeridos por la Contaduría General de la Nación y ratificada en la circular externa 28 del 30 de agosto de 2012.

El CHIP (Consolidador de Hacienda e Información Financiera Pública), es un sistema diseñado para canalizar la información financiera, económica y social de los entes públicos, la UIAF ha dado cumplimiento a los plazos establecidos para la presentación de información y ha transmitido a través del sistema los Estados Financieros trimestralmente.

Dando cumplimiento a la normatividad vigente, la Unidad de Información y Análisis Financiero, ha venido presentando a través del Sistema Consolidado de Hacienda e Información Pública –CHIP- los reportes contables relacionados con la información financiera, económica y social a la Contaduría General de la Nación.

Los Estados Financieros trimestrales del 2014, junto con las certificaciones de los estados financieros, se encuentran firmados y publicados en la página web de la UIAF www.uiaf.gov.co

1.6 EFECTOS Y CAMBIOS SIGNIFICATIVOS EN LA INFORMACIÓN CONTABLE

1.6.1 INCORPORACIÓN DE ACTIVOS Y PASIVOS (En Miles \$) a 31 de Diciembre 2014

En cumplimiento de las recomendaciones de la Contaduría General de la Nación relacionadas con el reconocimiento de la totalidad de los hechos financieros, económicos y sociales, el ente ha disminuido en su contabilidad, activos por valor de \$53.885, aumentado pasivos por valor de \$164.665 disminuyendo el patrimonio público en la suma de \$218.550.

1.6.2 APLICACIÓN DE LAS NORMAS DE DEPRECIACIÓN (En Miles \$).

De conformidad con el Plan General de Contabilidad Pública las depreciaciones son registradas en las cuentas de Patrimonio – 327003 Depreciación de propiedades, planta y equipo. Como resultado de la aplicación de las normas de depreciación de las propiedades, planta y equipo por el sistema de Línea Recta. Para el año 2014 con corte a 31 de diciembre

se muestra un aumento en el saldo de la depreciación con respecto al 31 de diciembre de 2013 disminuyendo los activos fijos en \$335.971

1.6.3 AMORTIZACIÓN DE INTANGIBLES - CARGOS DIFERIDOS (En Miles \$).

De conformidad con el Plan General de Contabilidad Pública las Amortizaciones afectan las cuentas de Patrimonio – 327006 Amortización de propiedades, planta y equipo. Como resultado de la aplicación de las normas sobre cargos diferidos se están amortizando atendiendo al período en el cual se espera recibir los beneficios de los gastos incurridos, para el año 2014 con corte a 31 de diciembre se afectaron en un valor de \$302.558, reflejado en la cuenta 1975.

2. NOTAS DE CARÁCTER ESPECÍFICO

2.1 RELATIVAS A SITUACIONES PARTICULARES DE GRUPOS Y CLASES

GRUPO 11- EFECTIVO (En Miles \$)

La entidad aplico las normas técnicas relativas a los activos, las cuales están orientadas a definir los criterios para el reconocimiento y revelación de los hechos relacionados con los bienes y derechos de la entidad.

Las Conciliaciones Bancarias están debidamente revisadas y firmadas a 31 de Diciembre de 2014.

En cuanto al manejo de caja menor durante la vigencia 2014 se trabajó con un fondo de \$2.600, según Resolución No.2 del 7 de enero de 2014.

GRUPO 14 - DEUDORES (En Miles \$)

CUENTA 1424 Recursos Entregados en Administración: En esta cuenta se registra el dinero que se entregó al FONDO FINANCIERO DE PROYECTOS DE DESARROLLO en el convenio para la prestación de servicios de la Intranet gubernamental y está pendiente por legalizar \$231.570.

CUENTA 1470 Este rubro contempla la cuenta por cobrar que tiene la UIAF correspondiente a incapacidades y otros pendientes de Compensar por valor de \$6.482

GRUPOS 16 PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO, BIENES DE BENEFICIO Y USO PÚBLICO.

Esta información corresponde a las propiedades, planta y equipos a favor de la entidad, los cuales son utilizados para el ejercicio de sus funciones.

En cuanto a la depreciación se determinó sistemáticamente mediante el método de línea recta. Para el cálculo de la depreciación se tuvo en cuenta la vida útil de los activos (Circular Externa 011 del 15/11/96 numera 2.5.2) y la estimación de los activos adquiridos. Para los activos considerados de menor cuantía se calcula su depreciación total en el periodo en el cual fueron adquiridos.

El equipo está registrado a su costo, las adiciones y mejoras que aumenten significativamente su vida útil son capitalizadas, mientras que los desembolsos por reparaciones y mantenimiento constituyen gasto a medida que se efectúan.

Por regla general, el reconocimiento de la depreciación afecta el gasto, no obstante para las entidades contables públicas, según la normatividad vigente este reconocimiento afecta directamente el patrimonio.

La entidad cuenta con los documentos soportes idóneos que garantizan la existencia de los bienes.

Los saldos de la propiedad planta y equipo son los siguientes:

DETALLE A 31-12-2014	CUENTA	VR HISTORICO	DEPRECIACION	SALDO
EDIFICACIONES	1640	\$1.982.589	-\$175.361	\$1.807.228
MUEBLES Y EQUIPO DE OFICINA	1665	\$963.396	-\$280.076	\$683.320
EQUIPO DE COMPUTO Y COMUNICACIÓN	1670	\$1.094.893	-\$807.592	\$287.301
EQUIPO DE TRANSPORTE	1675	\$512.231	-\$374.218	\$138.013
TOTAL		\$4.553.109	-\$1.637.247	\$2.915.862

DETALLE A 31-12-2013	CUENTA	VR HISTORICO	DEPRECIACION	SALDO
EDIFICACIONES	1640	\$1.982.589	-\$135.709	\$1.846.880
MUEBLES Y EQUIPO DE OFICINA	1665	\$963.396	-\$192.697	\$770.699
EQUIPO DE COMPUTO Y COMUNICACIÓN	1670	\$1.061.889	-\$659.175	\$402.714
EQUIPO DE TRANSPORTE	1675	\$512.231	-\$313.695	\$198.536
TOTAL		\$4.520.105	-\$1.301.276	\$3.218.829

VARIACION 2014-2013	CUENTA	VR HISTORICO	DEPRECIACION	SALDO
EDIFICACIONES	1640	\$0	-\$39.652	-\$39.652
MUEBLES Y EQUIPO DE OFICINA	1665	\$0	-\$87.379	-\$87.379
EQUIPO DE COMPUTO Y COMUNICACIÓN	1670	\$33.004	-\$148.417	-\$115.413
EQUIPO DE TRANSPORTE	1675	\$0	-\$60.523	-\$60.523
TOTAL		\$33.004	-\$335.971	\$-302.967

La cuenta 1640, Edificaciones

Corresponde al valor del Piso 6 del Edificio ubicado en la Carrera 7 31 10, incluidas las mejoras y la remodelación del contrato 44 del año 2012. La variación corresponde a la depreciación realizada en el año 2014 por valor de -\$39.652.

La cuenta 1665, Muebles y Equipos de Oficina

No se realizaron cambios en esta cuenta. La depreciación del año 2014 fue por valor de -\$87.379.

La cuenta 1670, se disminuyó en \$115.413 y el detalle se describe a continuación:

Adquisición IPHONE 6	\$ 1.914
Adquisición 8 Discos duros 1.2TB	\$ 15.618
Adquisición tarjeta Backplane y tarjeta Raid Server	\$ 1.258
Adquisición Servidor IBMX3690X5	\$ 14.214
Depreciación	-\$ 148.417

El servidor se recibió en donación de la Empresa Aktio.

En la cuenta 1675, no presenta diferencias:

Únicamente tiene una variación en la depreciación de \$60.523

Las propiedades y equipos están amparadas mediante pólizas de seguros que resguardan los bienes con cobertura Integral que comprende: Incendio y/o Rayo, explosión, daños por agua, inundación, extended coverage, asonada, motín, conmoción civil o popular y huelgas, actos mal intencionados de terceros, terremoto, temblor, erupción volcánica y similares, sustracción con violencia, hurto Calificado, hurto simple y perdida, básica todo Riesgo, equipos móviles y portátiles, corriente débil, perdida, asonada, motín, conmoción civil o popular y huelga, maremoto, ciclón y huracán.

GRUPO 19 – OTROS ACTIVOS - CARGOS DIFERIDOS

Los activos diferidos se reconocen por su costo histórico y por regla general no son susceptibles de actualización, se reconocen como activo, ya que se pueden identificar y controlar.

Los cargos diferidos se amortizan durante los periodos en los cuales se espera percibir los beneficios, los periodos estimados de consumo de los bienes y servicios o la vigencia de los contratos.

DETALLE	CUENTA	2014	2013
GASTOS PAGADOS X ANTICIPADO-seguros y publicaciones	1905	\$78.837	\$69.166
MATERIALES Y SUMINISTROS	1910	\$11.099	\$ 0
BIENES DE ARTE Y CULTURA	1960	\$ 12.208	\$ 12.208
INTANGIBLES-SOFTWARE Y LICENCIAS	1970	\$3.527.474	\$3.073.504
AMORTIZACION ACUMULADA	1975	-\$3.056.684	-\$2.754.126
VALORIZACION-Edificaciones	1999	329.266	329.266
TOTAL GRUPO 19		\$902.200	\$730.018

Los gastos pagados por anticipado corresponden al contrato de seguros con la compañía Aseguradora Solidaria. El detalle de la suscripciones que son: ISI EMERGING es un sistema de información financiera y económica on line, LOZANO VILA revista Infolaft y LEGIS entrega las actualizaciones jurídicas.

En diciembre del 2014 se compraron las provisiones de papelería que se estiman gastar en 6 meses.

Respecto del rubro Intangibles durante el año 2014 se adquirió Software y Licencias por valor de \$453.970. De los cuales \$410.000 corresponden a la Donación realizada por la Embajada de Estados Unidos de América.

GRUPO 24 - CUENTAS POR PAGAR (En Miles de \$)

Son las obligaciones adquiridas por la entidad con terceros relacionadas con sus operaciones en desarrollo de su cometido estatal.

Los pasivos corresponden a las obligaciones ciertas o estimadas de la entidad derivada de los hechos pasados, de las cuales se prevé que representa un flujo de salida de recursos.

Las normas técnicas relativas a los pasivos están orientadas a definir criterios para el reconocimiento y revelación de las obligaciones.

En los pasivos tenemos los siguientes saldos:

CUENTA 2425 ACREEDORES \$5.930

Corresponde a los descuentos realizados a los empleados que salieron a vacaciones en diciembre y se les descontó seguridad social, ahorros y libranzas correspondiente al periodo de enero de 2015 por valor de \$5.930.

CUENTA 2436 RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE \$58.494

Se encuentran registradas las deducciones que se realizaron a los proveedores por los pagos realizados en diciembre de 2014 de Retención en la Fuente de Renta e IVA y de Noviembre y Diciembre 2014 de retención de ICA.

CUENTA 25 OBLIGACIONES LABORALES \$544.692

OBLIGACIONES LABORALES	CUENTA	2014	2013
VACACIONES	250504	\$212.508	\$170.516
PRIMA DE SERVICIOS	250506	\$ 69.372	\$ 69.029
PRIMA DE VACACIONES	250505	\$212.507	\$170.516
BONIFICACIONES	250512	\$50.305	\$50.292
TOTAL		\$544.692	\$460.353

De acuerdo con las instrucciones de la Contaduría General de la Nación, al cierre de la vigencia, todas las entidades deben realizar el proceso de consolidación de prestaciones sociales que se han provisionado a través de pasivos estimados, para reclasificar el valor consolidado a las cuentas que identifican el pasivo real.

CUENTA 27 PASIVOS ESTIMADOS \$828.307

De acuerdo a las estimaciones realizadas por la Oficina de Jurídica, tenemos el riesgo de perder demandas contra la entidad en este valor aproximadamente.

CLASE 3 – PATRIMONIO

El patrimonio comprende el valor de los recursos públicos representados en bienes y derechos, deducidas las obligaciones, para cumplir con las funciones de la entidad. Las normas técnicas del patrimonio están orientadas a definir criterios de reconocimiento y revelación de los recursos para la constitución y desarrollo de la entidad, así como los factores que inciden en el comportamiento patrimonial, representado en incrementos y disminuciones.

DETALLE	CUENTA	2014	2013
CAPITAL FISCAL	3208	\$497.469	\$205.604
RESULTADO DEL EJERCICIO	3230	\$486.663	\$1.744.377
DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES	3270	-\$1.129.429	-\$1.452.513
SUPERAVIT POR DONACIONES	3235	\$2.434.722	\$2.010.507
En dinero		\$473.000	\$473.000
En especie		\$1.961.722	\$1.537.507
SUPERAVIT POR VALORIZACION	3240	\$329.266	\$329.266
TOTAL		\$2.618.691	\$2.837.241

CLASE 4 – INGRESOS

La UIAF por su objeto social no genera ingresos, no obstante en este rubro se registran los fondos recibidos de la Administración Central - Dirección del Tesoro Nacional para el desarrollo de las funciones y así atender los gastos de funcionamiento de la entidad, de igual forma se registra las operaciones de enlace y las operaciones sin flujo de efectivo (Cancelación cuota de auditaje – Contraloría General de la República).

A 31 de diciembre la entidad recibió de la Dirección del Tesoro Nacional \$7.850.466 (en Miles de Pesos), para atender los gastos de la entidad y la cuota de auditaje como operación de enlace sin situación de fondos \$10.727 y \$43 pago de Estampilla Pro Universidad Nacional, se registra como otros ingresos de fotocopias \$63

En Ajustes de Años Anteriores se registró la devolución de \$174.502 del Edificio Bancolombia dado que en el año 2011 se acordó realizar una intervención total a la fachada del Edificio el cual se pagaría en el año 2012, en el año 2014 se determinó realizar únicamente un mantenimiento correctivo y preventivo a la fachada, el dinero lo consignaron directamente al Banco de la República a la cuenta de la Dirección del Tesoro Nacional. También recibieron \$1.880 de la Secretaria Distrital de Hacienda por concepto de devolución del pago de Impuesto de Vehículos del año 2012 dado que los vehículos de la entidad son oficiales y no son sujetos de impuesto.

DETALLE	CUENTA	2014	2013
FONDOS RECIBIDOS	4705	\$7.850.466	\$8.317.795
OPERACIONES DE ENLACE	4722	\$10.770	\$9.261
OTROS INGRESOS	4808	\$62	\$3
AJUSTES EJERCICIOS ANTERIORES	4815	\$176.382	\$3
TOTAL		\$8.037.680	\$8.327.059

CLASE 5 – GASTOS

Los gastos son flujos de salida de recursos de la entidad contable pública, necesarios para el desarrollo de la actividad de la entidad. Se reconocen atendiendo el principio de causación. El reconocimiento en el caso de las operaciones de enlace y operaciones sin flujo de efectivo, se registran por el valor de la operación generada.

Los gastos realizados se registraron así:

DETALLE	CUENTA	2014	2013
SUELDOS Y SALARIOS	5101	\$5.017.273	\$4.562.784
CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	5103	\$911.939	\$859.784
APORTES SOBRE LA NOMINA	5104	\$199.173	\$184.497
GASTOS GENERALES	5111	\$1.139.741	\$687.634
IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES	5120	\$23.322	\$26.450
PROVISION LITIGIOS	5314	\$81.607	\$246.700
FONDOS ENTREGADOS	5705	\$177.900	\$12.021
OPERACIONES DE ENLACE	5720	\$62	\$2.701
AJUSTES DE EJERCICIOS ANTERIORES	5815	\$0	\$111
TOTAL		\$7.551.017	\$6.582.682

Los recursos consignados por la Dirección del Tesoro Nacional de acuerdo a las programaciones previamente establecidas, son utilizados para el pago de los gastos generales y de personal. La UIAF, mensualmente elabora una proyección de giros con el fin de contar con los recursos para atender las necesidades. Con la implementación del SIIF Nación II, se programan los giros y es la Dirección del Tesoro Nacional, quien sitúa los recursos a los proveedores.

Durante la vigencia de 2014 se han causado y pagado las respectivas liquidaciones de nómina, vacaciones, primas de vacaciones, bonificaciones de recreación, primas de servicios y primas de navidad de cada uno de los funcionarios activos y de los funcionarios que se han retirado de la entidad; y de igual forma la entidad ha cumplido con los pagos de gastos de funcionamiento.

En el siguiente cuadro se relacionan los contratos que se ejecutaron en el año 2014:

RELACION DE CONTRATOS AÑO 2014			
No. Contrat	NOMBRE DEL CONTRATISTA	OBJETO DEL CONTRATO	VALOR DEL CONTRATO
1	RECIO TURISMO SA	Suministro de seis (6) tiquetes	\$ 14.749
2	UNIDAD MEDICA TOLCOROMA EU	Práctica de exámenes médicos y aplicación de vacuna contra la influenza y Otros	\$ 8.110
3		Desierto	\$ -
4	PRECAR LTDA	Mantenimiento de vehículos	\$ 10.733
5	RECIO TURISMO SA	Agencia de viajes suministro de tiquetes aereos nacionales e internacionales	\$ 75.000
6	INVERSIONES COLOMBIANAS DE INGENIERIA INVERCOLOING SAS	Mantenimiento Aires Acondicionados	\$ 6.116
7	DOUGLAS TRADE SAS	Operador logistico para reunion GAFISUD	\$ 319.718
8	GARCIA SOLANO Y COMPANIA SAS SIGLA CALICHE IMPRESORES	Edicion coreccion de estilo diseño y diagramacion de once cartillas y otros	\$ 90.874
9	SOCIEDAD CAMERAL DE CERTIFICACION DIGITAL CERTICAMARA SA	Certificados SIIF Nacion	\$ 870
10	INTELLIGENT SOLUTIONS COMPANY LIMITADA	Compra e instalacion de ocho discos duros y otros	\$ 17.108
11	MANUFACTURAS LA FE EU	Dotación funcionarios UIAF por medio de bonos	\$ 9.800
12	TELLANTAS COMPANIA LTDA	Compra de cuatro llantas para vehiculo de la UIAF	\$ 2.671
13	SERVICIOS CALIFICADOS DE INGENIERIA SAS	Estudio de cargabilidad electrica	\$ 3.503
14	ALGOAP SAS	Traducción técnica de dos documentos español a inglés	\$ 9.007
15	GESTION DE SEGURIDAD ELECTRONICA GSE SA	Certificado digital SSL	\$ 986
16	SCRIPTA SOFTWARE LIMITADA	Desarrollo interfaz para el sistema SIREL software	\$ 167.465
17	SCRIPTA SOFTWARE LIMITADA	Soporte y mantenimiento de Software SIREL	\$ 7.847
18	ASEGURADORA SOLIDARIA DE COLOMBIA ENTIDAD COOPERATIVA	Seguros bienes de la Unidad	\$ 29.701
19	GESTION DE SEGURIDAD ELECTRONICA GSE SA	Compra de certificado digital de sitio seguro SSL para la página Web de la Unidad	\$ 3.144
20	SOL-IT LTDA	Actualizacion y soporte de licencias para un Fortigate 300C	\$ 6.032
21	ZUE LTDA	Actualización del sistema integrado ZUE	\$ 12.586
22	EMPRESA DE COMUNICACIONES MOVILES ECOMIL	Compra licencia Fortiauthenticator en Vnware para autenticacion de tokens	\$ 7.589
23	POWERSUN SAS	Arriendo UPS	\$ 18.560
24	LEGIS EDITORES SA	Renovacion codigos legis	\$ 4.209
25	MEGASEGURIDAD LA PROVEEDORA LTDA.	Servicio de vigilancia	\$ 9.693
26	LADOINSA LABORES Y DOTACIONES INDUSTRIALES SA	Servicio de aseo y cafeteria	\$ 6.200
27	SEGURIDAD NUEV AERA LTDA	Servicio de vigilancia	\$ 66.641
28	EMPRESA DE TELECOMUNICACIONES DE BOGOTA SA ESP ETB	Servicio de internet	\$ 47.270
29	DOMINIO ESTUDIO DE DISENO EU	Prestación de servicios para disenar desarrollar implementar y publicar en la plataforma LMS Moodle de la Unidad asi como un 1 curso virtual interactivo en formato "SCORM" modalidad e-learning	\$ 16.151
30	B & M CANON LTDA	Mantenimiento preventivo y correctivo (incluido repuestos) de equipos de cómputo	\$ 5.999
31	REAL INGENIERIA Y CONSTRUCCIONES SAS	Mantenimiento preventivo y correctivo de sus bienes muebles e inmuebles	\$ 8.552
32	SAS INSTITUTE COLOMBIA SAS	Renovación acceso a licenciamiento Software SAS	\$ 17.762
33	MD SAS	Compra de elementos consumibles para las máquinas de impresión	\$ 10.430
34	CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR COMPENSAR	Actividad de bienestar en un parque de diversiones que se encuentre en espacio abierto ubicado en la ciudad de Bogotá para los hijos de los funcionarios menores de 18 años	\$ 12.283
35	ISI EMERGING MARKETS COLOMBIA SAS	Suscripción por un año de acceso al sistema de información Online EMIS Professional Global	\$ 58.497
36	LOZANO VILA YASOCIADOS CONSULTORES LTDA	Suscripción revista Infolaft	\$ 2.100
114	SEGUROS GENERALES SURAMERICANA SA	Seguros SOAT	\$ 2.161
99	ORGANIZACIÓN TERPEL SA	Suministro de gasolina	\$ 16.000
921	UNION TEMPORAL LADOINSA 2014	Servicio de aseo y cafeteria	\$ 26.426
761	PROVEINSUMOS SAS	Papelería	\$ 2.888
TOTAL CONTRATACION 2014			\$ 1.135.431

CUENTAS DE PRESUPUESTO (En miles de \$)

Durante enero de 2014, se efectuó la desagregación del presupuesto de gastos de funcionamiento según el Decreto 3036 del 27 de diciembre de 2013, correspondiente a las cuentas de Gastos de Personal, Gastos Generales y de Transferencias para la vigencia fiscal de 2014.

Durante el año 2014 fueron incluidas dentro del balance el movimiento de las cuentas de presupuesto de gastos, de conformidad con lo establecido en el plan general de contabilidad pública, atendiendo las etapas de aprobación, registro presupuestal o compromisos, constitución de la obligación y pago. De igual forma se incluyó la modificación del presupuesto, en las respectivas cuentas de los gastos aprobados. Esta información permite conocer en cualquier momento el resultado de la ejecución presupuestal, y facilita su seguimiento, evaluación y control. Al finalizar la vigencia se realizara el proceso de cierre de las cuentas de presupuesto. A continuación se presenta la ejecución presupuestal del año 2014:

CUENTA PRESUPUESTAL	APROPIACION	EJECUCIÓN	%EJECUTADO
Gastos de Personal	\$ 5.990.000	\$ 5.927.801	98,96%
Gastos Generales	\$ 1.995.000	\$ 1.910.901	95,78%
Transferencias	\$ 25.000	\$ 10.727	42,91%
TOTAL	\$ 8.010.000	\$ 7.849.429	98,00%

El presupuesto de gastos de personal no fue ejecutado al 100% debido a que durante el año hubo vacantes, al cierre de 31 de diciembre de 2014, el saldo de vacantes fue de 2 personas.

En cuanto al presupuesto de gastos generales la apropiación definitiva fue ejecutada al 95.78%. Al verificar los saldos por ejecutar, se evidencia un saldo de \$84.999 de los cuales, en la cuenta presupuestal de viáticos y gastos de viaje el valor no ejecutado fue de \$58.700, en razón a que no aprobaron viajes programados por la Entidad.

RESERVA DE APROPIACION - 2013 (En miles de \$)

A 31 de diciembre de 2013, se dejaron constituidas dos (2) reservas presupuestales en el Sistema Integrado de Información Financiera SIIF II, para atender el compromiso No.19113 por valor de \$10.528 – Empresa de Telecomunicaciones de Bogotá S.A. ESP. Así mismo, se constituyó una cuenta por pagar en el Sistema Integrado de Información Financiera SIIF II,

para atender la obligación No.73013, por valor de \$812 – Prosegur Tecnología S.A.S. las dos se ejecutaron y se cancelaron el 100% en el 2014.

RESERVA DE APROPIACION - 2014 (En miles de \$)

Al cierre de la vigencia de 2014, no se constituyeron reservas ni cuentas por pagar en el Sistema Integrado de Información Financiera SIIF II.

VIGENCIAS FUTURAS – 2014 (En miles de \$)

En el periodo de 2014, el Ministerio de Hacienda y Crédito Público autorizó comprometer como vigencia futura por valor total de \$222.060, con el fin de atender la adquisición de bienes y servicios, así:

No.	OBJETO CONTRACTUAL	VIGENCIA 2014
1	Servicio de vigilancia	63.612
2	Servicio de aseo y cafetería	46.600
3	Servicio de Internet	94.541
4	Servicio Arrendamiento UPS	17.307
	VALOR TOTAL	222.060

CUENTAS DE ORDEN – 2014 (En miles de \$)

CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS

En la Cuenta 831510 y 891506 se encuentran registrados los equipos de Avantel obsoletos que se retiraron en el año 2013 por valor de \$5.555.

En la Cuenta 836101 y 891521 se encuentran registrados los valores históricos de los activos faltantes por valor de \$49.530, y en el momento se encuentran en proceso de investigación disciplinaria.

CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS

En la cuenta Responsabilidades “Litigios y Mecanismos alternativos de solución de conflictos - laborales”, se actualizo el valor de las estimaciones económicas de las pretensiones realizadas por demandas de nulidad y restablecimiento del derecho presentadas contra la

Unidad de Información y Análisis Financiero por valor de \$548.649, registradas en la cuenta 912002 y 990505.

También se registran en la cuenta Responsabilidades las pretensiones de otras demandas según informe Oficina Asesora Jurídica por valor de \$32.661.959 en la cuenta 912004 y 990505 y se registra como provisiones contingentes cuenta 2710 la suma de \$828.307 ante la probable ocurrencia de eventos que afecten la situación financiera.

Desde el año 2012, se recibió en custodia de la Empresa INFORMESE LTDA, 3 equipos de cómputo para facilitar el desarrollo del software que se adquirió con esta empresa. El valor de los 3 equipos es de \$5.533 y se encuentran registrados en las cuentas 930602 y 991502

Cordialmente,



BELKI L. BARRIOS MAHECHA

Profesional SAF con funciones de Contadora
T.P No. 70776-T