



LA SUBCOMISIÓN DE ALIMENTOS Y NUTRICIÓN DE LA COMISIÓN INTERAMERICANA DE LA OEA

Que, en virtud de la autorización conferida por el Consejo Interamericano de la OEA, y en cumplimiento de las obligaciones asumidas por la Comisión Interamericana de la OEA en materia de alimentación y nutrición, y

Que, en virtud de la autorización conferida por el Consejo Interamericano de la OEA, y en cumplimiento de las obligaciones asumidas por la Comisión Interamericana de la OEA en materia de alimentación y nutrición, y

Que, en virtud de la autorización conferida por el Consejo Interamericano de la OEA, y en cumplimiento de las obligaciones asumidas por la Comisión Interamericana de la OEA en materia de alimentación y nutrición, y

ANEXO No. 1

Que, en virtud de la autorización conferida por el Consejo Interamericano de la OEA, y en cumplimiento de las obligaciones asumidas por la Comisión Interamericana de la OEA en materia de alimentación y nutrición, y

Que, en virtud de la autorización conferida por el Consejo Interamericano de la OEA, y en cumplimiento de las obligaciones asumidas por la Comisión Interamericana de la OEA en materia de alimentación y nutrición, y

Que, en virtud de la autorización conferida por el Consejo Interamericano de la OEA, y en cumplimiento de las obligaciones asumidas por la Comisión Interamericana de la OEA en materia de alimentación y nutrición, y

Que, en virtud de la autorización conferida por el Consejo Interamericano de la OEA, y en cumplimiento de las obligaciones asumidas por la Comisión Interamericana de la OEA en materia de alimentación y nutrición, y

Que, en virtud de la autorización conferida por el Consejo Interamericano de la OEA, y en cumplimiento de las obligaciones asumidas por la Comisión Interamericana de la OEA en materia de alimentación y nutrición, y



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

**A 31 DE DICIEMBRE DE 2015
(MILES DE PESOS COLOMBIANOS)**

UNIDAD DE INFORMACIÓN Y ANÁLISIS FINANCIERO

ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015

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

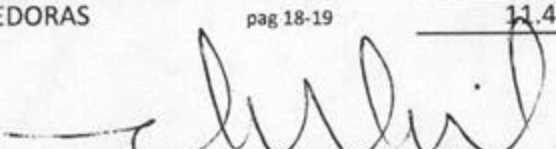
NIT.830.068.074-9

BALANCE GENERAL

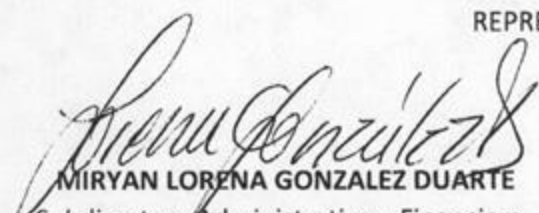
En Miles de Pesos

ENERO 1 A DICIEMBRE 31 DE

		2015	2014
ACTIVO			
ACTIVO CORRIENTE	Nota	109.911	238.052
EFFECTIVO (Anexo 1)	pag 7	-	-
DEUDORES (Anexo 1)	pag 8	109.911	238.052
ACTIVO NO CORRIENTE		3.445.168	3.818.062
PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO (Anexo 1)	pag 8-10	2.701.820	2.915.862
OTROS ACTIVOS (Anexo 1)	pag 10-11	743.348	902.200
TOTAL ACTIVO		3.555.079	4.056.114
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	pag 18	55.085	55.085
CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS X CONTRA	pag 18-19	(11.490.071)	(33.216.142)
PASIVO			
PASIVO CORRIENTE		1.262.008	609.116
CUENTAS POR PAGAR (Anexo 2)	pag 11-12	93.363	64.424
OBLIGACIONES LABORALES (Anexo 2)	pag 12	606.702	544.692
PASIVOS ESTIMADOS (Anexo 2)	pag 12	561.164	-
OTROS PASIVOS (Anexo 2)	pag 12	779	0
PASIVO NO CORRIENTE		398.770	828.307
PASIVOS ESTIMADOS (Anexo 2)	pag 12	398.770	828.307
TOTAL PASIVO		1.660.778	1.437.423
PATRIMONIO			
PATRIMONIO INSTITUCIONAL (Anexo 2)	pag 12-13	1.894.301	2.618.691
TOTAL PATRIMONIO		1.894.301	2.618.691
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		3.555.079	4.056.114
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS X CONTRA	pag 18	(55.085)	(55.085)
CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	pag 18-19	11.490.071	33.216.142


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

		2015	2014	Variación %	Variación Absoluta
ACTIVO		3.555.079	4.056.114	-12,35%	(501.035)
EFFECTIVO	pag 7	-	-	-	-
Caja		-	-	-	-
Depositos En Instituciones Financieras		-	-	-	-
DEUDORES	pag 8	109.911	238.052	-53,83%	(128.141)
Recursos Entregados en Administración		89.458	231.570	-61,37%	(142.112)
Otros Deudores		20.453	6.482	215,54%	13.971
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	pag 8-10	2.701.820	2.915.862	-7,34%	(214.042)
Edificaciones		1.982.589	1.982.589	-	-
Muebles, Enseres Y Equipos De Oficina		1.040.138	963.396	7,97%	76.742
Equipos De Comunicacion Y Computacion		1.145.876	1.094.893	4,66%	50.983
Equipo De Transporte, Traccion Y Elevacion		512.231	512.231	-	-
Depreciacion Acumulada (Cr)		(1.979.014)	(1.637.247)	20,87%	(341.767)
OTROS ACTIVOS	pag 10-11	743.348	902.200	-17,61%	(158.852)
Bienes y servicios pagados por anticipado		154.934	78.837	96,52%	76.097
Cargos Diferidos		9.148	11.099	-17,58%	(1.951)
Bienes De Arte Y Cultura		12.208	12.208	-	-
Intangibles		3.886.177	3.527.474	10,17%	358.703
Amortizacion Acumulada De Intangibles (Cr)		(3.648.385)	(3.056.684)	19,36%	(591.701)
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 INFORMACIÓN Y ANÁLISIS FINANCIERO

NIT.830.068074-9

ANEXO 2 DEL BALANCE GENERAL

ENERO 1 A DICIEMBRE 31 DE

		2015	2014	Variación %	Variación Absoluta
PASIVOS		1.660.778	1.437.423	15,54%	223.355
CUENTAS POR PAGAR	pag 11-12	93.363	64.424	44,92%	28.939
Adquisición De Bienes Y Servicios Nacionales		-	-	-	-
Acreedores		4.875	5.930	-17,79%	(1.055)
Retención En La Fuente E Impuesto De Timbre		88.488	58.494	51,28%	29.994
OBLIGACIONES LABORALES	pag 12	606.702	544.692	11,38%	62.010
Salarios Y Prestaciones Sociales		606.702	544.692	11,38%	62.010
PASIVOS ESTIMADOS	pag 12	959.934	828.307	15,89%	131.627
Provision Para Contingencias		959.934	828.307	15,89%	131.627
OTROS PASIVOS	pag 12	779	-	-	779
Recaudos a Favor de Terceros		779	-	-	779
PATRIMONIO		1.894.301	2.618.691	-27,66%	(724.390)
PATRIMONIO INSTITUCIONAL	pag 12-13	1.894.301	2.618.691	-27,66%	(724.390)
Capital Fiscal		(145.296)	497.469	-129,21%	(642.765)
Resultados Del Ejercicio		1.155	486.663	-99,76%	(485.508)
Superavit Por Donación		2.903.222	2.434.722	19,24%	468.500
Superavit Por valorización		329.266	329.266	-	-
Provisiones, Depreciaciones Y Amort (Db)		(1.194.046)	(1.129.429)	5,72%	(64.617)

LUIS EDMUNDO SUÁREZ SOTO

REPRESENTANTE LEGAL

MIRYAN LORENA GONZALEZ DUARTE

Subdirectora Administrativa y Financiera

BELKI BARRIOS MAHECHA

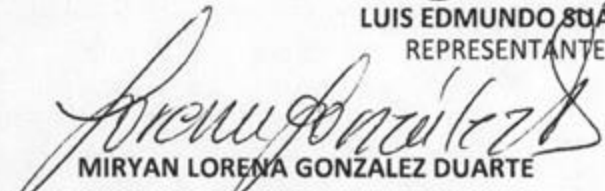
Contadora TP-70776



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

		2015	2014
INGRESOS		7.960.614	8.037.680
OPERACIONALES INTERINSTITUCIONALES	pag 13-14	7.805.441	7.861.236
FONDOS RECIBIDOS		7.796.034	7.850.466
-Funcionamiento		7.796.034	7.850.466
OPERACIONES SIN FLUJO DE EFECTIVO		9.407	10.770
-Cuota de fiscalización y auditaje		9.399	10.727
-Otras operaciones sin flujo de efectivo		8	42
GASTOS		7.959.459	7.551.017
GASTOS OPERACIONALES	Anexo 3 pag 14-16	7.959.459	7.551.017
DE ADMINISTRACION		7.305.019	7.291.448
-Sueldos y Salarios		5.316.546	5.017.273
-Contribuciones Efectivas		952.182	911.939
-Aportes sobre la Nomina		210.751	199.173
-Gastos Generales		802.112	1.139.741
-Impuestos, Contribuciones y Tasas		23.428	23.322
DE OPERACIÓN		491.542	-
-Gastos Reservados		491.542	-
PROVISIONES		131.627	81.607
-Litigios		131.627	81.607
OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES		31.271	177.962
-Fondos Entregados		31.093	177.900
-Operaciones de Enlace		178	62
EXCEDENTE O DEFICIT OPERACIONAL		(154.018)	310.219
INGRESOS NO OPERACIONALES	pag 13-14	155.173	176.444
-Otros Ingresos Ordinarios		124.299	62
-Extraordinarios		20.669	
-Ajuste de Ejercicios Anteriores		10.205	176.382
EXCEDENTE O DEFICIT DEL EJERCICIO		1.155	486.663


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

	2015	2014	Variación %	Variación Absoluta
INGRESOS	7.960.614	8.037.680	-0,96%	(77.066)
FONDOS RECIBIDOS pag 13-14	7.796.034	7.850.466	-0,69%	(54.432)
-Funcionamiento	7.796.034	7.850.466	-0,69%	(54.432)
OPERACIONES SIN FLUJO DE FECTIVO	9.407	10.770	-12,65%	(1.363)
-Cuota de fiscalización y auditaje	9.399	10.727	-12,38%	(1.328)
-Otras operaciones sin flujo de efectivo	8	42	-81,16%	(34)
OTROS INGRESOS ORDINARIOS	124.299	62	200382,26%	124.237
EXTRAORDINARIOS	20.669	-	-	20669
AJUSTES DE EJERCICIOS ANTERIORES	10.205	176.382	-94,21%	-166177
GASTOS	7.959.459	7.551.016	5,41%	408.443
DE ADMINISTRACION pag 14-16	7.305.019	7.291.448	0,19%	13.571
SUELDOS Y SALARIOS	5.316.546	5.017.273	5,96%	299.273
Sueldos del personal	3.049.214	2.985.400	2,14%	63.814
Horas extras y festivos	12.829	12.876	-0,37%	(47)
Remuneracion servicios tecnicos	7.151	11.721	-38,99%	(4.570)
Prima de vacaciones	176.949	167.357	5,73%	9.592
Prima de navidad	342.777	322.383	6,33%	20.394
Vacaciones	257.861	230.408	11,91%	27.453
Bonificacion especial de recreacion	16.977	13.862	22,47%	3.115
Bonificaciones	37.330	35.668	4,66%	1.662
Auxilio de transporte	7.376	6.673	10,53%	703
Cesantias	368.151	350.367	5,08%	17.784
Capacitacion, bienestar social y estímulos	253.387	113.326	123,59%	140.061
Dotacion y suministro a trabajadores	7.768	9.400	-17,36%	(1.632)
Bonificacion por servicios prestados	109.850	104.071	5,55%	5.779
Prima de servicios	158.333	146.294	8,23%	12.039
Subsidio de alimentacion	6.036	5.454	10,67%	582
Otras primas	504.557	502.013	0,51%	2.544
CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	952.182	911.939	4,41%	40.243
Aportes a cajas de compensacion familiar	168.978	159.338	6,05%	9.640
Cotizaciones a seguridad social en salud	317.055	304.848	4,00%	12.207
Cotizaciones a riesgos profesionales	18.486	17.958	2,94%	528
Cotizaciones a entidades administradoras del regir	447.663	429.795	4,16%	17.868
APORTES SOBRE LA NOMINA	210.751	199.173	5,81%	11.578
Aportes al icbf	126.451	119.504	5,81%	6.947
Aportes al sena	84.300	79.669	5,81%	4.631
GENERALES	802.112	1.139.741	-29,62%	(337.629)
Comisiones, honorarios y servicios	-	15.403	-100,00%	(15.403)
Vigilancia y seguridad	75.981	72.327	5,05%	3.654
Materiales y suministros	7.411	8.585	-13,68%	(1.174)
Mantenimiento	147.570	93.313	58,15%	54.257
Servicios publicos	116.673	100.735	15,82%	15.938
Arrendamiento	18.079	266.687	-93,22%	(248.608)
Viaticos y gastos de viaje	200.296	188.300	6,37%	11.996
Impresos, publicaciones, suscripciones y afiliacion	-	83.805	-100,00%	(83.805)
Comunicaciones y transporte	94.686	160.137	-40,87%	(65.451)
Seguros generales	3.196	7.631	-58,12%	(4.435)



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

	2015	2014	Variación %	Variación Absoluta
Combustibles y lubricantes	16.000	16.000	0,00%	-
Servicios de aseo, cafetería, restaurante y lavande	38.212	55.021	-30,55%	(16.809)
Elementos de aseo, lavandería y cafetería	11.363	66.797	-82,99%	(55.434)
Intangibles	2.993	5.000	-40,14%	(2.007)
Otros gastos generales	69.652	-	100,00%	69.652
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	23.428	23.322	0,45%	106
Impuesto predial unificado	14.030	12.595	11,39%	1.435
Cuota de fiscalización y auditaje	9.398	10.727	-12,39%	(1.329)
DE OPERACIÓN	491.542	-	100,00%	491.542
GENERALES	491.542	-	100,00%	491.542
Gastos Reservados	491.542	-	100,00%	491.542
OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	131.627	81.607	61,29%	50.020
PROVISION PARA CONTINGENCIAS	131.627	81.607	61,29%	50.020
Litigios	131.627	81.607	61,29%	50.020
OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	31.271	177.962	-82,43%	(146.691)
FONDOS ENTREGADOS	31.093	177.900	-82,52%	(146.807)
Funcionamiento	31.093	177.900	-82,52%	(146.807)
OPERACIONALES DE ENLACE	178	62	188,49%	116
Recaudos	178	62	188,49%	116

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 2014 A DICIEMBRE 31 DE 2015

PATRIMONIO	SALDO DIC 2014	AUMENTOS	DISMINUCIONES	SALDO DIC 2015
PATRIMONIO INSTITUCIONAL	2.618.691	468.500	(1.192.890)	1.894.301
Capital Fiscal	497.469		(642.765)	(145.296)
Resultados Del Ejercicio	486.663	-	(485.508)	1.155
Superavit Por Donación	2.434.722	468.500	-	2.903.222
Superavit Por Valorizacion	329.266	-	-	329.266
Provisiones, Depreciaciones Y Amortizaciones (Db)	(1.129.429)		(64.617)	(1.194.046)

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 2015

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 2015

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 ANÁLISIS 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 2015, 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 2015

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 \$501.035, aumentado pasivos por valor de \$223.355 disminuyendo el patrimonio público en la suma de \$724.390.

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 2015 con corte a 31 de diciembre

se muestra un aumento en el saldo de la depreciación con respecto al 31 de diciembre de 2014 disminuyendo los activos fijos en \$341.767

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 2015 con corte a 31 de diciembre se afectaron en un valor de \$591.701, reflejado en la cuenta 1975.

2. NOTAS DE CARÁCTER ESPECÍFICO

2.1 RELATIVAS A SITUACIONES PARTICULARES DE GRUPOS Y CLASES

CLASE 1 ACTIVOS (En Miles \$)

GRUPO 11- EFECTIVO

La entidad realiza los pagos a los proveedores y empleados a través del SIIF Nación, según artículo 2.9.1.2.1 del capítulo 2 del decreto 1068 de mayo de 2015, directamente al beneficiario final en las cuentas bancarias registradas y validadas en el mismo aplicativo autorizando para que la Dirección General de Crédito Público y Tesoro Nacional ordene el pago con cargo a la Cuenta Única Nacional.

Los únicos pagos que se realizan a través de las cuentas bancarias de la entidad son las correspondientes a las deducciones de nómina e impuestos.

Las Conciliaciones Bancarias están debidamente revisadas y firmadas a 31 de Diciembre de 2015.

En cuanto al manejo de caja menor durante la vigencia 2015 se trabajó con un fondo de \$3.200, según Resolución No.1 del 6 de enero de 2015, posteriormente se modificaron los rubros presupuestales con la Resolución 63 del 9 de abril de 2015.

GRUPO 14 - DEUDORES

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 \$89.458.

CUENTA 1470 Este rubro contempla la cuenta por cobrar que tiene la UIAF correspondiente a incapacidades y licencias de maternidad por cobrar por valor de \$20.453

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 31-12-2015	CUENTA	VR HISTORICO	DEPRECIACION	SALDO
EDIFICACIONES	1640	\$1.982.589	-\$215.013	\$1.767.576
MUEBLES Y EQUIPO DE OFICINA	1665	\$1.040.138	-\$375.220	\$664.918
EQUIPO DE COMPUTO Y COMUNICACIÓN	1670	\$1.145.876	-\$961.559	\$184.317
EQUIPO DE TRANSPORTE	1675	\$512.231	-\$427.222	\$85.009
TOTAL		\$4.680.834	-\$1.979.014	\$2.701.820

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

VARIACION 2015-2014	CUENTA	VR HISTORICO	DEPRECIACION	SALDO
EDIFICACIONES	1640	\$0	-\$39.652	-\$39.652
MUEBLES Y EQUIPO DE OFICINA	1665	\$76.742	-\$95.144	-\$18.402
EQUIPO DE COMPUTO Y COMUNICACIÓN	1670	\$50.983	-\$153.967	-\$102.984
EQUIPO DE TRANSPORTE	1675	\$0	-\$53.004	-\$53.004
TOTAL		\$127.725	-\$341.767	\$-214.042

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 2015 por valor de -\$39.652.

La cuenta 1665, Muebles y Equipos de Oficina se disminuyó en \$18.402 y el detalle se describe a continuación:

Se recibió por donación de la Embajada del Reino Unido los siguientes bienes:

1 Plotter	\$14.471
2 Scanner Fujitsu	\$ 3.387
1 Smart Board	\$47.220

Se compraron los siguientes bienes:

Tablero metálico y bolsas Faraday	\$ 3.944
Protector de Cheques	\$ 1.102
Printer CD 800 color	\$ 4.568
Hornos y nevera	\$ 2.050
Depreciación en el 2015	-\$95.144

La cuenta 1670, se disminuyó en \$102.984 y el detalle se describe a continuación:

Se recibió en donación de la Embajada del Reino Unido los siguientes bienes:

Equipo de Computo Mac Pro y accesorios	\$15.689
Servidor	\$29.030

Se recibió de Aseguradora Solidaria una impresora como indemnización por daño, la impresora dañada aún se encuentra en nuestras instalaciones y en la contabilidad, aunque ya está totalmente depreciada.

Impresora recibida en indemnización	\$ 6.264
Depreciación	-\$153.967

La cuenta 1675, no presenta diferencias:

Únicamente tiene una variación en la depreciación de \$53.004

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 pérdida, básica todo Riesgo, equipos móviles y portátiles, corriente débil, pérdida, asonada, motín, conmoción civil o popular y huelga, maremoto, ciclón y huracán.

GRUPO 19 – OTROS ACTIVOS

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	2015	2014
GASTOS PAGADOS X ANTICIPADO-seguros y publicaciones	1905	\$154.934	\$78.837
MATERIALES Y SUMINISTROS	1910	\$9.148	\$11.099
BIENES DE ARTE Y CULTURA	1960	\$ 12.208	\$ 12.208
INTANGIBLES-SOFTWARE Y LICENCIAS	1970	\$3.886.177	\$3.527.474
AMORTIZACION ACUMULADA	1975	-\$3.648.385	-\$3.056.684
VALORIZACION-Edificaciones	1999	329.266	329.266
TOTAL GRUPO 19		\$743.348	\$902.200

El saldo de los Gastos Pagados por Anticipado \$154.937, corresponden al contrato de seguros y a las suscripciones de información, detallados de la siguiente forma:

DETALLE	CUENTA	SALDO
Seguros –Aseguradora solidaria	190501	\$86.297
Latin Colors- base de datos imágenes	190502	\$ 401
Legis- Actualizaciones Juridicas	190502	\$ 3.254
Notinet-Actualizaciones Juridicas diarias	190502	\$ 7.197
ISI-Emerging Sistema de información on line	190502	\$55.768
Lozano Vila revista Infolaft	190502	\$ 2.017
TOTAL GRUPO 19		\$154.934

El saldo de Cargos y Diferidos \$9.148, se detalla así:

DETALLE	CUENTA	SALDO
Materiales y Suministros – saldo de papelería	191001	\$ 6.780
Mantenimiento-actualizaciones y mantenimiento de software	191026	\$ 2.368
TOTAL GRUPO 19		\$ 9.148

Respecto del rubro Intangibles durante el año 2015 se recibió donación de la Embajada del Reino Unido Licencias por valor de \$358.703.

CLASE 2 PASIVOS (En Miles de \$)

GRUPO 24 - CUENTAS POR PAGAR

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 \$4.875

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 2016 por valor de \$4.875.

CUENTA 2436 RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE \$88.488

Se encuentran registradas las deducciones que se realizaron a los proveedores por los pagos realizados en diciembre de 2015 de Retención en la Fuente de Renta e IVA y de Noviembre y Diciembre 2015 de retención de ICA.

CUENTA 25 OBLIGACIONES LABORALES \$606.702

OBLIGACIONES LABORALES	CUENTA	2015	2014
VACACIONES	250504	\$244.288	\$212.508
PRIMA DE SERVICIOS	250506	\$ 69.762	\$ 69.372
PRIMA DE VACACIONES	250505	\$244.288	\$212.507
BONIFICACIONES	250512	\$48.364	\$50.305
TOTAL		\$506.702	\$544.692

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 \$959.934

Corresponde a las estimaciones realizadas por la Oficina de Jurídica de los procesos judiciales con tasa de probabilidad de pérdida Alta es decir más del 50%, estos procesos se ajustaron respecto al 2014 llevando al gasto un valor de \$131.627.

De estos procesos pueden tener sentencia en el año 2016 únicamente los provisionados con un valor de \$561.164.

Las pretensiones de los procesos fueron ajustadas con la metodología propuesta en la circular 23 del 11 de diciembre de 2015 de la Agencia Nacional de Defensa Jurídica del Estado.

CUENTA 29 OTROS PASIVOS \$779

Se encuentran registradas las deducciones por contribución de contrato de obra pública para Fonsecon-Ministerio del Interior y Estampilla Pro Universidad de Colombia y demás universidades.

CLASE 3 – PATRIMONIO (En Miles de \$)

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	2015	2014
CAPITAL FISCAL	3208	-\$145.296	\$497.469
RESULTADO DEL EJERCICIO	3230	\$1.155	\$486.663
DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES	3270	-\$1.194.096	-\$1.129.429
SUPERAVIT POR DONACIONES	3235	\$2.903.222	\$2.434.722
En dinero		\$473.000	\$473.000
En especie		\$2.430.222	\$1.961.722
SUPERAVIT POR VALORIZACION	3240	\$329.266	\$329.266
TOTAL		\$1.894.251	\$2.618.691

La entidad recibió de la Embajada del Reino Unido una donación equivalente a \$592.620 representados en activos como equipos y software por valor de \$468.500, incrementando el patrimonio de la Entidad reflejados en las Donaciones por Especie y como contrapartida las cuentas del activo ya detalladas. También entregó capacitaciones a los funcionarios de la entidad por valor de \$124.120, los cuales se registraron como ingreso ya que no aumento el capital de la entidad y contrapartida al gasto.

CLASE 4 – INGRESOS (En Miles de \$)

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, operaciones sin flujo de efectivo (Cancelación cuota de auditoría, Estampillas) y lo recibido por diferentes circunstancias.

Los ingresos totales recibidos se describen en el siguiente cuadro y se detallan a continuación

DETALLE	CUENTA	2014	2014
FONDOS RECIBIDOS	4705	\$7.796.034	\$7.850.466
OPERACIONES DE ENLACE	4722	\$9.407	\$10.770
OTROS INGRESOS ORDINARIOS	4808	\$124.299	\$62
EXTRAORDINARIOS	4810	\$20.669	0
AJUSTES EJERCICIOS ANTERIORES	4815	\$10.205	\$176.382
TOTAL		\$7.960.614	\$8.037.680

Fondos Recibidos: A 31 de diciembre la entidad recibió de la Dirección del Tesoro Nacional \$7.796.034, para atender los gastos de la entidad.

Operaciones sin Flujo de Efectivo: corresponde a Cuota de Auditaje (Contraloría General)
\$9.399 y Fotocopias \$8

Otros Ingresos Ordinarios:

Fotocopias solicitadas a la entidad	\$ 178
Donaciones en cursos recibidos para funcionarios (Emb. Reino U.)	\$124.121

Extraordinarios

Indemnizaciones recibidas por reclamos a la Aseguradora	\$ 20.669
---	-----------

Ajustes de Ejercicios anteriores

Devolución impuestos de vehículos (no sujetos de impuestos)	\$ 10.205
---	-----------

CLASE 5 – GASTOS (En Miles de \$)

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	2015	2014
SUELDOS Y SALARIOS	5101	\$5.316.546	\$5.017.273
CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	5103	\$952.182	\$911.939
APORTES SOBRE LA NOMINA	5104	\$210.751	\$199.173
GASTOS GENERALES	5111	\$802.112	\$1.139.741
IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES	5120	\$23.428	\$23.322
OPERACIÓN-GASTOS RESERVADOS	5211	\$491.542	0
PROVISION LITIGIOS	5314	\$131.627	\$81.607
FONDOS ENTREGADOS	5705	\$31.093	\$177.900
OPERACIONES DE ENLACE	5720	\$178	\$62
TOTAL		\$7.959.459	\$7.551.017

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 2015 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.

La Ley 1621 de 2013, establece que la UNIDAD DE INFORMACIÓN Y ANÁLISIS FINANCIERO - UIAF hará parte de la comunidad de Entidades que realizan labores de Inteligencia y Contrainteligencia, por tal razón para las instituciones o entidades que realizan labores de inteligencia y contrainteligencia que requieran ejecutar recurso con cargo al rubro de gastos reservados para el cumplimiento de la actividad misional, deberán dar cumplimiento a lo establecido en la Ley 1219 de 2008, la cual señala el procedimiento que se debe tener en cuenta para la ejecución de los mismos, por lo tanto la Entidad diseñó un manual de procedimiento para garantizar la planeación ejecución, control y seguimiento de la ejecución de los recursos asignados por el rubro de gastos reservados

A partir de la vigencia fiscal 2015 la entidad inició la ejecución de recursos por el rubro de gastos generales gastos reservados, y se ejecutaron recursos por el rubro de gastos reservados por la suma de \$491.542 millones

En el siguiente cuadro se relacionan las órdenes de compra y contratos que se ejecutaron en el año 2015:

RELACION DE ORDENES DE COMPRA AÑO 2015			
No. Orden	NOMBRE DEL CONTRATISTA	OBJETO DEL CONTRATO	VALOR DEL CONTRATO
1318	ORGANIZACIÓN TERPEL SA	Suministro de gasolina	\$ 16.000,00
1791	LEVEL 3 COLOMBIA S.A.S	Servicio de Internet	\$ 20.323,00
2364	Confecciones Paez S.A.S.	Dotación ropa caballero	\$ 1.123,00
2365	Twity S.A.	Dotación calzado dama	\$ 188,00
2366	Dotacion Integral S.A.S.	Dotación calzado caballero	\$ 816,00
2367	Unión Temporal Industrias Zaty	Dotación ropa dama	\$ 343,00
2935	Unión Temporal Oficespecial 2014	Suministro de papelería	\$ 2.840,00
3700	Colombiana de Comercio S.A. y/o Alkosto	Compra de 4 llantas para vehículo de propiedad de la UIAF	\$ 1.800,00
3943	Inversiones Giralteili Giraldo S.C.A.	Dotación vestidos dama para segundo y tercer cuatrimestre	\$ 691,00
3944	Confecciones Paez S.A.	Dotación vestidos caballero para segundo y tercer cuatrimestre	\$ 2.499,00
3945	Fernando Guerreño Caro	Dotación zapatos dama para segundo y tercer cuatrimestre	\$ 376,00
3946	Fernando Guerreño Caro	Dotación zapatos caballero para segundo y tercer cuatrimestre	\$ 1.732,00
4539	Unión Temporal Ladoinsa 2014	Servicio de Aseo y cafetería	\$ 44.687,00
5458	Colombiana de Comercio S.A. ALKOSTO S	Compra de nevera, horno tostador y horno microondas	\$ 2.050,00
TOTAL ORDENES DE COMPRA AÑO 2015			\$ 95.468,00

RELACION DE CONTRATOS AÑO 2015

No. Contrato	NOMBRE DEL CONTRATISTA	OBJETO DEL CONTRATO	VALOR DEL CONTRATO
1	VISION TOURS SAS	Suministro de tiquetes aereos	\$ 60.000,00
2	Mecaniexpress S.A.S.	Mantenimiento de vehículos	\$ 11.913,00
3	Latin Color Images S.A.S.	Suscripción banco de imágenes	\$ 2.410,00
4	DECLARADO DESIERTA	Actualización software Backup	DESIERTA
5	Somos la Optimización Empresarial a su Servicios SOPT S.A.S.	Mantenimiento aires acondicionados	\$ 4.353,00
6	Rocio Herrera Cruz	Apoyo en proyecto de inversión	\$ 7.000,00
7	Sociedad Cameral de Certificación Digital Certicamara S.A.	Certificados Digitales	\$ 2.993,00
8	Scripta Software Limitada	Soporte Software SIREL	\$ 29.030,00
9	Voxcom Telecomunicaciones Ltda.	Diagnostico, instalación y puesta en funcionamiento de una fuente de poder AC Power Supply	\$ 1.798,00
10	Comunicaciones e Informatica S.A.S. COMINFOR S.A.S	Mantenimiento preventivo y correctivo de equipos de computo	\$ 12.254,00
11	Tecnología de Hardware y Software PcTechsoft S.A.S	Actualización, soporte y mantenimiento de cien (100) licencias vitalicias	\$ 4.060,00
12	locom Ltda.	Compra de un (1) tablero metálico móvil y de diez (10) bolsas faraday	\$ 3.944,00
13	John Henry Gonzalez Mahecha	Preproducción, producción y posproducción de un video institucional	\$ 2.888,00
14	Partner Mercadeo y Medios Graficos	Impresión de 500 brochures de la UIAF	\$ 1.810,00
15	Bethel Marketing y Producción S.A.S.	Servicios integrales de apoyo logístico	\$ 14.600,00
16	Dimensional Group S.A.S.	Compra protector de cheque electrónico	\$ 1.102,00
17	Servicios Postales Nacionales S.A.	organización Archivística del archivo de la UIAF de acuerdo a las Tablas de Retención Documental	\$ 66.652,00
18	Key Market S.A.S.	Suministro de Tonner	\$ 13.558,00
19	John Henry Gonzalez Mahecha	Diseño, producción de una Campaña de Divulgación dirigida a la ciudadanía	\$ 7.424,00
20	Jargu S.A. Corredores de Seguros	Corredor de seguros	\$ -
21	Notinet Ltda.	Suscripción de información jurídica, normativa y jurisprudencial a través de web	\$ 8.225,00
22	Legis Editores S.A.	Actualización de códigos y regimenes	\$ 4.339,00
23	Cooperativa de Trabajo Asociado Sejarpi C.T.	Servicio de Vigilancia	\$ 72.462,00
24	Unidad Médica Tolcoroma E.U.	Plan de Bienestar - exámenes médicos y vac	\$ 3.370,00
25	Aseguradora Solidaria de Colombia Entidad	Polizas de seguros de la Entidad	\$ 94.142,00
26	Proyectos Especiales Ingenieria S.A.S.	Arriendo UPS	\$ 5.974,00
27	Identificación Plastica S.A.S.	Compra de impresora de carne	\$ 4.988,00
28	Lopmi S.A.S.	Plan de bienestar - evento niños	\$ 16.983,00
29	Flancel Co0municaciones S.A.S.	Medición carga eléctrica de planta eléctrica	\$ 2.999,00
30	ISI Emerging Markets Colombia S.A.S.	Suscripción acceso información On - Line	\$ 60.837,00
31	Ingeniería y Arquitectura E.U.	Mantenimiento correctivo y preventivo de bienes muebles e inmuebles	\$ 13.432,00
32	Lozano Vila & Asociados Consultores Ltda.	Suscripción revista Infolaft	\$ 2.200,00
TOTAL CONTRATOS AÑO 2015			\$ 537.740,00
TOTAL ORDENES DE COMPRA Y CONTRATOS AÑO 2015			\$ 633.208,00

CUENTAS DE PRESUPUESTO (En miles de \$)

Durante enero de 2015, se efectuó la desagregación del presupuesto de gastos de funcionamiento según el Decreto 2710 del 26 de diciembre de 2014, correspondiente a las cuentas de Gastos de Personal, Gastos Generales y de Transferencias para la vigencia fiscal de 2015.

Durante el año 2015 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 2015:

CUENTA PRESUPUESTAL	APROPIACIÓN	EJECUCIÓN	%EJECUTADO
Gastos de Personal	\$ 6.281.100	\$6.176.923	98,34%
Gastos Generales	\$ 1.662.300	\$ 1.649.656	99,24%
Transferencias	\$ 26.000	\$ 9.398	36,15%
TOTAL	\$ 7.969.400	\$ 7.835.977	98,33%

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 2015, el saldo de vacantes fue de 6 personas.

En cuanto al presupuesto de gastos generales la apropiación definitiva fue ejecutada al 99.24%. Al verificar los saldos por ejecutar, se evidencia un saldo de \$12.644 de los cuales, en la cuenta presupuestal de mantenimiento el valor no ejecutado fue de \$8.116, en razón a que se presentaron ahorros en los procesos de contratación y en la cuenta presupuestal de viáticos y gastos de viajes el valor no ejecutado fue de \$ 3.934 en razón a que no aprobaron viajes programados por la Entidad.

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.

RESERVA DE APROPIACION - 2015 (En miles de \$)

Al cierre de la vigencia de 2015, no se constituyeron reservas ni cuentas por pagar en el Sistema Integrado de Información Financiera SIIF II.

VIGENCIAS FUTURAS – 2015 (En miles de \$)

En el periodo de 2015, el Ministerio de Hacienda y Crédito Público autorizó comprometer como vigencia futura por valor total de \$195.768, con el fin de atender la adquisición de bienes y servicios, así:

No.	OBJETO CONTRACTUAL	VIGENCIA 2015
1	Servicio de vigilancia	67.077
2	Servicio de aseo y cafetería	38.148
3	Servicio de Internet	84.356
4	Servicio Arrendamiento UPS	6.187
	VALOR TOTAL	195.768

CUENTAS DE ORDEN – 2015 (En miles de \$)

CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS

En la Cuenta 8.3.15.10 y 8.9.15.06 se encuentran registrados los equipos de Avantel obsoletos que se retiraron en el año 2013 por valor de \$5.555.

En la Cuenta 8.3.61.01 y 8.9.15.21 se encuentran registrados los valores históricos de los activos faltantes por valor de \$49.530, todos los elementos perdidos se encontraban totalmente depreciados, la aseguradora reconoció por la pérdida el valor \$13.606. A diciembre 2015 ya se terminó la etapa de investigación (recaudo de pruebas) y el grupo de control interno disciplinario se encuentra evaluando las pruebas para tomar las decisiones que en Derecho correspondan.

CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS

En la cuenta Responsabilidades 9120 "Litigios y Mecanismos alternativos de solución de conflictos", se actualizó el valor de las estimaciones económicas de las pretensiones

realizadas por demandas de nulidad y restablecimiento del derecho y reparación directa presentadas contra la Unidad de Información y Análisis Financiero que tienen una tasa de probabilidad de pérdida inferior al 50% dejando un valor de \$653.770 por las demandas laborales en la subcuenta 9.1.20.02 y \$10.830.767 por las demandas de reparación directa en la subcuenta 9.1.20.04 para un total de \$11.484.537.

Los procesos judiciales con tasa de probabilidad de pérdida Alta es decir más del 50% están registrados en la cuenta 2.7.10.05 por valor total de \$959.934, estos procesos se ajustaron en el 2015 llevando al gasto un valor de \$131.627.

Las pretensiones de los procesos fueron ajustadas con la metodología propuesta en la circular 23 del 11 de diciembre de 2015 de la Agencia Nacional de Defensa Jurídica del Estado.

En la cuenta 9.3.06.02 y 9.9.15.02 Bienes recibidos en custodia se encuentran registrados desde el año 2012, 3 equipos de cómputo que se recibieron de la Empresa INFORMESE LTDA, para facilitar el desarrollo del software que se adquirió con esta empresa. El valor de los 3 equipos es de \$5.533.

Cordialmente,



BELKI L BARRIOS MAHECHA

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

ANEXO No. 3

81100000 - Unidad de Información y Análisis Financiero
 ENTES DESCENTRALIZADOS
 01-10-2015 al 31-12-2015
 INFORMACION CONTABLE PUBLICA
 CGN2005_001_SALDOS_Y_MOVIMIENTOS

CODIG O	NOMBRE	SALDO INICIAL(Miles)	MOVIMIENTO DEBITO(Miles)	MOVIMIENTO CREDITO(Miles)	SALDO FINAL(Miles)	SALDO FINAL CORRIENTE(Miles)	SALDO FINAL NO CORRIENTE(Miles)
1	ACTIVOS	3576433	871665	893019	3555079	109911	3445168
1.1	EFFECTIVO	3200	660873	0	0	0	0
1.1.05	CAJA	3200	0	3200	0	0	0
1.1.05.02	CAJA MENOR	3200	0	3200	0	0	0
1.1.10	DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	0	660873	660873	0	0	0
1.1.10.05	CUENTA CORRIENTE	0	660873	660873	0	0	0
1.4	DEUDORES	89458	20453	0	109911	109911	0
1.4.24	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	89458	0	0	89458	89458	0
1.4.24.02	EN ADMINISTRACIÓN	89458	0	0	89458	89458	0
1.4.70	OTROS DEUDORES	0	20453	0	20453	20453	0
1.4.70.64	PAGO POR CUENTA DE TERCEROS	0	20453	0	20453	20453	0
1.6	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	2780100	7038	85318	2701820	0	2701820
1.6.40	EDIFICACIONES	1982589	0	0	1982589	0	1982589
1.6.40.02	OFICINAS	1982589	0	0	1982589	0	1982589
1.6.65	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	1033520	7038	420	1040138	0	1040138
1.6.65.01	MUEBLES Y ENSERES	572656	0	0	572656	0	572656
1.6.65.02	EQUIPO Y MAQUINA DE OFICINA	460864	7038	420	467482	0	467482
1.6.70	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	1145876	0	0	1145876	0	1145876
1.6.70.01	EQUIPO DE COMUNICACIÓN	157231	0	0	157231	0	157231
1.6.70.02	EQUIPO DE COMPUTACIÓN	988645	0	0	988645	0	988645
1.6.75	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	512231	0	0	512231	0	512231
1.6.75.02	TERRESTRE	512231	0	0	512231	0	512231
1.6.85	DEPRECIACIÓN ACUMULADA (CR)	-1894116	0	84898	-1979014	0	-1979014
1.6.85.01	EDIFICACIONES	-205100	0	9913	-215013	0	-215013
1.6.85.06	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	-349908	0	25312	-375220	0	-375220
1.6.85.07	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	-925137	0	38422	-961559	0	-961559
1.6.85.08	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	-413971	0	13251	-427222	0	-427222
1.9	OTROS ACTIVOS	703675	183301	143628	743348	0	743348
1.9.05	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	11455	169743	26264	154934	0	154934
1.9.05.01	SEGUROS	0	94142	7845	86297	0	86297
1.9.05.05	IMPRESOS, PUBLICACIONES, SUSCRIPCIONES Y AFILIACIONES	11455	75601	18419	86637	0	86637
1.9.10	CARGOS DIFERIDOS	4330	13558	8740	9148	0	9148
1.9.10.01	MATERIALES Y SUMINISTROS	947	13558	7725	6780	0	6780
1.9.10.26	MANTENIMIENTO	3383	0	1015	2368	0	2368
1.9.60	BIENES DE ARTE Y CULTURA	12208	0	0	12208	0	12208
1.9.60.07	LIBROS Y PUBLICACIONES DE INVESTIGACIÓN Y CONSULTA	12208	0	0	12208	0	12208
1.9.70	INTANGIBLES	3886177	0	0	3886177	0	3886177
1.9.70.07	LICENCIAS	376465	0	0	376465	0	376465
1.9.70.08	SOFTWARE	3509712	0	0	3509712	0	3509712
1.9.75	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE INTANGIBLES (CR)	-3539761	0	108624	-3648385	0	-3648385
1.9.75.07	LICENCIAS	-194153	0	92637	-286790	0	-286790
1.9.75.08	SOFTWARE	-345608	0	15987	-3361595	0	-3361595
1.9.99	VALORIZACIONES	329266	0	0	329266	0	329266
1.9.99.62	EDIFICACIONES	329266	0	0	329266	0	329266
2	PASIVOS	1899978	7461059	7221859	1660778	126208	398770
2.4	CUENTAS POR PAGAR	158351	5105318	5040330	93363	93363	0
2.4.01	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	1020	93144	92124	0	0	0
2.4.01.01	BIENES Y SERVICIOS	1020	93144	92124	0	0	0
2.4.25	ACREEDORES	127014	4891622	4769483	4875	4875	0
2.4.25.04	SERVICIOS PUBLICOS	0	30299	30299	0	0	0
2.4.25.06	SUSCRIPCIONES	0	14642	14642	0	0	0
2.4.25.07	ARRENDAMIENTOS	0	3890	3890	0	0	0
2.4.25.08	VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE	0	60279	60279	0	0	0
2.4.25.10	SEGUROS	0	97207	97207	0	0	0
2.4.25.18	APORTES A FONDOS PENSIONALES	52944	210732	158654	866	866	0

2.4.25.19	APORTES A SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD	38893	154261	116098	730	730	0
2.4.25.20	APORTES AL ICBF, SENA Y CAJAS DE COMPENSACIÓN	30697	94106	0	0	0	0
2.4.25.23	FONDOS DE EMPLEADOS	1067	115578	1155110	599	599	0
2.4.25.32	APORTE RIESGOS PROFESIONALES	1532	6079	4547	0	0	0
2.4.25.35	LIBRANZAS	0	2346498	2349178	2680	2680	0
2.4.25.46	CONTRATOS DE MEDICINA PREPAGADA	0	41364	41364	0	0	0
2.4.25.53	SERVICIOS	391	559307	558916	0	0	0
2.4.25.53	OTROS ACREEDORES	1500	86693	85193	0	0	0
2.4.36.03	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	20919	111154	178723	88488	88488	0
2.4.36.03	HONORARIOS	238	5978	19996	14256	14256	0
2.4.36.05	SERVICIOS	158	1170	5003	3991	3991	0
2.4.36.06	ARRENDAMIENTOS	55	294	462	223	223	0
2.4.36.08	COMPRAS	43	934	2221	1330	1330	0
2.4.36.15	A EMPLEADOS ARTICULO 383 ET	16563	82892	80346	14017	14017	0
2.4.36.16	A EMPLEADOS ARTICULO 384 ET	3332	13436	49725	39621	39621	0
2.4.36.25	IMPUESTO A LAS VENTAS RETENIDO POR CONSIGNAR	311	4814	14177	9674	9674	0
2.4.36.26	CONTRATOS DE OBRA	0	0	133	133	133	0
2.4.36.27	RETENCIÓN DE IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO POR COMPRAS	219	1636	6660	5243	5243	0
2.4.40	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR	9398	9398	0	0	0	0
2.4.40.14	CUOTA DE FISCALIZACIÓN Y AUDITAJE	9398	9398	0	0	0	0
2.5	OBLIGACIONES LABORALES Y DE SEGURIDAD SOCIAL INTEGRAL	38263	1178196	1746635	606702	606702	0
2.5.05	SALARIOS Y PRESTACIONES SOCIALES	38263	1178196	1746635	606702	606702	0
2.5.05.01	NOMINA POR PAGAR	5094	621228	616134	0	0	0
2.5.05.02	CESANTIAS	0	123473	123473	0	0	0
2.5.05.04	VACACIONES	16968	63614	290934	244288	244288	0
2.5.05.05	PRIMA DE VACACIONES	11664	42719	275343	244288	244288	0
2.5.05.06	PRIMA DE SERVICIOS	308	1003	70457	69762	69762	0
2.5.05.07	PRIMA DE NAVIDAD	2641	290657	288016	0	0	0
2.5.05.12	BONIFICACIONES	1588	35502	82278	48364	48364	0
2.7	PASIVOS ESTIMADOS	1703364	1177507	434077	959934	561164	398770
2.7.10	PROVISIÓN PARA CONTINGENCIAS	828307	0	131627	959934	561164	398770
2.7.10.05	LITIGIOS	828307	0	131627	0	0	0
2.7.15	PROVISIÓN PARA PRESTACIONES SOCIALES	875057	1177507	302450	0	0	0
2.7.15.03	VACACIONES	268655	345425	76770	0	0	0
2.7.15.04	PRIMA DE SERVICIOS	35097	73049	37952	0	0	0
2.7.15.06	PRIMA DE VACACIONES	268655	311500	42845	0	0	0
2.7.15.07	BONIFICACIONES	59360	107818	48458	0	0	0
2.7.15.09	PRIMA DE NAVIDAD	233958	321050	87092	0	0	0
2.7.15.90	OTRAS PROVISIONES PARA PRESTACIONES SOCIALES	9332	18665	9333	0	0	0
2.9	OTROS PASIVOS	0	38	817	779	779	0
2.9.05	RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS	0	38	817	779	779	0
2.9.05.05	COBRO CARTERA DE TERCEROS	0	20	728	708	708	0
2.9.05.90	OTROS RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS	0	18	89	71	71	0
3	PATRIMONIO	2121673	228527	1155	1894301	1894301	1894301
3.2	PATRIMONIO INSTITUCIONAL	2121673	228527	1155	1894301	1894301	1894301
3.2.08	CAPITAL FISCAL	-145296	0	0	-145296	0	-145296
3.2.08.01	CAPITAL FISCAL	-145296	0	0	-145296	0	-145296
3.2.30	RESULTADOS DEL EJERCICIO	0	0	1155	1155	0	1155
3.2.30.01	UTILIDAD O EXCEDENTE DEL EJERCICIO	0	0	1155	1155	0	1155
3.2.35	SUPERAVIT POR DONACIÓN	2903222	0	0	2903222	0	2903222
3.2.35.01	EN DINERO	473000	0	0	473000	0	473000
3.2.35.02	EN ESPECIE	2430222	0	0	2430222	0	2430222
3.2.40	SUPERAVIT POR VALORIZACIÓN	329266	0	0	329266	0	329266
3.2.40.62	EDIFICACIONES	329266	0	0	329266	0	329266
3.2.70	PROVISIONES, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES (DB)	-965519	228527	0	-1194046	0	-1194046
3.2.70.03	DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	-256869	84900	0	-341769	0	-341769
3.2.70.06	AMORTIZACIÓN DE OTROS ACTIVOS	-708650	143627	0	-852277	0	-852277
4	INGRESOS	5090712	2941	2872843	7960614	7960614	7960614
4.7	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	4969660	2941	2838722	7805441	7805441	7805441
4.7.05	FONDOS RECIBIDOS	4969660	2941	2838722	7805441	7805441	7805441
4.7.05.08	FUNCIONAMIENTO	4969654	2941	2829321	7796034	7796034	7796034
4.7.22	OPERACIONES SIN FLUJO DE EFECTIVO	4969654	2941	2829321	7796034	7796034	7796034
4.7.22.03	CUOTA DE FISCALIZACIÓN Y AUDITAJE	6	0	9401	9407	9407	9407
4.7.22.90	OTRAS OPERACIONES SIN FLUJO DE EFECTIVO	0	0	9399	9399	9399	9399
4.8	OTROS INGRESOS	121052	0	34121	155173	155173	155173
4.8.08	OTROS INGRESOS ORDINARIOS	90178	0	34121	124299	124299	124299
4.8.08.15	FOTOCOPIAS	178	0	0	178	178	178

4.8.08.19	DONACIONES	90000	0	34121	124121	0	124121
4.8.10	EXTRAORDINARIOS	20669	0	0	0	0	20669
4.8.10.49	INDEMNIZACIONES	20669	0	0	0	0	20669
4.8.15	AJUSTE DE EJERCICIOS ANTERIORES	10205	0	0	10205	0	10205
4.8.15.59	OTROS INGRESOS	10205	0	0	10205	0	10205
5	GASTOS	5535930	2681217	256533	7960614	0	7960614
5.1	DE ADMINISTRACIÓN	5394869	2116732	5394869	7305019	0	7305019
5.1.01	SUELDOS Y SALARIOS	3992621	1407668	83743	5316546	0	5316546
5.1.01.01	SUELDOS DEL PERSONAL	2323966	747868	22620	3049214	0	3049214
5.1.01.03	HORAS EXTRAS Y FESTIVOS	8526	4303	0	12829	0	12829
5.1.01.06	REMUNERACIÓN SERVICIOS TÉCNICOS	7151	0	0	7151	0	7151
5.1.01.13	PRIMA DE VACACIONES	159335	42845	25231	176949	0	176949
5.1.01.14	PRIMA DE NAVIDAD	25684	87093	0	342777	0	342777
5.1.01.17	VACACIONES	206322	76770	25231	257861	0	257861
5.1.01.18	BONIFICACIÓN ESPECIAL DE RECREACIÓN	11808	5169	0	16977	0	16977
5.1.01.19	BONIFICACIONES	27997	9333	0	37330	0	37330
5.1.01.23	AUXILIO DE TRANSPORTE	5484	1892	0	7376	0	7376
5.1.01.24	CESANTIAS	244677	123474	0	368151	0	368151
5.1.01.30	CAPACITACIÓN, BIENESTAR SOCIAL Y ESTÍMULOS	134209	119178	0	253387	0	253387
5.1.01.31	DOTACIÓN Y SUMINISTRO A TRABAJADORES	4065	3703	0	7768	0	7768
5.1.01.50	BONIFICACIÓN POR SERVICIOS PRESTADOS	90718	29793	10661	109850	0	109850
5.1.01.52	PRIMA DE SERVICIOS	120381	37952	0	158333	0	158333
5.1.01.60	SUBSIDIO DE ALIMENTACIÓN	4465	1571	0	6036	0	6036
5.1.01.64	OTRAS PRIMAS	387833	116724	0	504557	0	504557
5.1.03	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	715202	236980	0	952182	0	952182
5.1.03.02	APORTES A CAJAS DE COMPENSACIÓN FAMILIAR	127153	41825	0	168978	0	168978
5.1.03.03	COTIZACIONES A SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD	238032	79023	0	317055	0	317055
5.1.03.05	COTIZACIONES A RIESGOS PROFESIONALES	13939	4547	0	18486	0	18486
5.1.03.07	COTIZACIONES A ENTIDADES ADMINISTRADORAS DEL RÉGIMEN DE AHORRO INDIVIDUAL	336078	111585	0	447663	0	447663
5.1.04	APORTES SOBRE LA NÓMINA	158470	52281	0	210751	0	210751
5.1.04.01	APORTES AL ICBF	95082	31369	0	126451	0	126451
5.1.04.02	APORTES AL SENA	63388	20912	0	84300	0	84300
5.1.11	GENERALES	505148	419803	122839	802112	0	802112
5.1.11.13	VIGILANCIA Y SEGURIDAD	50696	25285	0	75981	0	75981
5.1.11.14	MATERIALES Y SUMINISTROS	6280	14689	13558	7411	0	7411
5.1.11.15	MANTENIMIENTO	97172	50398	0	147570	0	147570
5.1.11.17	SERVICIOS PÚBLICOS	86318	30355	0	116673	0	116673
5.1.11.18	ARRENDAMIENTO	13920	4159	0	18079	0	18079
5.1.11.19	VIÁTICOS Y GASTOS DE VIAJE	115724	84947	375	200296	0	200296
5.1.11.21	IMPRESOS, PUBLICACIONES, SUSCRIPCIONES Y AFILIACIONES	0	14764	14764	0	0	0
5.1.11.23	COMUNICACIONES Y TRANSPORTE	74259	20427	0	94686	0	94686
5.1.11.25	SEGUROS GENERALES	131	97207	94142	3196	0	3196
5.1.11.46	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	8722	7278	0	16000	0	16000
5.1.11.49	SERVICIOS DE ASEO, CAFETERIA, RESTAURANTE Y LAVANDERÍA	24700	13512	0	38212	0	38212
5.1.11.55	ELEMENTOS DE ASEO, LAVANDERÍA Y CAFETERÍA	8823	2540	0	11363	0	11363
5.1.11.65	INTANGIBLES	1740	1253	0	2993	0	2993
5.1.11.90	OTROS GASTOS GENERALES	16663	52989	0	69652	0	69652
5.1.20	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	23428	0	0	23428	0	23428
5.1.20.01	IMPUESTO PREDIAL UNIFICADO	14030	0	0	14030	0	14030
5.1.20.02	CUOTA DE FISCALIZACIÓN Y AUDITAJE	9398	0	0	9398	0	9398
5.2	DE OPERACIÓN	109790	431703	49951	491542	0	491542
5.2.11	GENERALES	109790	431703	49951	491542	0	491542
5.2.11.17	VIÁTICOS Y GASTOS DE VIAJE	25342	6141	0	0	0	0
5.2.11.21	COMUNICACIONES Y TRANSPORTE	1810	7424	0	0	0	0
5.2.11.23	SEGUROS GENERALES	0	9234	9234	0	0	0
5.2.11.41	GASTOS RESERVADOS	82638	408904	0	491542	0	491542
5.3	PROVISIONES, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES	0	131627	0	131627	0	131627
5.3.14	PROVISIÓN PARA CONTINGENCIAS	0	131627	0	131627	0	131627
5.3.14.01	LITIGIOS	0	131627	0	131627	0	131627
5.7	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	31271	0	0	31271	0	31271
5.7.05	FONDOS ENTREGADOS	31093	0	0	31093	0	31093
5.7.05.08	FUNCIONAMIENTO	31093	0	0	31093	0	31093
5.7.20	OPERACIONES DE ENLACE	178	0	0	178	0	178
5.7.20.80	RECAUDOS	178	0	0	178	0	178
5.9	CIERRE DE INGRESOS, GASTOS Y COSTOS	0	1155	0	1155	0	1155
5.9.05	CIERRE DE INGRESOS, GASTOS Y COSTOS	0	1155	0	1155	0	1155

81100000 - Unidad de Información y Análisis Financiero
 ENTES DESCENTRALIZADOS
 01-10-2015 al 31-12-2015
 INFORMACION CONTABLE PUBLICA
 CGN2005_002_OPERACIONES_RECIPROCAS

CODIG O	NOMBRE	ENTIDAD RECIPROCA	VALOR CORRIENTE(Miles)	VALOR NO CORRIENTE(Miles)
1	ACTIVOS		89458	0
1.4	DEUDORES		89458	0
1.4.24	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN		89458	0
1.4.24.02	EN ADMINISTRACIÓN		89458	0
1.4.24.02	EN ADMINISTRACIÓN	041400000 - FONDO NACIONAL DE PROYECTOS DE DESARROLLO - FONADE.	89458	0
2	PASIVOS		708	0
2.9	OTROS PASIVOS		708	0
2.9.05	RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS		708	0
2.9.05.05	COBRO CARTERA DE TERCEROS		708	0
2.9.05.05	COBRO CARTERA DE TERCEROS	964000000 - MINISTERIO DEL INTERIOR	708	0
4	INGRESOS		0	7805441
4.7	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES		0	7805441
4.7.05	FONDOS RECIBIDOS		0	7796034
4.7.05.08	FUNCIONAMIENTO		0	7796034
4.7.05.08	FUNCIONAMIENTO	923272394 - TESORO NACIONAL	0	7796034
4.7.22	OPERACIONES SIN FLUJO DE EFECTIVO		0	9407
4.7.22.03	CUOTA DE FISCALIZACIÓN Y AUDITAJE		0	9099
4.7.22.03	CUOTA DE FISCALIZACIÓN Y AUDITAJE	010200000 - CONTRALORIA GENERAL DE LA REPUBLICA	0	9099
4.7.22.90	OTRAS OPERACIONES SIN FLUJO DE EFECTIVO		0	8
4.7.22.90	OTRAS OPERACIONES SIN FLUJO DE EFECTIVO	071500000 - FONDO NACIONAL DE PRESTACIONES SOCIALES DEL MAGISTERIO	0	8
5	GASTOS		0	443557
5.1	DE ADMINISTRACIÓN		0	412286
5.1.03	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS		0	18486
5.1.03.05	COTIZACIONES A RIESGOS PROFESIONALES		0	18486
5.1.03.05	COTIZACIONES A RIESGOS PROFESIONALES	41100000 - POSITIVA COMPAÑIA DE SEGUROS	0	18486
5.1.04	APORTES SOBRE LA NÓMINA		0	210751
5.1.04.01	APORTES AL ICBF		0	126451
5.1.04.01	APORTES AL ICBF	023900000 - INSTITUTO COLOMBIANO DE BIENESTAR FAMILIAR -ICBF-	0	126451
5.1.04.02	APORTES AL SENA		0	84300
5.1.04.02	APORTES AL SENA	026800000 - SERVICIO NACIONAL DE APRENDIZAJE -SENA-	0	84300
5.1.11	GENERALES		0	159621
5.1.11.17	SERVICIOS PUBLICOS		0	53301
5.1.11.17	SERVICIOS PUBLICOS	234111001 - E.S.P. EMPRESA DE TELECOMUNICACIONES DE BOGOTA S.A.	0	49576
5.1.11.17	SERVICIOS PUBLICOS	923269813 - E.S.P EPM TELECOMUNICACIONES S.A. - UNE	0	1831
5.1.11.17	SERVICIOS PUBLICOS	923272615 - PA CAJANAL	0	2094
5.1.11.23	COMUNICACIONES Y TRANSPORTE		0	39668
5.1.11.23	COMUNICACIONES Y TRANSPORTE	234111001 - E.S.P. EMPRESA DE TELECOMUNICACIONES DE BOGOTA S.A.	0	37816
5.1.11.23	COMUNICACIONES Y TRANSPORTE	923269422 - SERVICIOS POSTALES NACIONALES S.A.	0	1852
5.1.11.23	COMUNICACIONES Y TRANSPORTE	923269422 - SERVICIOS POSTALES NACIONALES S.A.	0	66652
5.1.11.90	OTROS GASTOS GENERALES		0	23428
5.1.20	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS		0	14030
5.1.20.01	IMPUESTO PREDIAL UNIFICADO		0	14030
5.1.20.01	IMPUESTO PREDIAL UNIFICADO	210111001 - BOGOTÁ D.C.	0	9396
5.1.20.02	CUOTA DE FISCALIZACIÓN Y AUDITAJE		0	9396
5.1.20.02	CUOTA DE FISCALIZACIÓN Y AUDITAJE	010200000 - CONTRALORIA GENERAL DE LA REPUBLICA	0	31271
5.7	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES		0	31093
5.7.05	FONDOS ENTREGADOS		0	31093
5.7.05.08	FUNCIONAMIENTO		0	31093
5.7.05.08	FUNCIONAMIENTO	923272394 - TESORO NACIONAL	0	178
5.7.20	OPERACIONES DE ENLACE		0	178
5.7.20.80	RECAUDOS		0	178
5.7.20.80	RECAUDOS	923272394 - TESORO NACIONAL	0	178

ANEXO No. 4

81100000 - Unidad de Información y Análisis Financiero
 ENTES DESCENTRALIZADOS
 01-10-2015 al 31-12-2015
 INFORMACION CONTABLE PUBLICA
 CGN-2005_003NE_NOTAS_DE_CARACTER_ESPECIFICO

CODIGO	NOMBRE	CLASIFICACION NOTAS ESPECIFICAS	DETALLE NOTAS ESPECIFICAS	VALOR NOTA ESPECIFICA (Miles)
1.1.05.02	CAJA MENOR	DETALLE 1	En el transcurso del año se maneja una Caja Menor con un fondo de \$3.200.000	0
1.1.05.02	CAJA MENOR	DETALLE 1		0
1.1.10.05	CUENTA CORRIENTE	DETALLE 1	Se manejan cuentas corrientes para realizar los pagos de impuestos y las deducciones de nómina. Se han realizado las respectivas conciliaciones bancarias.	89458
1.1.10.05	CUENTA CORRIENTE	DETALLE 1		89458
1.4.24.02	EN ADMINISTRACIÓN	DETALLE 1	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 Unidad gubernamental y el saldo está pendiente de legalizar por parte de FONADE.	20453
1.4.24.02	EN ADMINISTRACIÓN	DETALLE 1		20453
1.4.70.64	PAGO POR CUENTA DE TERCEROS	DETALLE 1	El saldo representa las incapacidades y licencias de maternidad por cobrar a las EPS.	1982589
1.4.70.64	PAGO POR CUENTA DE TERCEROS	DETALLE 1		1982589
1.6.40.02	OFICINAS	DETALLE 1	Corresponde al valor del Piso 6 del Edificio ubicado en la Carrera 7 31 10, incluidas las mejoras y la remodelación del año 2012.	572659
1.6.40.02	OFICINAS	DETALLE 1		572659
1.6.65.01	MUEBLES Y ENFERES	DETALLE 1	Esta subcuenta no presenta variación en el periodo 2014-2015 en razón a que la entidad no adquirió durante la vigencia nuevos enseres.	487482
1.6.65.01	MUEBLES Y ENFERES	DETALLE 1		487482
1.6.65.02	EQUIPO Y MAQUINA DE OFICINA	DETALLE 1	En el año 2015 se adquirió equipo para uso de los funcionarios de la UIMF por valor de \$16.742	157231
1.6.65.02	EQUIPO Y MAQUINA DE OFICINA	DETALLE 1		157231
1.6.70.01	EQUIPO DE COMUNICACIÓN	DETALLE 1	Esta subcuenta no presenta variación en el periodo 2014-2015 en razón a que la entidad no adquirió durante la vigencia nuevos equipos de comunicación.	988645
1.6.70.01	EQUIPO DE COMUNICACIÓN	DETALLE 1		988645
1.6.70.02	EQUIPO DE COMPUTACIÓN	DETALLE 1	En el año 2015 se adquirió equipo de cómputo para el manejo de la información por valor de \$50.983	512231
1.6.70.02	EQUIPO DE COMPUTACIÓN	DETALLE 1		512231
1.6.75.02	TERRESTRE	DETALLE 1	La Unidad tiene para desamortizar su objeto social 5 camionetas oficiales.	215013
1.6.75.02	TERRESTRE	DETALLE 1		215013
1.6.85.01	EDIFICACIONES	DETALLE 1	Esta subcuenta registra la depreciación de la Oficina que se ha estimado en 50 años	375220
1.6.85.01	EDIFICACIONES	DETALLE 1		375220
1.6.85.06	MUEBLES, ENFERES Y EQUIPO DE OFICINA	DETALLE 1	Esta subcuenta representa el desgaste sufrido de los muebles y enseres y equipo de oficina de la entidad	981559
1.6.85.06	MUEBLES, ENFERES Y EQUIPO DE OFICINA	DETALLE 1		981559
1.6.85.07	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	DETALLE 1	Esta subcuenta representa el desgaste sufrido de los equipos de cómputo y comunicación	427222
1.6.85.07	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	DETALLE 1		427222
1.6.85.08	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	DETALLE 1	Esta subcuenta representa el desgaste sufrido de los vehículos de la entidad	86297
1.6.85.08	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	DETALLE 1		86297
1.9.05.01	SEGUROS	DETALLE 1	Las propiedades y equipos están amparados mediante pólizas de seguros que resguardan los bienes con cobertura integral por un año	68637
1.9.05.01	SEGUROS	DETALLE 1		68637
1.9.05.05	IMPRESOS, PUBLICACIONES, SUBSCRIPCIONES Y AFILIACIONES	DETALLE 1	El saldo registra el valor por amortizar de las suscripciones realizadas a un año de tasas de datos y otros medios de información	6760
1.9.05.05	IMPRESOS, PUBLICACIONES, SUBSCRIPCIONES Y AFILIACIONES	DETALLE 1		6760
1.9.10.01	MATERIALES Y SUMINISTROS	DETALLE 1	El saldo registra el valor por amortizar de papelería	2368
1.9.10.01	MATERIALES Y SUMINISTROS	DETALLE 1		2368
1.9.10.26	MANTENIMIENTO	DETALLE 1	El saldo registra el valor por amortizar de los mantenimientos y actualizaciones que se adquieren para software	12208
1.9.10.26	MANTENIMIENTO	DETALLE 1		12208
1.9.60.07	LIBROS Y PUBLICACIONES DE INVESTIGACIÓN Y CONSULTA	DETALLE 1	Este saldo no presenta variación	376465
1.9.60.07	LIBROS Y PUBLICACIONES DE INVESTIGACIÓN Y CONSULTA	DETALLE 1		376465
1.9.70.07	LICENCIAS	DETALLE 1	La variación del 2014 a 2015 es de \$358.703, por las licencias adquiridas por dotación de la Entidad del Ramo Unido	3509712
1.9.70.07	LICENCIAS	DETALLE 1		3509712
1.9.70.08	SOFTWARE	DETALLE 1	Este saldo no presenta variación	-286790
1.9.70.08	SOFTWARE	DETALLE 1		-286790
1.9.75.07	LICENCIAS	DETALLE 1	Las Licencias que están registradas se están amortizando en 12 meses, ya que posteriormente se debe realizar contratos de mantenimiento y actualizaciones a las mismas	-3361595
1.9.75.07	LICENCIAS	DETALLE 1		-3361595
1.9.75.08	SOFTWARE	DETALLE 1	El tiempo de amortización de los software varía desde 1 año hasta 5 años dependiendo del software	326266
1.9.75.08	SOFTWARE	DETALLE 1		326266
1.9.85.02	EDIFICACIONES	DETALLE 1	Corresponde al edificio Monco realizado en el año 2013 al Piso 6 de la Cr 7 31 10 de Bogotá	866
1.9.85.02	EDIFICACIONES	DETALLE 1		866
2.4.25.18	APORTES A FONDOS PENSIONALES	DETALLE 1	Corresponde a los descuentos realizados a los empleados que salieron a vacaciones en diciembre y se les descontó cuotas correspondiente al periodo de enero de 2016	730
2.4.25.18	APORTES A FONDOS PENSIONALES	DETALLE 1		730
2.4.25.19	APORTES A SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD	DETALLE 1	Corresponde a los descuentos realizados a los empleados que salieron a vacaciones en diciembre y se les descontó cuotas correspondiente al periodo de enero de 2016	599
2.4.25.19	APORTES A SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD	DETALLE 1		599
2.4.25.23	FONDOS DE EMPLEADOS	DETALLE 1	Corresponde a los descuentos realizados a los empleados que salieron a vacaciones en diciembre y se les descontó cuotas correspondiente al periodo de enero de 2016	2680
2.4.25.23	FONDOS DE EMPLEADOS	DETALLE 1		2680
2.4.25.35	LIBRANZAS	DETALLE 1	Corresponde a los descuentos realizados a los empleados que salieron a vacaciones en diciembre y se les descontó cuotas correspondiente al periodo de enero de 2016	14256
2.4.25.35	LIBRANZAS	DETALLE 1		14256
2.4.36.03	HONORARIOS	DETALLE 1	Este saldo corresponde a descuentos realizados a los pagos de diciembre de acuerdo a las normas legales y serán cancelados a la DIAN en el mes de enero de 2016	3991
2.4.36.03	HONORARIOS	DETALLE 1		3991
2.4.36.05	SERVICIOS	DETALLE 1	Este saldo corresponde a descuentos realizados a los pagos de diciembre de acuerdo a las normas legales y serán cancelados a la DIAN en el mes de enero de 2016	223
2.4.36.05	SERVICIOS	DETALLE 1		223
2.4.36.06	ARRENDAMIENTOS	DETALLE 1	Este saldo corresponde a descuentos realizados a los pagos de diciembre de acuerdo a las normas legales y serán cancelados a la DIAN en el mes de enero de 2016	1330
2.4.36.06	ARRENDAMIENTOS	DETALLE 1		1330
2.4.36.08	COMPRAS	DETALLE 1	Este saldo corresponde a descuentos realizados a los pagos de diciembre de acuerdo a las normas legales y serán cancelados a la DIAN en el mes de enero de 2016	14017
2.4.36.08	COMPRAS	DETALLE 1		14017

2.4.36.15	A. EMPLEADOS ARTICULO 383 ET	DETALLE 1	Este saldo corresponde a descuentos realizados a los pagos de diciembre de acuerdo a las normas legales y serán cancelados a la DIAN en el mes de enero de 2016	140177
2.4.36.16	A. EMPLEADOS ARTICULO 384 ET	DETALLE 1	Este saldo corresponde a descuentos realizados a los pagos de diciembre de acuerdo a las normas legales y serán cancelados a la DIAN en el mes de enero de 2016	39621
2.4.36.25	IMPUESTO A LAS VENTAS RETENIDO POR CONSIGNAR	DETALLE 1	Este saldo corresponde a descuentos realizados a los pagos de diciembre de acuerdo a las normas legales y serán cancelados a la DIAN en el mes de enero de 2016	39621
2.4.36.26	CONTRATOS DE OBRERA	DETALLE 1	Este saldo corresponde a descuentos realizados a los pagos de diciembre de acuerdo a las normas legales y serán cancelados a la DIAN en el mes de enero de 2016	9674
2.4.36.27	RETENCIÓN DE IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO POR COMPRAS	DETALLE 1	Este saldo corresponde a descuentos realizados a los pagos de diciembre de acuerdo a las normas legales y serán cancelados a la DIAN en el mes de enero de 2016	133
2.5.05.04	VACACIONES	DETALLE 1	Registra el valor consolidado de las vacaciones por pagar a 31 de diciembre de 2015	5243
2.5.05.05	PRIMA DE VACACIONES	DETALLE 1	Registra el valor consolidado de la prima de vacaciones por pagar a 31 de diciembre de 2015	5243
2.5.05.06	PRIMA DE SERVICIOS	DETALLE 1	Registra el valor consolidado de la prima de servicios por pagar a 31 de diciembre de 2015	244288
2.5.05.12	BONIFICACIONES	DETALLE 1	Registra el valor consolidado de la bonificación de servicios por pagar a 31 de diciembre de 2015	69762
2.5.05.13	BONIFICACIONES	DETALLE 1	Registra el valor consolidado de la bonificación de servicios por pagar a 31 de diciembre de 2015	48364
2.7.10.05	LITIGIOS	DETALLE 1	Registra los valores aproximados a pagar por los procesos judiciales en contra de la UAF que tienen riesgo de perder año, su estimación se hizo con base a la circular 23 de 2015 de la Agencia Nacional de Defensa Jurídica del Estado	41364
2.9.05.05	COBRO CARTERA DE TERCEROS	DETALLE 1	Este saldo corresponde al valor retenido a los proveedores de contratos de obra y similares como contribución para pagar al Ministerio del Interior Forense	959934
2.9.05.90	OTROS RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS	DETALLE 1	Este saldo corresponde al valor retenido a los proveedores de contratos de obra y similares como contribución para pagar al Ministerio del Interior Forense	708
3.2.08.01	CAPITAL FISCAL	DETALLE 1	El Capital Fiscal presentó una disminución en \$642,785 con respecto al año 2014	71
3.2.35.01	EN DINERO	DETALLE 1	Esta subcuenta no presentó variación durante el año	-145296
3.2.35.02	EN ESPECIE	DETALLE 1	La UAF recibió de la Embajada del Reino Unido una donación de equipos, licencias y cursos, bajo el acuerdo vigente de cooperación técnica existente entre el gobierno de Colombia y el Reino Unido de Gran Bretaña e Irlanda del Norte del 11 de mayo de 1960, incrementando el capital en \$468,500 y reflejados en esta subcuenta	-145296
3.2.40.02	EDIFICACIONES	DETALLE 1	Corresponde al avalúo técnico realizado en el año 2013 al Piso 6 de la C/ 7 31 10 de Bogotá	473000
3.2.40.03	DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	DETALLE 1	Registra las depreciaciones realizadas a la Propiedad, Planta y Equipo de la UAF	473000
3.2.70.03	DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	DETALLE 1	Registra las depreciaciones realizadas a otros activos como las licencias y el software de la Entidad	852277
3.2.70.06	AMORTIZACIÓN DE OTROS ACTIVOS	DETALLE 1	Corresponde al dinero recibido del Tesoro Nacional para atender los gastos de la Entidad	852277
4.7.05.08	FUNCIONAMIENTO	DETALLE 1	Es el valor de la cuota de auditar que se descuenta del presupuesto de la UAF para entregar a la Contraloría por sus auditorías	7796034
4.7.22.03	CUOTA DE FISCALIZACIÓN Y AUDITAJE	DETALLE 1	Corresponde al valor de fotocopias solicitadas a la Entidad y que consignó el Tercero a la Dirección del Tesoro Nacional	9399
4.7.22.90	OTRAS OPERACIONES SIN FLUJO DE EFECTIVO	DETALLE 1	Corresponde a los cobros de la Entidad a terceros por fotocopias solicitadas, estos dineros han sido consignados por los terceros a la cuenta de la Dirección del Tesoro	9399
4.7.22.90	OTRAS OPERACIONES SIN FLUJO DE EFECTIVO	DETALLE 1	La UAF recibió de la Embajada del Reino Unido una donación de equipos, licencias y cursos, bajo el acuerdo vigente de cooperación técnica existente entre el gobierno de Colombia y el Reino Unido de Gran Bretaña e Irlanda del Norte del 11 de mayo de 1960, en esta cuenta se registró el valor de los cursos dictados a los funcionarios de la UAF	8
4.8.08.15	FOTOCOPIAS	DETALLE 1	Este valor corresponde a los pagos realizados por la Asesoradora Solidaria de los reclamos por pérdidas y daños de bienes de los cuales se consignó a la Dirección del Tesoro	178
4.8.08.19	DONACIONES	DETALLE 1	Se recibió de la Secretaría Distrital de Hacienda por concepto de la devolución del pago de impuesto de Vehículos ya que estos no son objeto de impuesto	124121
4.8.10.49	INDEMNIZACIONES	DETALLE 1	Sueldos de personal como retribución por la prestación de sus servicios de acuerdo al Decreto 1101 del 26 de mayo de 2015	20669
4.8.15.59	OTROS INGRESOS	DETALLE 1	El valor reconocido por las horas adicionales al horario habitual, reconocido a auxiliares y conductores de la entidad, cuando por fuerza mayor se requirió el servicio	20669
5.1.01.01	SUELDOS DEL PERSONAL	DETALLE 1	Representa los honorarios cancelados por apoyo en la preparación de Proyecto de Inversión para la Entidad	10205
5.1.01.03	HORAS EXTRAS Y FESTIVOS	DETALLE 1	Valor cancelado en el año por este concepto para todos los funcionarios de la UAF de acuerdo al Decreto 1101 del 26 de mayo de 2015	3049214
5.1.01.03	HORAS EXTRAS Y FESTIVOS	DETALLE 1	Valor pagado en el año por este concepto para todos los funcionarios de la UAF de acuerdo al Decreto 1101 del 26 de mayo de 2015	3049214
5.1.01.06	REMUNERACIÓN SERVICIOS TÉCNICOS	DETALLE 1	Valor cancelado en el año por este concepto para todos los funcionarios de la UAF de acuerdo al Decreto 1101 del 26 de mayo de 2015	12829
5.1.01.06	REMUNERACIÓN SERVICIOS TÉCNICOS	DETALLE 1	Representa los honorarios cancelados por apoyo en la preparación de Proyecto de Inversión para la Entidad	7151
5.1.01.13	PRIMA DE VACACIONES	DETALLE 1	Valor cancelado en el año por este concepto para todos los funcionarios de la UAF de acuerdo al Decreto 1101 del 26 de mayo de 2015	7151
5.1.01.14	PRIMA DE NAVIDAD	DETALLE 1	Valor pagado en el año por este concepto para todos los funcionarios de la UAF de acuerdo al Decreto 1101 del 26 de mayo de 2015	176949
5.1.01.17	VACACIONES	DETALLE 1	Valor cancelado en el año por este concepto para todos los funcionarios de la UAF de acuerdo al Decreto 1101 del 26 de mayo de 2015	342777
5.1.01.18	BONIFICACIÓN ESPECIAL DE RECREACIÓN	DETALLE 1	Valor cancelado en el año por este concepto para todos los funcionarios de la UAF de acuerdo al Decreto 1101 del 26 de mayo de 2015	342777
5.1.01.19	BONIFICACIONES	DETALLE 1	Valor pagado en el año por este concepto a quien tiene derecho según Decreto 2099 de 2012	257861
5.1.01.23	AUXILIO DE TRANSPORTE	DETALLE 1	Valor pagado en el año por este concepto para los funcionarios que cumplen las condiciones para recibirlo	257861
5.1.01.24	CEBANTIAS	DETALLE 1	Las cesantías se consignaron mensualmente al Fondo Nacional del Ahorro según Decreto 1403 de 1998	7376
5.1.01.30	CAPACITACIÓN, BIENESTAR SOCIAL Y ESTÍMULOS	DETALLE 1	Registra el valor de las capacitaciones y eventos realizados para mejorar la productividad del Talento Humano de la entidad	368151
5.1.01.31	DOTACIÓN Y SUBMINISTRO A TRABAJADORES	DETALLE 1		253387
				7168

5.1.01.31	DOTACIÓN Y SUMINISTRO A TRABAJADORES	DETALLE 1	Corresponde a la dotación de ropa y papelería para quienes tienen derecho a recibirla	7768
5.1.01.50	BONIFICACIÓN POR SERVICIOS PRESTADOS	DETALLE 1	Registra la causación de la Bonificación por servicios prestados para los funcionarios a 31 de diciembre de 2015 según el Decreto 1101 de Mayo de 2015	109850
5.1.01.50	BONIFICACIÓN POR SERVICIOS PRESTADOS	DETALLE 1	Registra la causación de la prima de servicios de los funcionarios a 31 de diciembre de 2015 según el Decreto 1101 de Mayo de 2015	109850
5.1.01.52	PRIMA DE SERVICIOS	DETALLE 1	Registra la causación de la prima de servicios de los funcionarios a 31 de diciembre de 2015 según el Decreto 1101 de Mayo de 2015	158333
5.1.01.52	PRIMA DE SERVICIOS	DETALLE 1	Registra la causación de la prima de servicios de los funcionarios a 31 de diciembre de 2015 según el Decreto 1101 de Mayo de 2015	158333
5.1.01.60	SUBSIDIO DE ALIMENTACIÓN	DETALLE 1	Valor pagado en el año por este concepto para los funcionarios que cumplen las condiciones para recibirlo	6036
5.1.01.60	SUBSIDIO DE ALIMENTACIÓN	DETALLE 1	Valor pagado en el año por este concepto para los funcionarios que cumplen las condiciones para recibirlo	6036
5.1.01.64	OTRAS PRIMAS	DETALLE 1	valor pagado por concepto de primas técnicas y prima de gestión pagadas a funcionarios que cumplen las condiciones para recibirlas	504557
5.1.01.64	OTRAS PRIMAS	DETALLE 1	valor pagado por concepto de primas técnicas y prima de gestión pagadas a funcionarios que cumplen las condiciones para recibirlas	504557
5.1.03.02	APORTES A CAJAS DE COMPENSACIÓN FAMILIAR	DETALLE 1	Valor pagado en el año como aporte parafiscal sobre la nómina a caja de compensación	168978
5.1.03.02	APORTES A CAJAS DE COMPENSACIÓN FAMILIAR	DETALLE 1	Valor pagado en el año como aporte parafiscal sobre la nómina a caja de compensación	168978
5.1.03.03	COTIZACIONES A SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD	DETALLE 1	Valor pagado en el año como aporte sobre la nómina por parte de la entidad a las EPS	317055
5.1.03.03	COTIZACIONES A SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD	DETALLE 1	Valor pagado en el año como aporte sobre la nómina por parte de la entidad a las EPS	317055
5.1.03.06	COTIZACIONES A RIESGOS PROFESIONALES	DETALLE 1	Valor pagado sobre la nómina por concepto de riesgos profesionales	18486
5.1.03.06	COTIZACIONES A RIESGOS PROFESIONALES	DETALLE 1	Valor pagado sobre la nómina por concepto de riesgos profesionales	18486
5.1.03.07	COTIZACIONES A ENTIDADES ADMINISTRADORAS DEL RÉGIMEN DE ANCHORO	DETALLE 1	Valor pagado en el año como aporte sobre la nómina por parte de la entidad a las Fondos de Pensiones	447663
5.1.03.07	COTIZACIONES A ENTIDADES ADMINISTRADORAS DEL RÉGIMEN DE ANCHORO	DETALLE 1	Valor pagado en el año como aporte sobre la nómina por parte de la entidad a las Fondos de Pensiones	447663
5.1.04.01	APORTES AL ICBF	DETALLE 1	Valor pagado en el año como aporte parafiscal sobre la nómina al ICBF	126451
5.1.04.01	APORTES AL ICBF	DETALLE 1	Valor pagado en el año como aporte parafiscal sobre la nómina al ICBF	126451
5.1.04.02	APORTES AL BENA	DETALLE 1	Valor pagado en el año como aporte parafiscal sobre la nómina al BENA	84300
5.1.04.02	APORTES AL BENA	DETALLE 1	Valor pagado en el año como aporte parafiscal sobre la nómina al BENA	84300
5.1.11.13	VIGILANCIA Y SEGURIDAD	DETALLE 1	En esta cuenta se reconocen los gastos por el contrato de vigilancia de las oficinas de la Unidad	75981
5.1.11.13	VIGILANCIA Y SEGURIDAD	DETALLE 1	En esta cuenta se reconocen los gastos por el contrato de vigilancia de las oficinas de la Unidad	75981
5.1.11.14	MATERIALES Y SUMINISTROS	DETALLE 1	En esta cuenta se reconocen los gastos de materiales y suministros varios indispensables para el cumplimiento de las actividades misceláneas de la entidad	7411
5.1.11.14	MATERIALES Y SUMINISTROS	DETALLE 1	En esta cuenta se reconocen los gastos de materiales y suministros varios indispensables para el cumplimiento de las actividades misceláneas de la entidad	7411
5.1.11.15	MANTENIMIENTO	DETALLE 1	Se encuentran registrados los gastos de mantenimiento a la propiedad, planta y equipo de la Entidad. También se ha registrado la cuota mensual de administración del Edificio donde opera la entidad	147570
5.1.11.15	MANTENIMIENTO	DETALLE 1	Se encuentran registrados los gastos de mantenimiento a la propiedad, planta y equipo de la Entidad. También se ha registrado la cuota mensual de administración del Edificio donde opera la entidad	147570
5.1.11.17	SERVICIOS PÚBLICOS	DETALLE 1	Se reconocen los gastos de los servicios de comunicaciones y de energía necesarios para el funcionamiento	116873
5.1.11.17	SERVICIOS PÚBLICOS	DETALLE 1	Se reconocen los gastos de los servicios de comunicaciones y de energía necesarios para el funcionamiento	116873
5.1.11.18	ARRENDAMIENTO	DETALLE 1	Corresponde al arriendo de una UPIF durante el año 2015	18079
5.1.11.18	ARRENDAMIENTO	DETALLE 1	Corresponde al arriendo de una UPIF durante el año 2015	18079
5.1.11.19	VÁTICOS Y GASTOS DE VIAJE	DETALLE 1	Varios empenados a los funcionarios que se desplazan para dar capacitación a diferentes sectores reportantes a nivel nacional e internacional o participar en mesas de trabajo con las entidades homologas de otros países, se le reconocen los valores de acuerdo al Decreto 1063 del 26 de mayo de 2015	200296
5.1.11.19	VÁTICOS Y GASTOS DE VIAJE	DETALLE 1	Varios empenados a los funcionarios que se desplazan para dar capacitación a diferentes sectores reportantes a nivel nacional e internacional o participar en mesas de trabajo con las entidades homologas de otros países, se le reconocen los valores de acuerdo al Decreto 1063 del 26 de mayo de 2015	200296
5.1.11.23	COMUNICACIONES Y TRANSPORTE	DETALLE 1	En esta cuenta se ha registrado los gastos de internet, de transporte y el canal exclusivo de comunicación con el Grupo Igmont	94686
5.1.11.23	COMUNICACIONES Y TRANSPORTE	DETALLE 1	En esta cuenta se ha registrado los gastos de internet, de transporte y el canal exclusivo de comunicación con el Grupo Igmont	94686
5.1.11.25	SEGUROS GENERALES	DETALLE 1	Este valor se pagó a Aseguradora Soltara por prima del contrato de seguros de los bienes de la entidad	3196
5.1.11.25	SEGUROS GENERALES	DETALLE 1	Este valor se pagó a Aseguradora Soltara por prima del contrato de seguros de los bienes de la entidad	3196
5.1.11.46	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	DETALLE 1	Corresponde al gasto de gasolina para las camionetas de la Entidad durante el año	16000
5.1.11.46	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	DETALLE 1	Corresponde al gasto de gasolina para las camionetas de la Entidad durante el año	16000
5.1.11.49	SERVICIOS DE ASEO, CAFETERIA, RESTAURANTE Y LAVANDERIA	DETALLE 1	Corresponde al contrato de aseo y cafetería, en el cual brinda este servicio con suministros incluidos	38212
5.1.11.49	SERVICIOS DE ASEO, CAFETERIA, RESTAURANTE Y LAVANDERIA	DETALLE 1	Corresponde al contrato de aseo y cafetería, en el cual brinda este servicio con suministros incluidos	38212
5.1.11.55	ELEMENTOS DE ASEO, LAVANDERIA Y CAFETERIA	DETALLE 1	Se registran los gastos que la Dirección ofrece en desarrollo de actividades misceláneas con diferentes entidades	11363
5.1.11.55	ELEMENTOS DE ASEO, LAVANDERIA Y CAFETERIA	DETALLE 1	Se registran los gastos que la Dirección ofrece en desarrollo de actividades misceláneas con diferentes entidades	11363
5.1.11.65	INTANGIBLES	DETALLE 1	Corresponde a los certificados digitales contratados con Certificamara para la seguridad de la información	2993
5.1.11.65	INTANGIBLES	DETALLE 1	Corresponde a los certificados digitales contratados con Certificamara para la seguridad de la información	2993
5.1.11.90	OTROS GASTOS GENERALES	DETALLE 1	En esta cuenta se registró el contrato para la organización archivística del archivo de la UAF de acuerdo a las Tablas de Referencia Documental avaladas por el Archivo General de la Nación (956.052) y la medición de la carga eléctrica (\$3.000)	69652
5.1.11.90	OTROS GASTOS GENERALES	DETALLE 1	En esta cuenta se registró el contrato para la organización archivística del archivo de la UAF de acuerdo a las Tablas de Referencia Documental avaladas por el Archivo General de la Nación (956.052) y la medición de la carga eléctrica (\$3.000)	69652
5.1.20.01	IMPUESTO PREDIAL UNIFICADO	DETALLE 1	Impuesto sobre la oficina propiedad de la UAF	14030
5.1.20.01	IMPUESTO PREDIAL UNIFICADO	DETALLE 1	Impuesto sobre la oficina propiedad de la UAF	14030
5.1.20.02	CUOTA DE FISCALIZACIÓN Y AUDITAJE	DETALLE 1	Costo de auditoría del año 2015 transferida a la Contraloría General de la Nación	9398
5.1.20.02	CUOTA DE FISCALIZACIÓN Y AUDITAJE	DETALLE 1	Costo de auditoría del año 2015 transferida a la Contraloría General de la Nación	9398
5.2.11.41	GASTOS RESERVADOS	DETALLE 1	La Ley 1621 de 2013 establece que la UAF forma parte de las entidades que desarrollan actividades de Integridad y Contingencia, por tal motivo basados en la Ley 1215 de 2008, se diseñó el manual de procedimientos y se ejecutaron gastos con cargo al rubro presupuestal de Gastos Reservados	491542
5.2.11.41	GASTOS RESERVADOS	DETALLE 1	La Ley 1621 de 2013 establece que la UAF forma parte de las entidades que desarrollan actividades de Integridad y Contingencia, por tal motivo basados en la Ley 1215 de 2008, se diseñó el manual de procedimientos y se ejecutaron gastos con cargo al rubro presupuestal de Gastos Reservados	491542
5.3.14.01	LITIGIOS	DETALLE 1	Este valor corresponde al gasto que se hizo a los procesos judiciales con alta probabilidad de pérdida, los cuales se hicieron teniendo en cuenta la Circular 23 de 2015 de la Agencia Nacional de Defensa Jurídica del Estado	131627
5.3.14.01	LITIGIOS	DETALLE 1	Este valor corresponde al gasto que se hizo a los procesos judiciales con alta probabilidad de pérdida, los cuales se hicieron teniendo en cuenta la Circular 23 de 2015 de la Agencia Nacional de Defensa Jurídica del Estado	131627
5.7.05.08	FUNCIONAMIENTO	DETALLE 1	Se recibió en la Dirección del Tesoro Nacional por cuenta de nuestra entidad los ingresos de años anteriores (\$4.400), recaudos a la Aseguradora (\$14.400), vertigajo cobro de impuestos de vehículos (\$10.200)	31093
5.7.05.08	FUNCIONAMIENTO	DETALLE 1	Se recibió en la Dirección del Tesoro Nacional por cuenta de nuestra entidad los ingresos de años anteriores (\$4.400), recaudos a la Aseguradora (\$14.400), vertigajo cobro de impuestos de vehículos (\$10.200)	31093
5.7.20.80	RECAUDOS	DETALLE 1	Se recibió en la Dirección del Tesoro Nacional por cuenta de nuestra entidad por concepto de cobro de tabacallos	178
5.7.20.80	RECAUDOS	DETALLE 1	Se recibió en la Dirección del Tesoro Nacional por cuenta de nuestra entidad por concepto de cobro de tabacallos	178
8.3.15.10	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	DETALLE 1	Se retiraron en el año 2013, los equipos de Aseguradora entregados a la empresa Avante	5555
8.3.15.10	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	DETALLE 1	Se retiraron en el año 2013, los equipos de Aseguradora entregados a la empresa Avante	5555
8.3.61.01	INTERNAS	DETALLE 1	Revela el valor correspondiente a los bienes perdidos sobre los cuales se inició proceso de investigación para determinar los responsables	49530
8.3.61.01	INTERNAS	DETALLE 1	Revela el valor correspondiente a los bienes perdidos sobre los cuales se inició proceso de investigación para determinar los responsables	49530
9.1.20.02	LABORALES	DETALLE 1	La Entidad calculó las prestaciones originadas en demandas laborales contra la UAF de bajo riesgo de pérdida	653770
9.1.20.02	LABORALES	DETALLE 1	La Entidad calculó las prestaciones originadas en demandas laborales contra la UAF de bajo riesgo de pérdida	653770
9.1.20.04	ADMINISTRATIVOS	DETALLE 1	Revela los valores aproximados a pagar por los procesos judiciales en contra de la UAF, que tienen riesgo de perder bajo	10830767
9.1.20.04	ADMINISTRATIVOS	DETALLE 1	Revela los valores aproximados a pagar por los procesos judiciales en contra de la UAF, que tienen riesgo de perder bajo	10830767
9.3.06.02	INVENTARIOS	DETALLE 1	Desde el año 2012 se recibió en custodia 3 equipos de cómputo para facilitar el desarrollo del software que se adquirió con esta empresa	5534
9.3.06.02	INVENTARIOS	DETALLE 1	Desde el año 2012 se recibió en custodia 3 equipos de cómputo para facilitar el desarrollo del software que se adquirió con esta empresa	5534

81100000 - UNIDAD DE INFORMACION Y ANALISIS FINANCIERO
GENERAL
01-10-2014 al 31-12-2014
NOTAS GENERALES A LOS ESTADOS CONTABLES
CGN2005_003NG_NOTAS_DE_CARACTER_GENERAL

CODIGO	NOMBRE	DETALLE NOTAS CARACTER GENERAL	REFERENCIA A NOTA ESPECIFICA
N1.1	ESTRUCTURA ORGANICA	La UNIDAD DE INFORMACION Y ANALISIS 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 INFORMACION 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.	N/A
N1.2	RÉGIMEN JURÍDICO	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 remisoras, 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, comunicará 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.	N/A
N2.1	APLICACIÓN DEL MARCO CONCEPTUAL DEL PGCP	La UIAF aplicó los criterios y normas establecidos en el Plan General de Contabilidad Pública del Régimen de Contabilidad Pública, adoptados mediante Resoluciones 354 y 355 de 2007, cumpliendo con el objetivo de la información contable, dando aplicabilidad a los principios de la contabilidad pública, a las normas técnicas relativas a los hechos financieros, económicos, sociales y ambientales, normas técnicas relativas a los activos, a los pasivos, al patrimonio, a las cuentas de actividad financiera, económica, social y ambiental, a las cuentas de orden.	N/A
N2.2	APLICACIÓN DEL CATALOGO GENERAL DE CUENTAS	Así mismo, se cumplen las normas y se sigue el manual de procedimientos del Régimen de Contabilidad Pública (Resolución 356 del 5 de septiembre de 2007), 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, aplicando el catálogo general de cuentas.	N/A
N2.3	APLICACIÓN DE NORMAS Y PROCEDIMIENTOS	La UIAF aplicó los criterios y normas establecidos en el Manual de Procedimientos del Régimen de Contabilidad Pública, adoptado mediante Res. 356/2007 y Res. 145 y 205/2008, cumpliendo con los procedimientos emitidos para el correcto reconocimiento de operaciones relacionadas con las propiedades, planta y equipo, con litigios o demandas. Los activos y pasivos se reconocen y valúan aplicando los criterios y normas relacionadas con la constitución de provisiones, depreciaciones y amortizaciones.	N/A
N2.4	REGISTRO OFICIAL DE LIBROS DE CONTABILIDAD Y DOCUMENTOS SOPORTE	La UIAF maneja su información contable por el Sistema de Información Financiera SIIF Nación II registrando de manera sistemática la información contable. En materia de libros de contabilidad, se utilizan los que reporta el Software SIIF Nación II que aplica las normas y procedimientos establecidos por la CGN y garantizan la custodia y veracidad de la información financiera registrada. Los libros se llevan de manera electrónica y los soportes documentales están debidamente custodiados y archivados.	N/A
N4.1	MANEJO DE DOCUMENTOS Y SOPORTES CONTABLES	El Sistema de Información Financiera SIIF Nación II contiene reportes que evidencian los registros contables, adicionalmente los soportes de las transacciones están debidamente archivadas en físico y escaneadas en archivos magnéticos.	N/A
N4.2	ESTRUCTURA DEL ÁREA FINANCIERA	EL Área financiera esta conformada por Presupuesto, Contabilidad y Tesorería que dependen de la Subdirección Administrativa y Financiera de la UIAF, cada uno de estos procedimientos esta a cargo de un Profesional que lleva a cabo las actividades que garantizan el adecuado registro y control correspondientes.	N/A
N5.2	OTROS EFECTOS Y CAMBIOS SIGNIFICATIVOS	La Ley 1621 de 2013, establece que la UNIDAD DE INFORMACION Y ANALISIS FINANCIERO - UIAF hará parte de la comunidad de Entidades que realizan labores de Inteligencia y Contrainteligencia, por tal razón se dio inicio a la ejecución del rubro presupuestal de gastos reservados dando cumplimiento a lo establecido en la Ley 1219 de 2008, por lo tanto la Entidad diseña un manual de procedimiento para garantizar la planeación ejecución, control y seguimiento de la ejecución de los recursos asignados por este rubro.	N/A

ANEXO No. 5

**LA OFICINA DE CONTROL INTERNO DE LA UNIDAD DE
INFORMACION Y ANALISIS FINANCIERO -UIAF**

CERTIFICA:

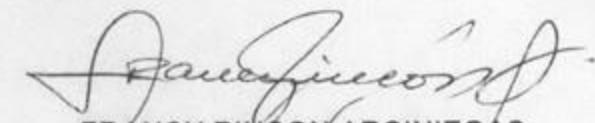
Que para la vigencia del año inmediatamente anterior, esta oficina en el ejercicio de su función evaluadora realizó permanente auditoria a todo el Sistema Contable, el cual acopia las áreas de Presupuesto, Tesorería, Contabilidad y Nómina, evidenciando que los Estados Contables son afines con los registros y la documentación que lo avala, mostrando una información sólida, veraz y confiable. Así mismo, concuerda con las normas vigentes, los principios que exige la Contabilidad Pública y los procedimientos internos disponibles para tal fin.

En igual sentido, el presupuesto asignado a la entidad, está bajo los parámetros de la planeación, el ordenamiento jurídico y los controles pertinentes, ejecutándose conforme con lo programado y en concordancia con la buena gestión institucional.

Vale mencionar que los informes externos de rigor se presentan de manera oportuna a los organismos de control.

Lo manifestado, reposa en los archivos que forman parte de la memoria institucional.

Dado en Bogotá, a los catorce (02) días del mes de marzo del año dos mil dieciséis (2016).



FRANCY RINCON ARCINIEGAS
Jefe de Control Interno

ANEXO No. 6

LOS SUSCRITOS:

**REPRESENTANTE LEGAL,
LA SUBDIRECTORA ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA Y
LA CONTADORA
DE LA UNIDAD DE INFORMACIÓN Y
ANÁLISIS FINANCIERO**

CERTIFICAMOS:

Que los saldos con los que se prepararon los Estados Contables con corte a 31 de Diciembre de 2015 fueron tomados fielmente de los libros de contabilidad.

Que la contabilidad y el registro de los hechos económicos fueron elaborados conforme a la normatividad señalada en el Régimen de Contabilidad Pública.

Que la información revelada en los Estados Contables refleja en forma fidedigna la situación financiera, económica, social y ambiental de la entidad.

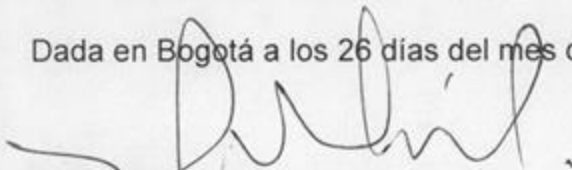
Que los hechos, transacciones y operaciones revelados han sido reconocidos y realizados por la Entidad durante el periodo contable.

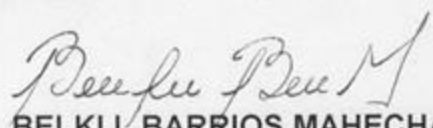
Que el valor total de los activos, pasivos, patrimonio, ingresos, gastos y cuentas de orden de la Entidad, han sido revelados en los estados contables a la fecha de corte.

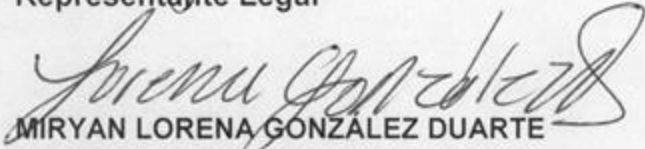
Que las operaciones del periodo contable realizados en la Unidad de Información y Análisis Financiero, se encuentran respaldados por documentos soporte contables.

Que las cifras presentadas en los Estados Financieros fueron transmitidas a través del CHIP a la Contaduría General de la Nación con corte a 31 de Diciembre de 2015.

Dada en Bogotá a los 26 días del mes de Febrero de 2016.


LUIS EDMUNDO SUAREZ SOTO
Representante Legal

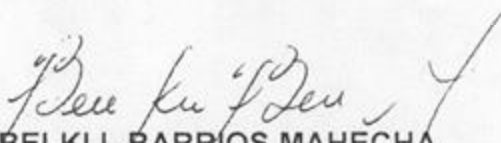

BELKI L BARRIOS MAHECHA
Contadora T.P. 70776 - T


MIRYAN LORENA GONZÁLEZ DUARTE
Subdirectora Administrativa y Financiera

ANEXO No. 7

ACTA DE PUBLICACION DE ESTADOS FINANCIEROS

BELKI L BARRIOS MAHECHA, Profesional con funciones de Contadora de la **UNIDAD DE INFORMACIÓN Y ANÁLISIS FINANCIERO**, en cumplimiento del numeral 36, artículo 34 de la Ley 734 de 2002, y la del numeral 3.2 de la Circular Externa No.21 del 13 de febrero de 1998 y resolución No 284 de 12 de septiembre de 2011, procede a publicar en lugar visible y en la página web www.uiaf.gov.co, el Balance General, Estado de Actividad Financiera, Económica y Social y Cambios en el Patrimonio por los periodos de octubre, noviembre y diciembre 2015-2014 de la entidad, por el término de treinta (30) días, hoy primero (1) de marzo de 2016.



BELKI L. BARRIOS MAHECHA
Profesional con funciones de Contadora

Se desfija, hoy _____ () de _____ del 2016 a las:

ANEXO No. 8

Entidad: Unidad de Información y Análisis Financiero Ambito: GENERAL C.I.C.

Categoría: CONTROL INTERNO CONTABLE

Periodo: 2015 - 01-12

Formulario: CGN2007_CONTROL_INTERNO_CONTABLE

Nivel...

CODIGO	NOMBRE	CALIFICACIÓN ACTIVIDAD(Unidad)	OBSERVACIONES	PROMEDIO POR ACTIVIDAD(Unidad)	CALIFICACIÓN POR ETAPA(Unidad)	CALIFICACIÓN DEL SISTEMA(Unidad)
1	EVALUACIÓN DEL CONTROL INTERNO CONTABLE					4.93
1.1	1.1 ETAPA DE RECONOCIMIENTO		ONO APLICA		4.88	
1.2	1.1.1 IDENTIFICACIÓN		ONO APLICA	5.00		
1.3	1. SE TIENEN DEBIDAMENTE IDENTIFICADOS LOS PRODUCTOS DEL PROCESO CONTABLE QUE DEBEN SUMINISTRARSE A LAS DEMÁS ÁREAS DE LA ENTIDAD Y A LOS USUARIOS EXTERNOS?		5 Existe un manual de Procedimientos			
1.4	2. SE TIENEN DEBIDAMENTE IDENTIFICADOS LOS PRODUCTOS DE LOS DEMÁS PROCESOS QUE SE CONSTITUYEN EN INSUMOS DEL PROCESO CONTABLE?		5 Si existe un Manual de Procedimientos			
1.5	3. SE TIENEN IDENTIFICADOS EN LA ENTIDAD LOS PROCESOS QUE GENERAN TRANSACCIONES, HECHOS Y OPERACIONES Y QUE POR LO TANTO SE CONSTITUYEN EN PROVEEDORES DE INFORMACIÓN DEL PROCESO CONTABLE?		5 Si existe el manual de procedimientos y el SIF II Nación			
1.6	4. EXISTE UNA POLÍTICA MEDIANTE LA CUAL LAS TRANSACCIONES, HECHOS Y OPERACIONES REALIZADOS EN CUALQUIER DEPENDENCIA DEL ENTE PÚBLICO, SON DEBIDAMENTE INFORMADOS AL ÁREA CONTABLE A TRAVÉS DE LOS DOCUMENTOS FUENTE O SOPORTE?		5 Si con el Manual de Contabilidad pública orientado por CGN			
1.7	5. SE CUMPLE LA POLÍTICA MEDIANTE LA CUAL LAS TRANSACCIONES, HECHOS Y OPERACIONES REALIZADOS EN CUALQUIER DEPENDENCIA DEL ENTE PÚBLICO, SON DEBIDAMENTE INFORMADOS AL ÁREA CONTABLE A TRAVÉS DE LOS DOCUMENTOS FUENTE O SOPORTE?		5 Si por medio del Manual de procedimientos			
1.8	6. LOS HECHOS FINANCIEROS, ECONÓMICOS, SOCIALES Y AMBIENTALES REALIZADOS POR LA ENTIDAD CONTABLE PÚBLICA SON DE FÁCIL Y CONFIABLE MEDICIÓN MONETARIA?		5 Si se hace por medio de SIF II Nación			
1.9	7. LAS CIFRAS EXISTENTES EN LOS ESTADOS, INFORMES Y REPORTES CONTABLES SE ENCUENTRAN SOPORTADAS CON EL DOCUMENTO IDÓNEO CORRESPONDIENTE?		5 Si de acuerdo a la Normatividad vigente sobre el tema			
1.10	8. SON ADECUADAS Y COMPLETAS LAS DESCRIPCIONES QUE SE HACEN DE LAS TRANSACCIONES, HECHOS U OPERACIONES EN EL DOCUMENTO FUENTE O SOPORTE?		5 Si de acuerdo a las normas legales			
1.11	9. LAS PERSONAS QUE EJECUTAN LAS ACTIVIDADES RELACIONADAS CON EL PROCESO CONTABLE CONOCEN SUFICIENTEMENTE LAS NORMAS QUE RIGEN LA ADMINISTRACIÓN PÚBLICA?		5 Son Profesionales de Contaduría Pública			
1.12	10. LAS PERSONAS QUE EJECUTAN LAS ACTIVIDADES RELACIONADAS CON EL PROCESO CONTABLE CONOCEN SUFICIENTEMENTE EL RÉGIMEN DE CONTABILIDAD PÚBLICA APLICABLE PARA LA ENTIDAD?		5 Son profesionales de Contaduría Pública y se están actualizando en las NIIF			
1.13	11. LOS HECHOS FINANCIEROS, ECONÓMICOS, SOCIALES Y AMBIENTALES QUE HAN SIDO OBJETO DE IDENTIFICACIÓN ESTÁN SOPORTADOS EN DOCUMENTOS IDÓNEOS Y DE CONFORMIDAD CON LA NATURALEZA DE LOS MISMOS?		5 Si la entidad esta utilizando el programa SIF II Nación del Ministerio de Hacienda			
1.14	12. LOS DOCUMENTOS FUENTE QUE RESPALDAN LOS HECHOS FINANCIEROS, ECONÓMICOS, SOCIALES Y AMBIENTALES CONTIENEN LA INFORMACIÓN NECESARIA PARA REALIZAR SU ADECUADA IDENTIFICACIÓN?		5 La Entidad los archiva y custodia de acuerdo a la ley			
1.15	13. LOS HECHOS FINANCIEROS, ECONÓMICOS, SOCIALES Y AMBIENTALES QUE HAN SIDO OBJETO DE IDENTIFICACIÓN FUERON INTERPRETADOS DE CONFORMIDAD CON LO ESTABLECIDO EN EL RÉGIMEN DE CONTABILIDAD PÚBLICA?		5 Si de acuerdo con las normas vigentes			
1.16	1.1.2 CLASIFICACIÓN		ONO APLICA	5.00		
1.17	14. LOS HECHOS FINANCIEROS, ECONÓMICOS, SOCIALES Y AMBIENTALES LLEVADOS A CABO EN LOS PROCESOS PROVEEDORES DE LA ENTIDAD HAN SIDO INCLUIDOS EN EL PROCESO CONTABLE?		5 Si de acuerdo a las normas			
1.18	15. LOS HECHOS FINANCIEROS, ECONÓMICOS, SOCIALES Y AMBIENTALES REALIZADOS POR LA ENTIDAD CONTABLE PÚBLICA SON DE FÁCIL Y CONFIABLE CLASIFICACIÓN EN EL CATÁLOGO GENERAL DE CUENTAS?		5 Si de acuerdo a las normas			
1.19	16. SON ADECUADAS LAS CUENTAS UTILIZADAS PARA LA CLASIFICACIÓN DE LAS TRANSACCIONES, HECHOS U OPERACIONES REALIZADAS POR LA ENTIDAD CONTABLE PÚBLICA?		5 Si se encuentran parametrizadas en el SIF II Nación			
1.20	17. LA CLASIFICACIÓN DE LAS TRANSACCIONES, HECHOS Y OPERACIONES CORRESPONDE A UNA CORRECTA INTERPRETACIÓN TANTO DEL MARCO CONCEPTUAL COMO DEL MANUAL DE PROCEDIMIENTOS DEL RÉGIMEN DE CONTABILIDAD PÚBLICA?		5 Si se encuentran parametrizadas en el programa SIF II Nación			
1.21	18. EL CATALOGO GENERAL DE CUENTAS UTILIZADO PARA LA CLASIFICACIÓN DE LOS HECHOS FINANCIEROS, ECONÓMICOS, SOCIALES Y AMBIENTALES, CORRESPONDE A LA ÚLTIMA VERSIÓN PUBLICADA EN LA PÁGINA WEB DE LA CONTADURÍA GENERAL DE LA NACIÓN?		5 Si se encuentran parametrizadas en el programa SIF II Nación			
1.22	19. SON ADECUADAS LAS CUENTAS Y SUBCUENTAS UTILIZADAS PARA LA CLASIFICACIÓN DE LAS TRANSACCIONES, HECHOS U OPERACIONES REALIZADAS?		5 Si de acuerdo a la norma			
1.23	20. SE ELABORAN Y REVISAN OPORTUNAMENTE LAS CONCILIACIONES BANCARIAS PARA ESTABLECER LOS VALORES OBJETO DE CLASIFICACIÓN, REGISTRO Y CONTROL DEL EFECTIVO?		5 Si en forma trimestral			
1.24	21. SE EJECUTAN PERIÓDICAMENTE CONCILIACIONES DE SALDOS RECÍPROCOS CON OTRAS ENTIDADES PÚBLICAS?		5 Si Trimestralmente			
1.25	1.1.3 REGISTRO Y AJUSTES		ONO APLICA	4.66		
1.26	22. SE REALIZAN PERIÓDICAMENTE CONCILIACIONES Y CRUCES DE SALDOS ENTRE LAS ÁREAS DE PRESUPUESTO, CONTABILIDAD, TESORERÍA, Y DEMÁS ÁREAS Y/O PROCESOS DE LA ENTIDAD?		5 Mediante el aplicativo SIF II			
1.27	23. SE REALIZAN PERIÓDICAMENTE TOMAS FÍSICAS DE BIENES, DERECHOS Y OBLIGACIONES Y SE CONFRONTA CON LOS REGISTROS CONTABLES PARA HACER LOS AJUSTES PERTINENTES?		5 Una vez al año y cada que hay un ingreso y/o retiro de funcionarios			
1.28	24. LAS CUENTAS Y SUBCUENTAS UTILIZADAS REVELAN ADECUADAMENTE LOS HECHOS, TRANSACCIONES U OPERACIONES REGISTRADAS?		5 Si son las que se encuentran registradas en el SIF II Nación			
1.29	25. SE HACEN VERIFICACIONES PERIÓDICAS PARA COMPROBAR QUE LOS REGISTROS CONTABLES SE HAN EFECTUADO EN FORMA ADECUADA Y POR LOS VALORES CORRECTOS?		5 Si en forma mensual por medio de SIF II Nación			
1.30	26. SE EFECTÚAN LOS REGISTROS CONTABLES EN FORMA CRONOLÓGICA Y GUARDANDO EL CONSECUTIVO DE LOS HECHOS, TRANSACCIONES U OPERACIONES REALIZADAS, CUANDO A ESTE ÚLTIMO HAYA LUGAR?		5 Si de acuerdo a la ley			
1.31	27. SE GENERAN LISTADOS DE CONSECUTIVOS DE DOCUMENTOS PARA HACER VERIFICACIONES DE COMPLETITUD DE REGISTROS?		5 Si por medio del SIF II NACIÓN			
1.32	28. SE CONOCE Y APLICA LOS TRATAMIENTOS CONTABLES DIFERENCIALES EXISTENTES ENTRE ENTIDADES DE GOBIERNO GENERAL Y EMPRESAS PÚBLICAS?		1 No aplica a la Entidad			
1.33	29. EL PROCESO CONTABLE OPERA EN UN AMBIENTE DE SISTEMA DE INTEGRADO DE INFORMACIÓN Y ESTE FUNCIONA ADECUADAMENTE?		5 La entidad esta con el aplicativo SIF II Nación			

1.34	30. SON ADECUADAMENTE CALCULADOS LOS VALORES CORRESPONDIENTES A LOS PROCESOS DE DEPRECIACIÓN, PROVISIÓN, AMORTIZACIÓN, VALORIZACIÓN, Y AGOTAMIENTO, SEGÚN APLIQUE?	5	Si de acuerdo a las normas y con apoyo de la Oficina Jurídica de la Entidad		
1.35	31. LOS REGISTROS CONTABLES QUE SE REALIZAN TIENEN LOS RESPECTIVOS DOCUMENTOS SOPORTES IDONEOS?	5	Si de acuerdo a Normas y políticas contables establecidas por la CGN		
1.36	32. PARA EL REGISTRO DE LAS TRANSACCIONES, HECHOS U OPERACIONES SE ELABORAN LOS RESPECTIVOS COMPROBANTES DE CONTABILIDAD?	5	Si mediante el programa SIIF II Nación		
1.37	33. LOS LIBROS DE CONTABILIDAD SE ENCUENTRAN DEBIDAMENTE SOPORTADOS EN COMPROBANTES DE CONTABILIDAD?	5	Si tomados del SIIF II nación		
1.39	1.2 ETAPA DE REVELACIÓN	0	NO APLICA		4.91
1.40	1.2.1 ELABORACIÓN DE ESTADOS CONTABLES Y DEMÁS INFORMES	0	NO APLICA	5.00	
1.41	34. SE ELABORAN Y DILIGENCIAN LOS LIBROS DE CONTABILIDAD DE CONFORMIDAD CON LOS PARÁMETROS ESTABLECIDOS EN EL RÉGIMEN DE CONTABILIDAD PÚBLICA?	5	Si de acuerdo a SIIF Nación II		
1.42	35. LAS CIFRAS CONTENIDAS EN LOS ESTADOS, INFORMES Y REPORTES CONTABLES COINCIDEN CON LOS SALDOS DE LOS LIBROS DE CONTABILIDAD?	5	Si mediante el SIIF Nación II		
1.43	36. SE EFECTUA EL MANTENIMIENTO, ACTUALIZACIÓN Y PARAMETRIZACIÓN NECESARIOS PARA UN ADECUADO FUNCIONAMIENTO DEL APLICATIVO UTILIZADO PARA PROCESAR LA INFORMACIÓN?	5	Si por medio del Ministerio de Hacienda y el Administrador de SIIF II Nación		
1.44	37. SE ELABORAN OPORTUNAMENTE LOS ESTADOS, INFORMES Y REPORTES CONTABLES AL REPRESENTANTE LEGAL, A LA CONTADURÍA GENERAL DE LA NACIÓN, A LOS ORGANISMOS DE INSPECCIÓN, VIGILANCIA Y CONTROL, Y A LOS DEMÁS USUARIOS DE LA INFORMACIÓN?	5	De acuerdo a los plazos y fechas fijados		
1.45	38. LAS NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS CONTABLES CUMPLEN CON LAS FORMALIDADES ESTABLECIDAS EN EL RÉGIMEN DE CONTABILIDAD PÚBLICA?	5	De acuerdo al catalogo de contabilidad publica vigente		
1.46	39. EL CONTENIDO DE LAS NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES REVELA EN FORMA SUFICIENTE LA INFORMACIÓN DE TIPO CUALITATIVO Y CUANTITATIVO FÍSICO QUE CORRESPONDE?	5	Si de acuerdo según la normatividad		
1.47	40. SE VERIFICA LA CONSISTENCIA ENTRE LAS NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES Y LOS SALDOS REVELADOS EN LOS ESTADOS CONTABLES?	5	Si de acuerdo a las normas vigentes		
1.48	1.2.2 ANÁLISIS, INTERPRETACIÓN Y COMUNICACIÓN DE LA INFORMACIÓN	0	NO APLICA		4.83
1.49	41. SE PRESENTAN OPORTUNAMENTE LOS ESTADOS, INFORMES Y REPORTES CONTABLES AL REPRESENTANTE LEGAL, A LA CONTADURÍA GENERAL DE LA NACIÓN, Y A LOS ORGANISMOS DE INSPECCIÓN, VIGILANCIA Y CONTROL?	5	Si segun las fechas estipuladas		
1.50	42. SE PUBLICA MENSUALMENTE EN LUGAR VISIBLE Y DE FÁCIL ACCESO A LA COMUNIDAD EL BALANCE GENERAL Y EL ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONÓMICA, SOCIAL Y AMBIENTAL?	5	Si de acuerdo a las normas legales		
1.51	43. SE UTILIZA UN SISTEMA DE INDICADORES PARA ANALIZAR E INTERPRETAR LA REALIDAD FINANCIERA, ECONÓMICA, SOCIAL Y AMBIENTAL DE LA ENTIDAD?	4	Se utiliza la variación de año presente menos año anterior analisis horizontal		
1.52	44. LA INFORMACIÓN CONTABLE SE ACOMPAÑA DE LOS RESPECTIVOS ANÁLISIS E INTERPRETACIONES QUE FACILITAN SU ADECUADA COMPRENSIÓN POR PARTE DE LOS USUARIOS?	5	Si de acuerdo a las normas		
1.53	45. LA INFORMACIÓN CONTABLE ES UTILIZADA PARA CUMPLIR PROPOSITOS DE GESTIÓN?	5	Si se pasa a Direccion para firmas		
1.54	46. SE ASEGURA LA ENTIDAD DE PRESENTAR CIFRAS HOMOGÉNEAS A LOS DISTINTOS USUARIOS DE LA INFORMACIÓN?	5	Si en miles de pesos		
1.55	1.3 OTROS ELEMENTOS DE CONTROL	0	NO APLICA		5.00
1.56	1.3.1 ACCIONES IMPLEMENTADAS	0	NO APLICA	5.00	
1.57	47. SE IDENTIFICAN, ANALIZAN Y SE LE DA TRATAMIENTO ADECUADO A LOS RIESGOS DE INDOLE CONTABLE DE LA ENTIDAD EN FORMA PERMANENTE?	5	Si de acuerdo a los protocolos de SIIF II nación		
1.58	48. EXISTE Y FUNCIONA UNA INSTANCIA ASESORA QUE PERMITA GESTIONAR LOS RIESGOS DE INDOLE CONTABLE?	5	Si la Contaduria General de la Nación y su asesor		
1.59	49. SE REALIZAN AUTOEVALUACIONES PERIÓDICAS PARA DETERMINAR LA EFECTIVIDAD DE LOS CONTROLES IMPLEMENTADOS EN CADA UNA DE LAS ACTIVIDADES DEL PROCESO CONTABLE?	5	Si mediante los protocolos de seguridad y el sistema SIIF II nación		
1.60	50. SE HAN ESTABLECIDO CLARAMENTE NIVELES DE AUTORIDAD Y RESPONSABILIDAD PARA LA EJECUCIÓN DE LAS DIFERENTES ACTIVIDADES DEL PROCESO CONTABLE?	5	Si estan nombrados Contadores Públicos Titulados/titulados		
1.61	51. LAS POLÍTICAS CONTABLES, PROCEDIMIENTOS Y DEMÁS PRÁCTICAS QUE SE APLICAN INTERNAMENTE SE ENCUENTRAN DEBIDAMENTE DOCUMENTADAS?	5	Si existe un manual de procedimientos		
1.62	52. LOS MANUALES DE POLÍTICAS, PROCEDIMIENTOS Y DEMÁS PRÁCTICAS CONTABLES SE ENCUENTRAN DEB	5	Si se encuentra debidamente aprobado		
1.63	53. SE EVIDENCIA POR MEDIO DE FLUJOGRAMAS, U OTRA TÉCNICA O MECANISMO, LA FORMA COMO CIRCULA LA INFORMACIÓN A TRAVÉS DE LA ENTIDAD Y SU RESPECTIVO EFECTO EN EL PROCESO CONTABLE DE LA ENTIDAD?	5	Si ciñente el respectivo flujograma al respecto		
1.64	54. SE HA IMPLEMENTADO Y EJECUTA UNA POLÍTICA DE DEPURACIÓN CONTABLE PERMANENTE Y DE SOSTENIBILIDAD DE LA CALIDAD DE LA INFORMACIÓN?	5	Si de acuerdo a la normativa al respecto		
1.65	55. LOS BIENES, DERECHOS Y OBLIGACIONES SE ENCUENTRAN DEBIDAMENTE INDIVIDUALIZADOS EN LA CONTABILIDAD, BIEN SEA POR EL ÁREA CONTABLE O EN BASES DE DATOS ADMINISTRADAS POR OTRAS DEPENDENCIAS?	5	Si de acuerdo a las normas y políticas para tal fin, junto con los inventarios y bienes de la entidad		
1.66	56. LOS COSTOS HISTÓRICOS REGISTRADOS EN LA CONTABILIDAD SON ACTUALIZADOS PERMANENTEMENTE DE CONFORMIDAD CON LO DISPUESTO EN EL RÉGIMEN DE CONTABILIDAD PÚBLICA?	5	Si de acuerdo al regimen de Contabilidad Pública		
1.67	57. SE CUENTA CON UN ÁREA CONTABLE DEBIDAMENTE ESTRUCTURADA DE CONFORMIDAD CON LA COMPLEJIDAD, DESARROLLO TECNOLÓGICO Y ESTRUCTURA ORGANIZACIONAL DE LA ENTIDAD?	5	Si existe en la subdireccion administrativa y financiera		
1.68	58. LOS FUNCIONARIOS INVOLUCRADOS EN EL PROCESO CONTABLE CUMPLEN CON LOS REQUERIMIENTOS TÉCNICOS SEÑALADOS POR LA ENTIDAD DE ACUERDO CON LA RESPONSABILIDAD QUE DEMANDA EL EJERCICIO DE LA PROFESIÓN CONTABLE EN EL SECTOR PÚBLICO?	5	Son Profesionales en Contaduría Pública		
1.69	59. SE HA IMPLEMENTADO UNA POLÍTICA O MECANISMO DE ACTUALIZACIÓN PERMANENTE PARA LOS FUNCIONARIOS INVOLUCRADOS EN EL PROCESO CONTABLE Y SE LLEVA A CABO EN FORMA SATISFACTORIA?	5	Si existe capacitacion cada que se presenta la oportunidad ya sea con la CGN u otra entidad.		
1.70	60. SE PRODUCEN EN LA ENTIDAD INFORMES DE EMPALME CUANDO SE PRESENTAN CAMBIOS DE REPRESENTANTE LEGAL, O CAMBIOS DE CONTADOR?	5	Si existe empalme con el correspondiente informe de gestión		
1.71	61. EXISTE UNA POLÍTICA PARA LLEVAR A CABO EN FORMA ADECUADA EL CIERRE INTEGRAL DE LA INFORMACIÓN PRODUCIDA EN TODAS LAS ÁREAS O DEPENDENCIAS QUE GENERAN HECHOS FINANCIEROS, ECONÓMICOS, SOCIALES Y AMBIENTALES?	5	Si de acuerdo a las capacitaciones de SIIF II Nación y preguntas que se puedan hacer al asesor de la entidad en CGN		
1.72	62. LOS SOPORTES DOCUMENTALES DE LOS REGISTROS CONTABLES SE ENCUENTRAN DEBIDAMENTE ORGANIZADOS Y ARCHIVADOS DE CONFORMIDAD CON LAS NORMAS QUE REGULAN LA MATERIA?	5	Si de acuerdo a las normas contables sobre el tema		
2.1	FORTALEZAS		La entidad cuenta con profesionales en Contaduría y procedimientos adecuados para realizar las operaciones de contabilidad. La entidad aún no tiene sistematizado un		

2.2	DEBILIDADES		El sistema para llevar en forma simultánea la adquisición de activos y la depreciación se hace actualmente con ayuda de hoja en excel manualmente.			
2.3	AVANCE OBTENIDOS RESPECTO DE LAS EVALUACIONES Y RECOMENDACIONES REALIZADAS		La entidad ha capacitado sus funcionarios de la parte contable en lo que tienen que ver con las normas internacionales de contabilidad NIIF para cuando la CGN determine la aplicación de la norma respectiva.			
2.4	RECOMENDACIONES		Se recomienda evaluar la posibilidad de sistematizar lo referente al registro y depreciación de los activos desde el momento de ser adquiridos por la entidad.			

- ▷ Datos de la Entidad
- Operaciones Recíprocas
- ▷ Consultas
 - Datos de Entidad
 - Historico Envios
 - Bodega
- ▷ Sistema
 - Procesos
 - Tutorial
 - Ayuda
 - Salir

Historico de Envios

81100000 - Unidad de Información y Análisis Financiero

Estado : ACTIVO

SubEstado : NINGUNO

Categoría	Periodo	Formulario	Fecha Recepción Contaduría	Fecha Envío Entidad	Estado	Medio	Tipo
CONTROL INTERNO CONTABLE	2015- 01-12	CGN2007 CONTROL INTERNO CONTABLE	2016-02-19 15:42:40.0	2016-02-19 00:00:00.0	Aceptado	ENLINEA	Categoría

ANEXO No. 9



FUNCIÓN PÚBLICA
Departamento Administrativo de la Función Pública



**TODOS POR UN
NUEVO PAÍS**
PAZ EQUIDAD EDUCACIÓN

CERTIFICADO DE RECEPCION DE INFORMACION

La Dirección de Control Interno y Racionalización de Trámites del Departamento Administrativo de la Función Pública, certifica que el Representante Legal de la Entidad relacionada a continuación, presentó electrónicamente la Encuesta de MECI VIGENCIA 2015.

Dicha información fue gestionada, elaborada y presentada en las fechas establecidas a través del Aplicativo MECI de acuerdo a la Circular No.100-01 de 2016 del Departamento Administrativo de la Función Pública.

Entidad : UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL DE INFORMACION
Y ANALISIS FINANCIERO UIAF

Representante Legal : Luis Edmundo Suárez Soto

Jefe de Control Interno: Francy Rincon Arciniegas

Radicado Informe Ejecutivo No:850

Fecha de Reporte:26/02/2016 05:08:33 p.m.

En constancia firma,

MARÍA DEL PILAR GARCÍA GONZÁLEZ
Directora de Control Interno y Racionalización de Trámites

"Tú sirves a tu país, nosotros te servimos a ti"

Carrera 6a No. 12-62. Teléfono: 334 4080 Fax: 341 0515, línea gratuita 018000 917 770, Pagina
web: www.funcionpublica.gov.co,

Email: webmaster@funcionpublica.gov.co, Bogotá D.C, Colombia

MODELO ESTANDAR DE CONTROL INTERNO - MECI

20 FUNCIÓN PÚBLICA



UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL DE INFORMACION Y ANALISIS FINANCIERO

UIAF, (salir)

Entidad	Encuesta	Análisis cualitativo	Certificado	Historial Informe Ejecutivo
---------	----------	----------------------	-------------	-----------------------------

Estado general del Sistema de Control Interno

Fortalezas

Comoquiera que el Sistema de Control Interno está basado en algunas normas pronunciadas por los organismos que rigen la Administración Pública, entre ellos el Departamento Administrativo de la Función Pública, se hace necesario la aplicación de la nueva metodología actualizada la cual se encuentra en el Manual Técnico-MECI y confirmada en la circular 003 del 2016. Siendo obsecuente con esta solicitud se diligenció la encuesta expuesta en el aplicativo implementado por el DAFP, conjuntamente con varios funcionarios de esta entidad que participaron de una u otra forma en todo lo concerniente con estos procesos alusivos al tema objeto del presente análisis.

Seguidamente se indica el respectivo análisis resultado de la conjugación de los elementos que forman parte del Subsistema Estratégico, de Gestión y Evaluación y el nuevo eje transversal orientado a la Información y Comunicación.

-La UIAF siempre ha centrado su atención en los principios que se fundan y distinguen con su misión y visión como son los protocolos éticos y los valores, conocidos por todos los funcionarios y así mismo difundidos y de fácil acceso en la Intranet. Vale resaltar que no se ha presentado ninguna inexactitud que conlleve a una investigación disciplinaria en esta materia.

El talante que conduce la Dirección y con el cual apoya la institución mediante las estrategias, políticas y obtención de los objetivos propuestos, está basado en buenas prácticas de gestión, preservando la imagen institucional y utilizando los mecanismos pertinentes para el desarrollo de las actividades proclives al cumplimiento de la misión y visión, la cual está formulada y pronunciada.

- También se hace mención sobre las gestiones realizadas por Talento Humano, que opera con varias estrategias convenientes para el mejoramiento y bienestar de los funcionarios. Así mismo, el Plan de Capacitación se desarrolló en un 100% y fueron diversos temas los que se programaron y ejecutaron tales como: Normas Tributarias Internacionales, Gestión de Calidad, Comercio Exterior, Operación Bursátil, Derechos Humanos, PNL, Inglés, SQL Server Administrator, y Moodle. Es preciso hacer mención que se maneja un adecuado proceso de selección y vinculación de personal. En consecuencia, se ofrece la correspondiente inducción a los funcionarios vinculados.

-En igual sentido, la particularidad de la estructura organizacional se basa en la flexibilidad, la cual se encuentra definida y concreta en cuanto a la ilustración de las diferentes responsabilidades. Así mismo, está registrada en los respectivos Manuales de Procedimientos y Funciones, donde se modifican en los casos que se requieren.

- En cuanto a la influencia de las metas y actividades que se plasman en los planes y programas, se trabajó conjuntamente con todas las áreas cumpliendo en un 92% y concluyéndose con el Plan de Desarrollo Administrativo, Estratégico, los Indicadores, entre otros.

- Las políticas de operación por procesos están organizadas y funcionan de manera apropiada, conveniente y adelantada facilitando que interactúen varios elementos, conjuntamente con la misión y visión, los procedimientos, procesos, métodos y demás prácticas, las cuales están administradas por los controles pertinentes.

- Referente al contexto estratégico, elemento que relaciona la administración de las habilidades propensas a dirigir los procesos, es preciso hacer mención que se tiene en cuenta el manejo y control de los riesgos, donde no se puede soslayar la organización de la información, la representación su importancia y extensión. Por tal razón, cada área tiene identificado sus riesgos, al igual que las causas que los ocasionan, impacto, consecuencias y su método de mitigación. Concerniente con los manejos de los riesgos, operan desde el ambiente de control, toda vez que se tiene un enfoque sistémico de los mismos. Se tiene un plan total de 60 riesgos y la mitigación de los mismos.

-Retomando el contenido de las condiciones estratégicas, se debe hacer mención de los Indicadores de Gestión que son instrumentos de medición de las metas previstas y de los objetivos alcanzados. Estos han contribuido en la observación del cumplimiento de los proyectos, planes y programas. Están diseñados por cada área y se realiza una medición periódica.

-Otro elemento importante para comentar es el referente a los sistemas de Información y Comunicación que en la entidad son muy representativos por su dimensión estratégica y operativa obediendo a la naturaleza y misión institucional. Está debidamente organizada facilitando las actividades internas y a su vez con el entorno, alcanzando una buena gestión administrativa.

- También se cuenta con los medios de comunicación, los cuales impulsan los esquemas que proporcionan y equilibran las actividades relacionadas. Entre ellos están: la página Web actualizada, chat, la Línea 018000, ContÁctenos, Buzones de Quejas y Reclamos, Correo Electrónico, Intranet, boletín mensual, Rendición de Cuentas, la implementación de la política de gobierno en línea, entre otros.

-Dentro de la dimensión del control, cabe señalar la permanente atención y perseverante revisión de la información en su totalidad, por la naturaleza de la UIAF, relacionada con la prevención y detección de lavado de activos y la financiación del terrorismo. Por tal motivo se dispone de alta tecnología, los canales y equipos pertinentes, los puntos de control, la definición de procedimientos y procesos, la claridad en la operación y la definición de responsabilidades que garantizan la confiabilidad de la información.

- Otro mecanismo de verificación que fortalece el sistema lo realiza la oficina Control Interno, con el adelanto de las auditorías mensuales monitoreando los procesos, procedimientos, operaciones y demás controles efectuados por sus responsables.

-Por último, es pertinente precisar que el plan de mejoramiento Individual, no se maneja como lo indica el Decreto 1599 del 2008, que recoge el modelo MECI, y hace mención a unas gestiones de mejoramiento que debe perfeccionar cada funcionario, comoquiera que en la entidad no se aplica la evaluación de desempeño porque todos los funcionarios son de libre nombramiento y remoción. Tan solo se aplica los Acuerdos de Gestión que evalúa los planes anuales a que se compromete cada gerente público y con la medición de los Indicadores de Gestión también.

-Y en cuanto al Plan de Mejoramiento Institucional para la vigencia del 2015, no se tuvo debido a que no la entidad no ha recibido visita de auditoría por parte de la Contraloría General de la República durante los últimos dos años anteriores.

Debilidades

Se ha encontrado algunas inconsistencias de la gestión institucional y evaluativa durante la vigencia del año inmediatamente anterior. A continuación se relacionan:

-No se actualiza ni se revisa con la debida periodicidad los Indicadores de Gestión. Por lo tanto, sería conveniente la evaluación de los mismos.

En igual sentido sucede con los Mapas de Riesgos, que se hace necesario restablecerlos y actualizarlos.

A pesar de la organización en la infraestructura informativa, se requiere mayor interacción, reciprocidad y comunicación interna.

-No existe un Plan de Mejoramiento por procesos que refuerce la integralidad de la cultura del Sistema Integral de Gestión.

Diligenciado por: Francy Rincon Arciniegas

Fecha: 26/02/2016 05:08:19

p.m.

Enviado por: Luis Edmundo Suárez Soto

Fecha: 26/02/2016 05:08:33

p.m.