

Bogotá,

UIAF
AL DAR RESPUESTA CITE EL #:49541
Fecha:2017/03/13 3:52 PM
Dest:CAMARA DE REPRESENTANTES
Ref:RESPUESTA A REQUERIMIENTO

Doctor

JAIME ALBERTO SEPULVEDA MUÑETON

Secretario General

CÁMARA DE REPRESENTANTES - COMISIÓN LEGAL DE CUENTAS

Carrera 7ª No. 8 -58 Edificio Nuevo del Congreso

Bogotá

Asunto: Respuesta Requerimiento Presupuestal y Contable de Información Para el Fenecimiento de la Cuenta General del Presupuesto y del Tesoro y Balance General de la Nación Vigencia Fiscal 2016.

Respetado Doctor Sepúlveda:

En atención al oficio CLC-3.9-742-17-1 Presupuestal y Contable. Radicado en la Unidad de Información y Análisis Financiero UIAF el 6 de marzo de 2016, con No. UIAF 107337, damos respuesta a las preguntas que aplican a la entidad, formuladas por esa Comisión, con el propósito de ofrecer los elementos necesarios para el respectivo análisis de la Cuenta General de Presupuesto y del Tesoro y Balance General, referida en el asunto y correspondiente a la vigencia fiscal del año 2016.

1.- De acuerdo con recursos recibidos del Presupuesto General de la Nación aprobado mediante la Ley 1769 de 2015 y liquidado mediante Decreto 2550 de 2015, favor enviar la siguiente información con corte a 31 de diciembre de 2016

a). Presupuesto de Gastos Inicial 2015 vs. 2016 (Es el contenido en el Decreto de Liquidación).

Presupuesto de gastos aprobado inicialmente 2015 – 2016 en miles de pesos

CONCEPTO	VIGENCIA		VARIACIÓN	
	2015	2016	ABSOLUTA	PORCENTUAL
Funcionamiento	\$7.418.400	\$8.158.200	\$739.800	9.97%
Gastos de personal	\$5.730.100	\$6.346.490	\$616.390	10.75%
Gastos generales	\$1.662.300	\$1.799.710	\$137.410	8.26%
Transferencias	\$26.000	\$12.000	-14.000	-53.84%
Gastos de Comercialización y Producción	\$0	\$0	\$0	
Servicio de la deuda	\$0	\$0	\$0	
Inversión	\$0	\$2.213.000	\$2.213.000	100%
TOTAL	\$7.418.400	\$10.371.200	\$2.952.800	39.80%

b). Presupuesto de Gastos Definitivo (Es el presupuesto inicial más adiciones, menos reducciones).

Presupuesto de gastos definitivo 2015 – 2016 en miles de pesos

CONCEPTO	VIGENCIA		VARIACIÓN	
	2015	2016	ABSOLUTA	PORCENTUAL
Funcionamiento	\$7.943.400	\$8.326.826	\$383.426	4.82%
Gastos de personal	\$6.281.100	\$6.656.490	\$375.390	5.97%
Gastos generales	\$1.662.300	\$1.670.336	\$8.036	0.48%
Transferencias	\$26.000	\$14.838	\$-11.162	42.93%
Gastos de Comercialización y Producción	\$0	\$0	\$0	
Servicio de la deuda	\$0	\$0	\$0	
Inversión	\$0	\$1.881.050	\$1.881.050	100%
TOTAL	\$7.969.400	\$10.222.714	\$2.253.314	28.27%

c). Presupuesto de Gastos por Tipo de Renta Definitivo (Es el presupuesto inicial más adiciones, menos reducciones).

Presupuesto 2016 en miles de pesos

Tipo de Renta	Presupuesto Inicial	Presupuesto Final	Diferencia Absoluta	Variación%
Recursos de la Nación	\$10.371.200	\$10.222.714	\$-148.486	-1.43%
Recursos Propios	\$0	\$0	\$0	
TOTAL	\$10.371.200	\$10.222.714	\$-148.486	-1.43%

Modificaciones al Presupuesto 2016 en miles de pesos

Gasto	Apropiación Inicial	Modificaciones Positivas	Modificaciones Negativas	Apropiación Definitiva	Diferencia Apropiación	Variación % Apropiación
Recursos de la Nación	\$10.371.200	\$288.000	\$436.487	\$10.222.714	\$-148.486	-1.43%
Recursos Propios	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0	
TOTAL	\$10.371.200	\$288.000	\$436.487	\$10.222.714	\$-148.486	-1.43%



d). Pérdidas de Apropiación en la vigencia 2016.

Apropiaciones sin comprometer miles de pesos

Tipo de Gasto	Apropiación Definitiva (1)	Ejecución Compromisos (2)	Valor (1 - 2)
Funcionamiento	\$8.326.826	\$7.639.289	\$687.537
Gastos de personal	\$6.656.490	\$6.533.766	\$122.724
Gastos generales	\$1.670.336	\$1.105.523	\$564.813
Transferencias	\$14.838	\$14.838	\$0
Gastos de Comercialización y Producción	\$0	\$0	\$0
Servicio de la Deuda	\$0	\$0	\$0
Inversión	\$1.881.050	1.865.522	\$15.528
TOTAL	\$10.222.714	\$9.519.649	\$703.065*

* La apropiación no comprometida se dio en atención al cumplimiento de la Directiva Presidencial No. 1 del 10 de febrero de 2016, relativa a apoyar la Austeridad del Gasto con un aporte de ahorro de 10% de los gastos de funcionamiento.

e). Comportamiento ejecución 2016 (valor no ejecutado de la apropiación correspondiente y porcentaje de lo ejecutado).

Comportamiento ejecución presupuestal de gastos 2016 en miles de pesos

CONCEPTO	PRESUPUESTO		VARIACIÓN	
	DEFINITIVO Apropiación definitiva	EJECUTADO obligado	SALDO NO EJECUTADO	% DE EJECUCIÓN a 31- 12-2016
Funcionamiento	\$8.326.826	\$7.638.515	\$688.311	91.73%
Gastos de Personal	\$6.656.490	\$6.533.766	\$122.724	98.16%
Gastos Generales	\$1.670.336	\$1.104.749	\$565.587	66.14%
Transferencias	\$14.838	\$14.838	\$0	100.00%
Servicio de la Deuda	\$0	\$0	\$0	
Inversión	\$1.881.050	\$1.865.522	\$15.528	99.17%
TOTAL	\$10.222.714	\$9.518.875	\$703.839	93.11%

* La apropiación no comprometida se dio en atención al cumplimiento de la Directiva Presidencial No. 1 del 10 de febrero de 2016, relativa a apoyar la Austeridad del Gasto con un aporte de ahorro de 10% de los gastos de funcionamiento.



f). Rezago presupuestal en miles de pesos (reservas presupuestales más cuentas por pagar) constituido a 31 de diciembre de 2016.

Reservas presupuestales constituidas a 31-12- 16	\$773
Cuentas por pagar constituidas a 31-12- 16	\$4.160
TOTAL REZAGO PRESUPUESTAL CONSTITUIDO A 31-12-16	\$4.933

g). Rezago presupuestal en miles de pesos constituido a 31 de diciembre de 2015 (reservas presupuestales más cuentas por pagar) y ejecutado a 31 de diciembre de 2016.

DESCRIPCIÓN	REZAGO PRESUPUESTAL CONSTITUIDO a 31-12-15	REZAGO PRESUPUESTAL EJECUTADO A 31-12-16	% de EJECUCIÓN REZAGO PRESUPUESTAL a 31-12-16
Reservas Presupuestales	\$0	\$773	0%
Cuentas por Pagar	\$0	\$4.160	0%
TOTAL	\$0	\$4.933	0%

NOTA: Si el rezago presupuestal constituido a 31 de diciembre de 2015, no se pagó en el 100% a 31 de diciembre de 2016, favor informar las razones.

h). Adjuntar informe del jefe financiero, auditor, revisor fiscal o contralor sobre el buen manejo y cumplimiento de los principios presupuestales, de las metas y objetivos propuestos en la programación y ejecución del presupuesto durante la vigencia 2016.

Respuesta:

Se adjunta certificación expedida por la Jefe de Control Interno. Anexo No. 1. En un (1) folio

i). Informar qué limitaciones presentó o presenta el Sistema Integrado de Información Financiera SIIF II, y en qué forma se refleja en su información presupuestal y contable a 31 de diciembre de 2016.

Número	Descripción de la Limitación del Aplicativo SIIF II NACIÓN A 31-12-16	Observaciones
1		
2		



Respuesta:

El Sistema Integrado de Información Financiera SIIF II, satisface las necesidades que requiere nuestra Entidad con respecto al registro y presentación de la información presupuestal y contable de la vigencia 2016. La Entidad no tuvo limitaciones frente a este tema.

2.- Remitir copia de los estados financieros con sus respectivas notas explicativas a 31-12-16 preparados y presentados por la entidad de acuerdo con las Resoluciones: N° 375 del 17 septiembre de 2007, N° 706 del 16 diciembre de 2016, N° 037 de 2007, Nos. 043 y 048 de 2017 expedidas por la Contaduría General de la Nación.

Respuesta:

El Balance General, el Estado de Actividad Financiera, Económica, Social y Ambiental, el Estado de Cambios en el Patrimonio y las notas explicativas a los Estados Financieros. Anexo No. 2. En treinta (30) folios

3.- Remitir copia del dictamen a los estados financieros preparado y presentado por el revisor fiscal, auditor o contralor en los casos que la ley obligue a tenerlo a 31 de diciembre de 2016.

Respuesta:

Se adjunta certificación expedida por la Jefe de Control Interno. Anexo No. 3. En un (1) folio

4.- Remitir certificación suscrita por el representante legal y el contador de la entidad en donde informen que las cifras reflejadas en los Estados Financieros vigencia 2016, fueron tomadas fielmente de los libros de contabilidad de acuerdo con las normas señaladas en el Régimen de Contabilidad Pública.

Respuesta:

Se adjunta certificación expedida por el Representante Legal, la Subdirectora Administrativa y Financiera y la Contadora. Anexo No. 4. En un (1) folio

5.- De acuerdo con el artículo 34, numeral 36 de la Ley 734 de 2002 y con el numeral 7° del Capítulo II, Sección II, Título II, Parte I del Régimen de Contabilidad Pública, favor enviar certificación del funcionario competente en donde se informe sobre la publicación en lugar visible y público y en la página de su entidad, los informes de gestión, resultados financieros y contables correspondientes a la vigencia fiscal 2016.

Respuesta:

Se adjuntan las actas de publicación de Estados Financieros correspondientes a la vigencia 2016. Anexo No. 5 En seis (6) folios y pág. WEB – www.uiaf.gov.co

X

El acta de publicación se encuentra en lugar visible en las instalaciones de la entidad y en la página WEB - www.uiaf.gov.co

6.- Informe del total de los deudores o cuentas por cobrar de difícil recaudo a 31 de diciembre de 2016 en miles de pesos (de acuerdo con el catálogo de cuentas de su entidad), así:

VALOR TOTAL DE LOS DEUDORES O CUENTAS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO a 31-12-16	EDAD DE LOS DEUDORES O CUENTAS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO a 31-12-16
0	0

¿Qué actuaciones administrativas está llevando a cabo su administración para recuperar estas deudas o cuentas de difícil recaudo?

Respuesta:

La Entidad no posee recursos propios, no tiene cuentas por cobrar de difícil recaudo.

7.- Favor informar qué limitaciones presentó o presenta el Consolidador de Hacienda e Información Pública CHIP, y en qué forma se refleja en su información contable a 31 de diciembre de 2016.

Número	Descripción de la Limitación del CHIP A 31-12-16	Observaciones
1		
2		

Respuesta:

La Entidad no tuvo limitaciones con el Consolidador de Hacienda e Información Pública CHIP.

8.- Remitir Copia del informe sobre la evaluación del sistema de control interno contable a 31 de diciembre de 2016 presentado a la Contaduría General de la Nación, de acuerdo con las Resoluciones N° 357 del 23 julio de 2008, 706 del 16 diciembre de 2016 y 043 de 2017

Respuesta:

Se adjunta certificación expedida por la Jefe de Control Interno. Anexo No. 6. En cinco (5) folios

9.- De acuerdo con lo establecido en la Resolución Orgánica N° 7350 del 29 de noviembre de 2013 de la Contraloría General de la República, informar el avance de su plan o planes de mejoramiento suscritos con la Contraloría General de la República a 31 de diciembre de 2016 en el siguiente formato:



SEGUIMIENTO AL PLAN O PLANES DE MEJORAMIENTO SUSCRITOS CON LA CGR A 31 DE DICIEMBRE DE 2016

Respuesta:

El Plan de Mejoramiento se suscribió con la Contraloría General de la República el 26 de diciembre del 2016, por cinco hallazgos de carácter administrativo. Vale precisar que las metas tienen fecha de cumplimiento en el 2017, al finalizar se remitía a ese órgano de control.

DESCRIPCIÓN BREVE DEL HALLAZGO	METAS PROPUESTAS	METAS CUMPLIDAS	CUMPLIMIENTO DEL PLAN EN % A 31/12/2017	AVANCE DEL PLAN EN % A
				31/12/2017
Hallazgo No. 1. No se cuenta con un informe final de ejecución, en los términos establecidos en el Manual de contratación de la UIAF, Capítulo VII, artículo 7.2, literal P.	Actualizar el Manual de Contratación acorde con la normatividad vigente		2017/04/30	
	Incluir dentro del PIC las actividades de capacitación a los supervisores o interventores en los temas contractuales		2017/04/30	
	Ejecutar el cronograma de capacitación de acuerdo con la planeación definida y aprobada en el PIC		2017/08/30	
	Actualizar y ejecutar el Programa de Inducción y Reinducción por Procesos.		2017/12/31	
	Comunicar la designación de supervisión / interventoría y socializar las obligaciones, facultades y deberes de los supervisores.		2017/01/31	
Hallazgo No. 2. Se evidenció que el supervisor de los contratos expidió certificación que el contratista prestó el servicio a entera satisfacción antes de haber concluido el periodo certificado	Incluir dentro del PIC las actividades de capacitación a los supervisores o interventores en los temas contractuales		2017/04/30	
	Ejecutar el cronograma de capacitación de acuerdo con la planeación definida y aprobada en el PIC		2017/08/30	
	Actualizar y ejecutar el Programa de Inducción y Reinducción por Proceso		2017/12/31	
Hallazgo No. 3. Se Evidencia inadecuado plaqueteo de bienes, dado que un mismo número de Placa se repite para bienes diferentes.	Contratar e Implementar una herramienta sistematizada para la administración y manejo de los inventarios de la Entidad		2017/07/30	
	Elaborar, aprobar y adoptar la política de administración de bienes de la Entidad		2017/02/28	
	Socializar la Política y el Procedimiento de la Administración de Bienes de la Entidad		2017/06/30	
Hallazgo No. 4.	Elaborar, aprobar y adoptar el Manual de Políticas Contables de la entidad		2017/04/30	

DESCRIPCIÓN BREVE DEL HALLAZGO	METAS PROPUESTAS	METAS CUMPLIDAS	CUMPLIMIENTO DEL PLAN EN % A 31/12/2017	AVANCE DEL PLAN EN % A
				31/12/2017
No se cuenta con un Manual de Políticas Contables donde se documente las políticas y demás prácticas contables que se hayan implementado, en procura de que se cumpla con los requisitos que establece el Plan General de Contabilidad Pública.	Socializar el Manual de Políticas Contables de la Entidad		2017/06/30	
Hallazgo No 5. No se tiene los soportes que justifique la calificación de 5 a los ítems 4,5,22,23,24,25,36,51,52,54,55 y 61 contenidos en el formulario de evaluación de Control Interno Contable reportado al Chip de la CGN.	Se evidencia falta de un adecuado control, seguimiento, verificación y monitoreo al proceso contable		2017/03/31	
	Se evidencia falta de un adecuado control, seguimiento, verificación y monitoreo al proceso contable		2017/12/31	

Atentamente,



JUAN FRANCISCO ESPINOSA PALACIOS

Director General

P/63/21/111
R/142/108/169



Anexo: 44 folios
Medio magnético: 1 CD

ANEXO No. 1

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

CERTIFICA:

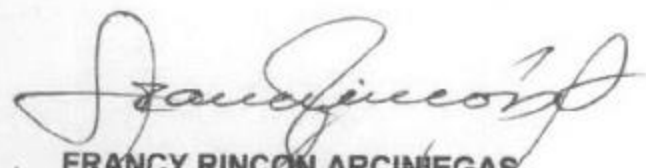
Que para la vigencia del año 2016 y mediante observación realizada por esta oficina a los procesos y procedimientos del Sistema Contable compuesto por las diferentes áreas de Presupuesto, Tesorería, Contabilidad y Nómina, constató que el desarrollo de estas actividades se ha adelantado acatando las normas vigentes y los compendios fundamentales de la Contabilidad Pública. Tal es el caso de los Estados Financieros, que cuentan con los debidos soportes garantizando la claridad y solidez de la información, al igual que la observancia de las normas referidas.

Así mismo, la ejecución presupuestal, está sujeta a los principios, metas y objetivos presupuestales, cumpliéndose con lo planeado, bajo los parámetros programados, orientados al buen desempeño institucional.

En cuanto a la presentación de los informes externos dirigidos a los organismos de control, se cumple con las fechas estipuladas y con la información requerida. Entre ellos están: informes de presupuesto y contables a la Contraloría General de la República, a la oficina de planeación del Ministerio de Hacienda y Crédito Público, a la Comisión Legal de Cuentas, a la Dian y a la Contaduría General de la Nación.

Lo anotado se puede confirmar en los archivos de la Subdirección Financiera y en la oficina de Control Interno.

Dado en Bogotá, a los ocho (8) días del mes de marzo del año dos mil diecisiete (2017).



FRANCY RINCÓN ARCINEGAS
Jefe de Control Interno

(ANEXO 1)

ANEXO No. 2



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

**A 31 DE DICIEMBRE DE 2016
(MILES DE PESOS COLOMBIANOS)**

UNIDAD DE INFORMACIÓN Y ANÁLISIS FINANCIERO

ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016

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

ENERO 1 A DICIEMBRE 31 DE 2016

En Miles de Pesos

	2016	2015
ACTIVO		
ACTIVO CORRIENTE	90,137	109,911
EFFECTIVO (Anexo 1)	-	-
DEUDORES (Anexo 1)	90,137	109,911
ACTIVO NO CORRIENTE	7,868,144	3,445,168
PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO (Anexo 1)	5,177,866	2,701,820
OTROS ACTIVOS (Anexo 1)	2,690,278	743,348
TOTAL ACTIVO	7,958,281	3,555,079
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	5,555	55,085
CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS X CONTRA	(13,321,729)	(11,490,071)
PASIVO		
PASIVO CORRIENTE	1,313,561	1,262,008
CUENTAS POR PAGAR (Anexo 2)	117,769	93,363
OBLIGACIONES LABORALES (Anexo 2)	607,004	606,702
PASIVOS ESTIMADOS (Anexo 2)	586,675	561,164
OTROS PASIVOS (Anexo 2)	2,113	779
PASIVO NO CORRIENTE	-	398,770
PASIVOS ESTIMADOS (Anexo 2)	-	398,770
TOTAL PASIVO	1,313,561	1,660,778
PATRIMONIO		
PATRIMONIO INSTITUCIONAL (Anexo 2)	6,644,721	1,894,301
TOTAL PATRIMONIO	6,644,721	1,894,301
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	7,958,282	3,555,079
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS X CONTRA (pag 28)	(55,085)	(55,085)
CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	13,321,729	11,490,071



JUAN FRANCISCO ESPINOSA PALACIOS

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 31 DE

	2016	2015	Variación %	Variación Absoluta
ACTIVO	7,958,281	3,555,079	123.86%	4,403,202
EFFECTIVO (pag 14)	-	-	-	-
Caja	-	-	-	-
Depósitos En Instituciones Financieras	-	-	-	-
DEUDORES (pag 15)	90,137	109,911	-17.99%	(19,774)
Recursos Entregados en Administración	89,458	89,458	0.00%	-
Otros Deudores	679	20,453	-96.68%	(19,774)
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (pag 15)	5,177,866	2,701,820	91.64%	2,476,046
Edificaciones	2,815,758	1,982,589	0	833,169
Muebles, Enseres y Equipos De Oficina	1,217,444	1,040,138	17.05%	177,306
Equipos de Comunicación y Computación	2,917,549	1,145,876	154.61%	1,771,673
Equipo de Transporte, Tracción y Elevación	512,232	512,231	0	1
Depreciación Acumulada (Cr)	(2,285,117)	(1,979,014)	15.47%	(306,103)
OTROS ACTIVOS (pag 17)	2,690,278	743,348	261.91%	1,946,930
Bienes y servicios pagados por anticipado	29,831	154,934	-80.75%	(125,103)
Cargos Diferidos	211,064	9,148	2207.21%	201,916
Bienes de Arte y Cultura	12,208	12,208	(0)	(0)
Intangibles	3,575,880	3,886,177	-7.98%	(310,297)
Amortización Acumulada de Intangibles (Cr)	(3,115,860)	(3,648,385)	-14.60%	532,525
Valorizaciones	1,977,155	329,266	500.47%	1,647,889

UNIDAD DE INFORMACION Y ANALISIS FINANCIERO
NIT.830.068074-9
ANEXO 2 DEL BALANCE GENERAL
ENERO 1 A DICIEMBRE 31 DE

	2016	2015	Variación %	Variación Absoluta
PASIVOS	1,313,561	1,660,778	-20.91%	(347,217)
CUENTAS POR PAGAR (pag 19)	117,768	93,363	26.14%	24,405
Adquisición de Bienes y Servicios Nacionales	774	-	-	774
Acreedores	5,535	4,875	13.54%	660
Retención en La Fuente e Impuesto de Timbre	111,459	88,488	25.96%	22,971
Impuestos, Contribuciones y Tasas por Pagar	-	-	-	-
OBLIGACIONES LABORALES (pag 20)	607,005	606,702	-	303
Salarios y Prestaciones Sociales	607,005	606,702	-	303
PASIVOS ESTIMADOS (pag 20)	586,675	959,934	-38.88%	(373,259)
Provisión para Contingencias	586,675	959,934	-38.88%	(373,259)
Provisión para Prestaciones Sociales	-	-	-	-
OTROS PASIVOS (pag 20)	2,113	779	-	1,334
Recaudos a Favor de Terceros	2,113	779	-	1,334
PATRIMONIO	6,644,720	1,894,301	250.77%	4,750,419
PATRIMONIO INSTITUCIONAL (pag 20)	6,644,720	1,894,301	250.77%	4,750,419
Capital Fiscal	(1,338,188)	(145,296)	821.01%	(1,192,892)
Resultados del Ejercicio	2,793,361	1,155	241749.40%	2,792,206
Superávit por Donación	4,013,767	2,903,222	38.25%	1,110,545
Superávit por valorización	1,977,155	329,266	500.47%	1,647,889
Provisiones, Depreciaciones y Amorti. (Db)	(801,375)	(1,194,046)	-32.89%	392,671

UNIDAD DE INFORMACION Y ANALISIS FINANCIERO

NIT.830.068.074-9

ANEXO 3 DEL ESTADO DE ACTIVIDAD, FINANCIERA, ECONOMICA, SOCIAL Y AMBIENTAL.

ENERO 1 A DICIEMBRE 31 DE

	2016	2015	Variación %	Variación Absoluta
INGRESOS	9,895,086	7,960,614	24.30%	1,934,472
FONDOS RECIBIDOS (pag 21)	9,457,813	7,796,034	21.32%	1,661,779
-Funcionamiento	7,681,026	7,796,034	-1.48%	(115,008)
-Inversión	1,776,787	-		
OPERACIONES SIN FLUJO DE FECTIVO (pag 21)	36,096	9,407	-	26,689
-Cuota de fiscalización y auditaje	14,838	9,399	-	5,439
-Otras operaciones sin flujo de efectivo	21,258	8.00	-	21,250
OTROS INGRESOS ORDINARIOS (pag 21)	48	124,299	-99.96%	(124,251)
EXTRAORDINARIOS (pag 22)	401,130	20,669	-	380,461
AJUSTES DE EJERCICIOS ANTERIORES	-	10,205	-100.00%	-10,205
GASTOS	7,580,501	7,959,459	-4.76%	(378,958)
DE ADMINISTRACION (pag 22)	7,534,182	7,305,019	3.14%	229,163
SUELDOS Y SALARIOS	5,375,089	5,316,546	1.10%	58,543
Sueldos del personal	3,230,546	3,049,214	5.95%	181,332
Horas extras y festivos	5,576	12,829	-56.53%	(7,253)
Remuneración servicios técnicos	66,490	7,151	829.80%	59,339
Prima de vacaciones	202,217	176,949	14.28%	25,268
Prima de navidad	367,809	342,777	7.30%	25,032
Vacaciones	300,551	257,861	16.56%	42,690
Bonificación especial de recreación	21,356	16,977	25.79%	4,379
Bonificaciones	12,852	37,330	-65.57%	(24,478)
Auxilio de transporte	8,039	7,376	8.99%	663
Cesantías	386,540	368,151	5.00%	18,389
Capacitación, bienestar social y estímulos	53,787	253,387	-78.77%	(199,600)
Dotación y suministro a trabajadores	7,221	7,768	-	(547)
Bonificación por servicios prestados	118,939	109,850	8.27%	9,089
Prima de servicios	169,077	158,333	6.79%	10,744
Subsidio de alimentación	6,583	6,036	9.06%	547
Otras primas	417,508	504,557	-17.25%	(87,049)
CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	997,180	952,182	4.73%	44,998
Aportes a cajas de compensación familiar	177,779	168,978	5.21%	8,801
Cotizaciones a seguridad social en salud	331,719	317,055	4.63%	14,664
Cotizaciones a riesgos profesionales	19,279	18,486	4.29%	793
Cotizaciones a entidades administradoras del R.A.I.	468,403	447,663	4.63%	20,740
APORTES SOBRE LA NOMINA	222,125	210,751	5.40%	11,374
Aportes al ICBF	133,275	126,451	5.40%	6,824

UNIDAD DE INFORMACION Y ANALISIS FINANCIERO

NIT.830.068.074-9

ANEXO 3 DEL ESTADO DE ACTIVIDAD, FINANCIERA, ECONOMICA, SOCIAL Y AMBIENTAL

ENERO 1 A DICIEMBRE 31 DE

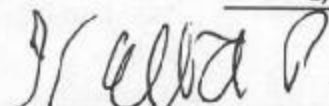
	2016	2015	Variación %	Variación Absoluta
Aportes al SENA	88,850	84,300	5.40%	4,550
GENERALES	904,416	802,112	12.75%	102,304
Comisiones, honorarios y servicios	6,635	-	-	6,635
Vigilancia y seguridad	94,713	75,981	24.65%	18,732
Materiales y suministros	28,800	7,411	288.61%	21,389
Mantenimiento	242,966	147,570	64.64%	95,396
Servicios públicos	115,006	116,673	-1.43%	(1,667)
Arrendamiento	18,821	18,079	4.10%	742
Viáticos y gastos de viaje	126,638	200,296	-36.77%	(73,658)
Impresos, publicaciones, suscripciones y afiliaciones	69,292	-	-	69,292
Comunicaciones y transporte	55,200	94,686	-41.70%	(39,486)
Seguros generales	70,797	3,196	-	67,601
Combustibles y lubricantes	9,310	16,000	-41.81%	(6,690)
Servicios de aseo, cafetería, restaurante y lavandería	48,076	38,212	25.81%	9,864
Elementos de aseo, lavandería y cafetería	3,273	11,363	-71.20%	(8,090)
Bodegaje	1,261	-	-	1,261
Gastos legales	5,294	-	-	5,294
Intangibles	3,463	2,993	-	470
Otros gastos generales	4,872	69,652	-	(64,780)
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	35,372	23,428	-	11,944
Impuesto predial unificado	20,535	14,030	-	6,505
Cuota de fiscalización y auditaje	14,837	9,398	-	5,439
DE OPERACIÓN	-	491,542	-	(491,542)
GENERALES	-	491,542	-	(491,542)
Gastos Reservados	-	491,542	-	(491,542)
OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	25,511	131,627	-	(106,116)
PROVISION PARA CONTINGENCIAS	25,511	131,627	-	(106,116)
Litigios	25,511	131,627	-	(106,116)
OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	20,808	31,271	-33.46%	(10,463)
FONDOS ENTREGADOS	20,683	31,093	-33.48%	(10,410)
Funcionamiento	20,683	31,093	-33.48%	(10,410)
OPERACIONALES DE ENLACE	125	178	-29.98%	(53)
Recaudos	125	178	-29.98%	(53)
OTROS GASTOS	(478,776)	-	-	(478,776)
Ajuste de Ejercicios anteriores	(478,776)	-	-	(478,776)

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

	2016	2015
INGRESOS	9,895,085	7,960,614
OPERACIONALES INTERINSTITUCIONALES	9,493,907	7,805,441
FONDOS RECIBIDOS	9,457,813	7,796,034
-Funcionamiento	7,681,026	7,796,034
-Inversión	1,776,787	-
OPERACIONES SIN FLUJO DE EFECTIVO	36,095	9,407
-Cuota de fiscalización y auditaje	14,838	9,399
-Otras operaciones sin flujo de efectivo	21,257	8
GASTOS	7,101,725	7,959,459
GASTOS OPERACIONALES Anexo 3	7,580,501	7,959,459
DE ADMINISTRACION	7,534,182	7,305,019
-Sueldos y Salarios	5,375,089	5,316,546
-Contribuciones Efectivas	997,180	952,182
-Aportes sobre la Nomina	222,125	210,751
-Gastos Generales	904,415	802,112
-Impuestos, Contribuciones y Tasas	35,373	23,428
DE OPERACIÓN	-	491,542
-Gastos Reservados	-	491,542
PROVISIONES	25,511	131,627
-Litigios	25,511	131,627
OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	20,808	31,271
-Fondos Entregados	20,683	31,093
-Operaciones de Enlace	125	178
EXCEDENTE O DEFICIT OPERACIONAL	1,913,407	(154,018)
INGRESOS NO OPERACIONALES	401,178	155,173
-Otros Ingresos Ordinarios	48	124,299
-Extraordinarios	401,130	20,669
-Ajuste de Ejercicios Anteriores	-	10,205
EGRESOS NO OPERACIONALES	(478,776)	-
-Otros Gastos	(478,776)	-
EXCEDENTE O DEFICIT DEL EJERCICIO	2,793,361	1,155


JUAN FRANCISCO ESPINOSA PALACIOS
 REPRESENTANTE LEGAL


MIRYAN LORENA GONZALEZ DUARTE
 Subdirectora Administrativa y Financiera


BELKI BARRIOS MAHECHA
 Contadora TF-70776

UNIDAD DE INFORMACION Y ANALISIS FINANCIERO

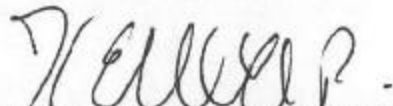
NIT.830.068074-9

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

En Miles de Pesos

DICIEMBRE 31 DE 2015 A DICIEMBRE 31 DE 2016

PATRIMONIO	SALDO DIC 2015	AUMENTOS	DISMINUCIONES	SALDO DIC 2016
PATRIMONIO INSTITUCIONAL	1,894,301	5,944,467	(1,191,737)	6,644,720
Capital Fiscal	(145,296)		(1,192,892)	(1,338,188)
Resultados del Ejercicio	1,155	2,793,361	1,155	2,793,361
Superávit por Donación	2,903,222	1,110,545	-	4,013,767
Superávit por Valorización	329,266	1,647,889	-	1,977,155
Provisiones, Depreciaciones y Amortizaciones (Db)	(1,194,046)	392,671	-	(801,375)


JUAN FRANCISCO ESPINOSA PALACIOS
 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 2016

Contenido

<u>1</u>	<u>NOTAS DE CARÁCTER GENERAL</u>	11
	<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>	
 <u>2</u>	 <u>NOTAS DE CARÁCTER ESPECÍFICO</u>	 14
	<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.

1.5.2 La Unidad de Información y Análisis Financiero para la ejecución del presupuesto, registros contables, efectuar los pagos en tesorería, elaboración y presentación de la información contable utiliza el Sistema SIIF II.

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 2016, junto con las certificaciones de los estados financieros, se encuentran firmados y publicados en la página web de la UIAF www.uiaf.gov.co

1.5.3. La UIAF se encuentra en el ámbito de aplicación del Marco Normativo para Entidades de Gobierno que se incorporó en el Régimen de contabilidad Pública en la Resolución 533 del 8 de octubre de 2015, cuya convergencia fue aplazada según resolución 693 del 6 de diciembre de 2016. La UIAF dio inicio a un proceso de depuración de saldos, los cuales debe continuar en el 2017, también se deben aprobar las políticas para el nuevo marco normativo y de esta forma realizar el balance de convergencia para dar inicio a la aplicación del mismo a partir del 2018.

1.6 EFECTOS Y CAMBIOS SIGNIFICATIVOS EN LA INFORMACIÓN CONTABLE

1.6.1 ACTIVOS, PASIVOS Y PATRIMONIO (En Miles \$) a 31 de Diciembre 2016

La entidad incorporo como resultado de la totalidad de los hechos financieros, económicos y sociales en su contabilidad, activos por valor de \$4.403.201, disminuyo pasivos por valor de \$347.217 aumentando el patrimonio público en la suma de \$5.213.277.

1.6.2 APLICACIÓN DE LAS NORMAS DE DEPRECIACIÓN

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 2016 con corte a 31 de diciembre se muestra un aumento en el saldo de la depreciación con respecto al 31 de diciembre de 2015 disminuyendo los activos fijos en \$306.097

1.6.3 AMORTIZACIÓN DE INTANGIBLES - CARGOS DIFERIDOS

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 en el período en el cual se espera recibir los beneficios de los gastos incurridos.

Para el año 2016 con corte a 31 de diciembre se realizó la baja de software totalmente amortizado, que no se estaba usando por obsolescencia. El valor de este registro fue de \$1.025.332, los cuales salieron del intangible y de la amortización.

2. NOTAS DE CARÁCTER ESPECÍFICO

2.1 RELATIVAS A SITUACIONES PARTICULARES DE GRUPOS Y CLASES

CLASE 1 ACTIVOS

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, impuestos y reembolsos de caja menor.

Las Conciliaciones Bancarias están debidamente revisadas y firmadas a 31 de Diciembre de 2016.

En cuanto al manejo de caja menor durante la vigencia 2016 se trabajó con un fondo de \$3.200, según Resolución No.1 del 4 de enero de 2016.

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 por cobrar por valor de \$679

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 estimación de la vida útil de los activos adquiridos. Para los activos considerados de menor cuantía se calcula su depreciación total en el periodo en el cual fueron adquiridos y los de menos o igual a 0.5 SMMLV se llevaron directamente al gasto.

Los activos están registrados 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 31-12-2016	CUENTA	VR HISTORICO	DEPRECIACION	SALDO
EDIFICACIONES	1640	\$2.815.758	-\$273.973	\$2.541.785
MUEBLES Y EQUIPO DE OFICINA	1665	\$1.217.444	-\$480.942	\$736.502
EQUIPO DE COMPUTO Y COMUNICACIÓN	1670	\$2.917.549	-\$1.052.974	\$1.864.575
EQUIPO DE TRANSPORTE	1675	\$512.231	-\$477.228	\$35.003
TOTAL		\$4.680.834	-\$1.979.014	\$5.177.865
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

VARIACION 2016-2015	CUENTA	VR HISTORICO	DEPRECIACION	SALDO
EDIFICACIONES	1640	\$833.169	-\$58.960	\$774.209
MUEBLES Y EQUIPO DE OFICINA	1665	\$177.306	-\$105.722	\$71.584
EQUIPO DE COMPUTO Y COMUNICACIÓN	1670	\$1.771.673	-\$91.415	\$1.680.258
EQUIPO DE TRANSPORTE	1675	\$0	-\$50.006	-\$50.006
TOTAL		\$127.725	-\$341.767	\$2.476.045

La cuenta 1640, Edificaciones

La variación de las Edificaciones corresponde al valor del Piso 6 del Edificio Bancolombia, incluidas las mejoras y la remodelación realizada en el año 2012 y en el año 2016, esta última por valor de \$291.639

La UIAF adquirió un inmueble por la necesidad de tener un centro tecnológico alterno, por la suma de \$541.530.000.

La cuenta 1665, Muebles y Equipos de Oficina aumentó en \$71.584 y el detalle se describe a continuación:

Se adquirieron los siguientes bienes:

Sistema de Aire acondicionado	\$ 150.679
Sistema de Detección y Extinción de incendio (partes)	\$ 15.276
Gastos reservados (compras)	\$ 3.612
Escritorios	\$ 7.739
Depreciación en el 2016	-\$105.722

La cuenta 1670, se aumentó en \$1.680.258 y el detalle se describe a continuación:

Equipos de Cómputo (donación Embajada Americana)	\$1.110.545
2 Impresoras	\$ 11.806
Equipo de Seguridad en comunicaciones	\$ 475.885
Teléfonos	\$ 4.098
Gastos reservados	\$ 171.803
Workstation y teléfono (por depuración totalmente depreciado)	\$ 2.123
Impresora (Se entregó a la Aseguradora x que en el 2015 la había reemplazado x daño)	-\$ 4.593
Depreciación	-\$ 91.415

La cuenta 1675, no presenta diferencias:

Únicamente tiene una variación en la depreciación de \$50.006

Las propiedades y equipos están amparadas mediante pólizas de seguros que protegen 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

En el grupo de otros activos tenemos los conceptos de Bienes y servicios pagados por anticipado y cargos diferidos, en estas cuentas la entidad registra los bienes o servicios que se pagan y se reciben los beneficios en el futuro, se amortizan en la medida en que se van recibiendo los servicios o se van consumiendo los productos.

Los activos intangibles se reconocen por su costo histórico, se reconocen como activo, ya que se pueden identificar, controlar y se espera recibir un potencial de servicios.

Estos activos se amortizan durante los periodos en los cuales se espera percibir los beneficios es decir los periodos estimados de consumo de los bienes y servicios o la vigencia de los contratos.

DETALLE	CUENTA	2016	2015
GASTOS PAGADOS X ANTICIPADO-seguros y publicaciones	1905	\$29.830	\$154.934
CARGOS DIFERIDOS	1910	\$211.064	\$9.148
BIENES DE ARTE Y CULTURA	1960	\$ 12.208	\$ 12.208
INTANGIBLES-SOFTWARE Y LICENCIAS	1970	\$3.575.881	\$3.886.177
AMORTIZACION ACUMULADA	1975	-\$3.115.860	-\$3.648.385
VALORIZACION-Edificaciones	1999	\$1.977.155	\$329.266
TOTAL GRUPO 19		\$2.690.278	\$743.348

El saldo de los Gastos Pagados por Anticipado \$29.831, corresponden al contrato de seguros y a las suscripciones de información, detallados de la siguiente forma:

DETALLE	CUENTA	SALDO
Seguros -Aseguradora solidaria	190501	\$26.150
Latin Colors- base de datos imágenes	190505	\$ 596
Notinet-Actualizaciones Jurídicas diarias	190505	\$ 3.084
TOTAL GRUPO 1905		\$29.830

El saldo de Cargos Diferidos \$211.062, se detalla así:

DETALLE	CUENTA	SALDO
MATERIALES Y SUMINISTROS – saldo de papelería	191001	\$ 1.213
MANTENIMIENTO-ACTUALIZACIONES SOFTWARE	191026	\$209.851
TOTAL GRUPO 1910		\$ 211.064

El saldo de los intangibles es el siguiente:

DETALLE	CUENTA	2016	2015
LICENCIAS	197007	\$383.150	\$376.464
SOFTWARE	197008	\$3.192.731	\$3.509.712
AMORTIZACION LICENCIAS	197507	-\$ 377.022	-\$286.789
AMORTIZACION SOFTWARE	197508	-\$2.738.838	-\$3.361.595
TOTAL GRUPO 1970		\$460.021	\$237.792

En el año 2016 la Unidad adquirió software por \$367.282

En el proceso de depuración que se ha iniciado se autorizó retirar de los registros el valor de \$1.025.332 del software que ya estaba totalmente amortizado y que por obsolescencia no se usa. Este registro no afectó ni el activo ni el patrimonio.

CLASE 2 PASIVOS

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 \$5.535

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 2017.

CUENTA 2436 RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE \$111.459

Se encuentran registradas las deducciones que se realizaron a los empleados y proveedores por los pagos realizados en diciembre de 2016 de Retención en la Fuente de Renta e IVA y de Noviembre y Diciembre 2016 de retención de ICA.

CUENTA 25 OBLIGACIONES LABORALES \$607.005

OBLIGACIONES LABORALES	CUENTA	2016	2015
VACACIONES	250504	\$240.049	\$244.288
PRIMA DE SERVICIOS	250506	\$ 70.567	\$ 69.762
PRIMA DE VACACIONES	250505	\$240.049	\$244.288
BONIFICACIONES	250512	\$56.340	\$48.364
TOTAL		\$607.005	\$606.702

Al cierre de la vigencia se realizó el proceso de consolidación de prestaciones sociales que se había provisionado a través de pasivos estimados, trasladando a la cuenta del pasivo las liquidaciones reales a 31 de diciembre de 2016 para los funcionarios de la entidad.

CUENTA 27 PASIVOS ESTIMADOS \$586.675

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 presentaron una disminución debido a la reclasificación de un proceso a probabilidad de pérdida Media.

Las pretensiones de los procesos fueron ajustadas con la metodología propuesta en la resolución 353 del 1 de noviembre de 2016 de la Agencia Nacional de Defensa Jurídica del Estado, la cual se ajusta al nuevo marco normativo señalado por la Contaduría General de la Nación.

CUENTA 29 OTROS PASIVOS \$2.113

Se encuentran registradas las deducciones realizadas por concepto de Estampilla Pro Universidad de Colombia y demás universidades.

CLASE 3 – PATRIMONIO

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

DETALLE	CUENTA	2016	2015
CAPITAL FISCAL	3208	-\$1.338.188	-\$145.296
RESULTADO DEL EJERCICIO	3230	\$2.793.361	\$1.155
DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES	3270	-\$801.376	-\$1.194.046
SUPERAVIT POR DONACIONES	3235	\$4.013.768	\$2.903.222
En dinero		\$473.000	\$473.000
En especie		\$3.540.768	\$2.430.222
SUPERAVIT POR VALORIZACION	3240	\$1.977.155	\$329.266
TOTAL		\$6.644.720	\$1.894.301

La entidad recibió de la Embajada Americana donación de equipos de cómputo equivalente a \$1.110.546, incrementando el patrimonio de la Entidad.

CLASE 4 – INGRESOS

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

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

DETALLE	CUENTA	2016	2015
FONDOS RECIBIDOS	4705	\$9.457.813	\$7.796.034
OPERACIONES DE ENLACE	4722	\$36.095	\$9.407
OTROS INGRESOS ORDINARIOS	4808	\$48	\$124.299
EXTRAORDINARIOS	4810	\$401.130	\$20.669
AJUSTES EJERCICIOS ANTERIORES	4815	\$0	\$10.205
TOTAL		\$9.895.086	\$7.960.614

Fondos Recibidos: A 31 de diciembre la entidad recibió de la Dirección del Tesoro Nacional \$9.457.813.

Operaciones sin Flujo de Efectivo: corresponde a Cuota de Auditaje (Contraloría General) \$14.838 y deducciones realizadas a los proveedores para Ministerio del interior y Estampilla Universidades \$21.257

Otros Ingresos Ordinarios:

Fotocopias solicitadas a la entidad por valor de \$48

Extraordinarios

Se recuperó de la provisión causada en el año pasado para demandas contra la entidad por la reclasificación de un proceso que estaba en probabilidad Alta a probabilidad de pérdida Media por valor de \$398.770.

Se recibió del Fondo Nacional del Ahorro \$229 ajustando los saldos de las cesantías.

Se contabilizó el descuento recibido por parte de la Secretaria Distrital el descuento del impuesto predial por valor de \$2.054

Ingreso por concepto de intereses por la constitución de la Fiducia creada para el manejo del anticipo entregado para la obra realizada en la oficina de la Cra 7 31-10

CLASE 5 – GASTOS

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

Los gastos realizados se registraron así:

DETALLE	CUENTA	2016	2015
SUELDOS Y SALARIOS	5101	\$5.375.089	\$5.316.546
CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	5103	\$997.180	\$952.182
APORTES SOBRE LA NOMINA	5104	\$222.125	\$210.751
GASTOS GENERALES	5111	\$904.415	\$802.112
IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES	5120	\$35.373	\$23.428
OPERACIÓN-GASTOS RESERVADOS	5211	\$0	\$491.542
PROVISION LITIGIOS	5314	\$25.511	\$131.627
FONDOS ENTREGADOS	5705	\$20.683	\$31.093
OPERACIONES DE ENLACE	5720	\$125	\$178
OTROS GASTOS	5815	-\$478.776	\$0
TOTAL		\$7.101.725	\$7.959.459

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. En el SIIF Nación II se ordenan los giros y es la Dirección del Tesoro Nacional, quien sitúa los recursos a los proveedores.

Durante la vigencia de 2016 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 ANALISIS FINANCIERO - UIAF hace 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, En el año 2015 la entidad ejecutó gastos reservados por valor de \$491.542 de los cuales en el año 2016 se reconocieron en propiedad, planta y equipo e intangibles \$478.776 con contrapartida en la cuenta 581593.

Los gastos reservados que se ejecutaron en el año 2016 están incluidos en las diferentes cuentas del balance acorde con el concepto del gasto.

En el siguiente cuadro se relacionan las órdenes de compra y contratos que se ejecutaron en el año 2016, sin incluir los de gastos reservados ni contratación directa reservada.

RELACION DE CONTRATOS AÑO 2016			
No. Contrato	NOMBRE DEL CONTRATISTA	OBJETO DEL CONTRATO	VALOR DEL CONTRATO
1	Casa Editorial ELTIEMPO	Suscripción a Diario El Tiempo y portafolio	\$ 439.000
2	COMUNICAN S.A	Suscripción a diario El Espectador	\$ 369.000
3	PRECAR LTDA.	Contratar el Mantenimiento de vehículos de la UIAF	\$ 30.366.724
4	CERTICAMARA S.A	Compra de certificados de firma digital	\$ 3.462.000
5	SERCALING S.A.S	Suministro e instalación de partes eléctricas para el centro de datos de la UIAF	\$ 3.810.600
6	SCRIPTA S.A	Soporte y mantenimiento de SIREL	\$ 50.792.572
7	D&D Aires acondicionados LTDA.	Mantenimiento de aires acondicionados	\$ 3.992.808
8	Andrea Garzón Vargas	Prestación de servicios profesionales para el apoyo en elaboración de actividades iniciales para la evaluación que realizará el FMI en 2017	\$ 16.490.000
9	LATIN COLOR IMAGES S.A.S	Suscripción a Banco de Imágenes	\$ 2.383.270
10	MAERICAN OUTSOURCING S.A	Actualización de software de Back Up	\$ 65.000.000
11	T & S TECNOLOGIA Y SERVICIOS	Mantenimiento de equipos de cómputo	\$ 26.679.408
12	MICROSITOS S.A.S	Soporte y mantenimiento de página web de la UIAF	\$ 30.000.000
13	POWERSUN S.A.S	Arrendamiento de UPS	\$ 24.000.000
14	Soluciones de Oficina y Suministros	Compra de toners de impresión	\$ 11.329.488
15	Andrea Garzón Vargas	Prestación de servicios profesionales para el apoyo en elaboración de cuestionarios para la evaluación que realizará el FMI en 2017	\$ 40.000.000
16	MANPOWER S.A.S	Compra de extintores	\$ 887.400
17	SALUD Y DIAGNOSTICO DIALMEDI	Exámenes y Vacunas para funcionarios de la UIAF	\$ 5.230.000
18	ZUE S.A.S	Mantenimiento del software ZUE	\$ 2.397.720
19	SOL IT S.A.S	Renovación de licencias ESET END POINT ANTIVIRUS	\$ 6.684.964
20	MEGASEGURIDAD LA PROVEEDO	Contratar el servicio de Vigilancia sede UIAF	\$ 78.995.237
21	SCRIPTA S.A	Desarrollo e implementación de mejoras a SIREL	\$ 79.871.115
22	COMPENSAR	Actividades de bienestar	\$ 26.072.920
23	Martín Alfonso Quiñones	Prestación de servicios Martín Quiñones	\$ 4.200.000
24	DESIERTO	AVALUO OFICINA PISO 6	DESIERTO
25	DALFRE INGENIEROS CONSULTOR	Avaluo oficina Piso 6 UIAF	\$ 1.392.000
26	Jairo Rojas Merchan	Prestación de Servicios Grabación y edición de video Institucional	\$ 1.000.000
27	Adriana Carolina Camacho Roa	Prestación de servicios en la Actualización del Sistema Integral de Gestión de la UIAF	\$ 4.800.000
TOTAL CONTRATOS AÑO 2016			\$ 520.646.226

RELACION DE ORDENES DE COMPRA AÑO 2016			
No. Orden	NOMBRE DEL CONTRATISTA	OBJETO DEL CONTRATO	VALOR DEL CONTRATO
8369	ORGANIZACIÓN TERPEL	Suministro de gasolina vehículos UIAF	\$ 16.000.000
8559	SUBATOURS S.A.S	Compra de tiquetes aéreos	\$ 90.000.000
8589	LEVEL 3 COLOMBIA S.A	Servicio de Internet	\$ 14.493.222
8615	COLOMBIANA DE COMERCIO S.A	Compra de I PHONE 6S PLUS para la Dirección General	\$ 4.098.010
8908	LA PREVISORA S.A COMPAÑÍA DE	SOAT vehículos de la UIAF	\$ 4.101.226
7043	PAPELERIA LOS ANDES LTDA.	Compra de suministro de papelería y útiles de oficina	\$ 4.845.947
7125	COLOMBIANA DE COMERCIO S.A	Compra de llantas para vehículos de la UIAF	\$ 1.479.600
7670	Fernando Guerrero Caro	Calzado hombres 1er cuatrimestre de 2016	\$ 833.193
7671	Fernando Guerrero Caro	Calzado damas 1er cuatrimestre de 2016	\$ 91.400
7672	CONFECCIONES PAEZ S.A	Ropa hombres 1er cuatrimestre 2016	\$ 1.191.056
7673	Omar Vanegas Nieto	Ropa dama 1er cuatrimestre 2016	\$ 197.977
9985	CONFECCIONES PAEZ S.A	Ropa hombres 2 do y 3er cuatrimestre 2016	\$ 2.283.031
9986	Omar Vanegas Nieto	Dotación zapatos dama 2do y 3er cuatrimestre 2016	\$ 348.775
9987	Omar Vanegas Nieto	Dotación zapatos hombre 2do y 3er cuatrimestre 2016	\$ 1.529.256
9988	Omar Vanegas Nieto	Dotación ropa dama 2do y 3er cuatrimestre 2016	\$ 746.001
10640	COLOMBIANA DE COMERCIO S.A	Compra de llantas vehículo dirección	\$ 1.639.600
11053	UNION TEMPORAL SERVIATIVA 2	Servicio de aseo y cafetería	\$ 24.957.116
11495	ETB	Servicio de Internet	\$ 20.703.216
12281	PANAMERICANA LIBRERÍA Y PAPI	Compra de elementos de riesgos laborales	\$ 4.294.320
12998	PANAMERICANA LIBRERÍA Y PAPI	Compra de impresoras para oficina	\$ 11.805.900
TOTAL ORDENES DE COMPRA AÑO 2016			\$ 205.638.846
TOTAL ORDENES DE COMPRA Y CONTRATOS AÑO 2016			\$ 726.285.072

CUENTAS DE PRESUPUESTO

Durante enero de 2016, se efectuó la desagregación del presupuesto de gastos de funcionamiento según el Decreto 2550 del 30 de diciembre de 2015, correspondiente a las cuentas de Gastos de Personal, Gastos Generales y de Transferencias para la vigencia fiscal de 2016.

Durante el año 2016 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 2016:

RUBRO PRESUPUESTAL	APROPIACION ASIGNADA	EJECUCIÓN	% Ejecución
TOTAL PRESUPUESTO	\$ 10.222.713	\$ 9.514.715	93,07%
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	\$ 8.341.663	\$ 7.649.193	91,70%
- Gastos de Personal	\$ 6.656.490	\$ 6.533.765	98,16%
- Gastos Generales	\$ 1.670.335	\$ 1.100.589	65,89%
- Transferencias	\$ 14.837	\$ 14.837	100,00%
INVERSIÓN	\$ 1.881.050	\$ 1.865.522	99,17%
No se ejecutó mayor apropiación por requerimiento del Ministerio de Hacienda Directiva Presidencia - Ahorro del 10% del presupuesto 2016 Plan de Austeridad			

El presupuesto de gastos de personal no fue ejecutado al 100% debido a que durante el año hubo vacantes entre las que se resalta la del director que fue asumido por encargo por la directora de la ITRC.

En cuanto al presupuesto de gastos generales, la apropiación definitiva fue ejecutada al 65.89%, siguiendo los requerimientos de la Directiva Presidencial No. 1, en cuanto a un ahorro del 10% del presupuesto 2016 - Plan de Austeridad. Los rubros presupuestales donde se efectuó mayor valor de ahorro fueron los siguientes:

RUBRO PRESUPUESTAL	Apropiación Asignada	Ejecución	Valor no Ejecutado
Gastos Reservados	\$ 264.771	\$58.024	\$206.746
Viáticos y Gastos de Viaje	\$222.000	\$126.638	\$95.361
Capacitación, Bienestar Social y Estímulos	\$133.484	\$53.786	\$79.697
Comunicaciones y Transportes	\$94.435	\$55.199	\$39.235
Mantenimiento	\$451.397	\$415.960	\$35.437
Total	\$1.166.089	\$709.610	\$456.479

El presupuesto de inversión se ejecutó en los siguientes conceptos:

CONCEPTO	VALOR
Gastos Legales Adquisición Inmueble	\$ 8.774
Remodelación Centro de Computo	\$ 465.332
Adquisición de Inmueble	\$ 541.530
Adquisición de Software	\$ 849.886
TOTAL	\$ 1.865.522

RESERVA DE APROPIACION - 2015

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

RESERVA DE APROPIACION - 2016

Al cierre de la vigencia de 2016, la factura de gasolina por valor \$774 se iba a constituir como cuenta por pagar teniendo en cuenta la Circular Externa 62 de 18 de noviembre de 2016 del SIIF, sin embargo el 3 de enero de 2017 bloquearon la opción de constituir cuentas por pagar obligando a realizar el procedimiento de reservas para poder hacer el pago.

Esta factura de diciembre de 2016 se registró contablemente, para dar cumplimiento con las normas de causación de gastos dentro del periodo.

VIGENCIAS FUTURAS – 2016

En el periodo de 2016, el Ministerio de Hacienda y Crédito Público autorizó comprometer como vigencia futura por valor total de \$261.725, con el fin de atender la adquisición de bienes y servicios, así:

No.	OBJETO CONTRACTUAL	VIGENCIA 2016
1	Servicio de vigilancia	144.222
2	Servicio de aseo y cafetería	18.656
3	Servicio de Internet	75.807
4	Servicio Arrendamiento UPS	23.039
	VALOR TOTAL	261.725

CUENTAS DE ORDEN – 2016

CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS

Activos retirados

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.

Responsabilidades en Proceso

En la Cuenta 8.3.61.01 y 8.9.15.21 se encontraba registrado 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. En agosto de 2016 se ordenó el archivo de la investigación disciplinaria, en tanto que no hubo situación que permitiera aseverar con grado de certeza que hubo negligencia, impericia o falta de cuidado y mucho menos dolo.

CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS

Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos

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 Media (Superior al 25% e inferior o igual al 50%) y Baja (entre el 10% y el 25%) dejando un valor de \$1.621.655 por las demandas laborales en la subcuenta 9.1.20.02 y \$11.207.839 por las demandas de reparación directa en la subcuenta 9.1.20.04 para un total de \$12.829.494.

Las pretensiones de los procesos fueron ajustadas con la metodología propuesta en la resolución 353 del 1 de noviembre de 2016 de la Agencia Nacional de Defensa Jurídica del Estado, la cual se ajusta al nuevo marco normativo señalado por la Contaduría General de la Nación.

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 \$586.675.

En la actualidad hay una demanda de reparación directa con probabilidad de pérdida del 5%, su calificación es remota por valor de \$3.638 y no se registró contablemente.

El siguiente cuadro resume el estado general de demandas en contra de la entidad:

CALIFICACION POR PROBABILIDAD DE PERDIDA	VALOR	REGISTRO CONTABLE
ALTA	\$ 586.675	PROVISION
MEDIA	\$ 511.601	CUENTA DE ORDEN
BAJA	\$ 12.317.893	CUENTA DE ORDEN
REMOTA	\$ 3.638	NO REGISTRO CONTABLE
Total Demandas contra la Entidad	\$13.419.807	

Bienes recibidos en custodia

En la cuenta 9.3.06.17, 9.3.06.18 y 9.9.15.02 Los bienes recibidos en custodia corresponden al registro de 3 equipos de cómputo que se recibieron de la Empresa INFORMESE LTDA en el año 2012, para facilitar el desarrollo del software que se adquirió con esta empresa el costo histórico de los equipos es \$5.533.

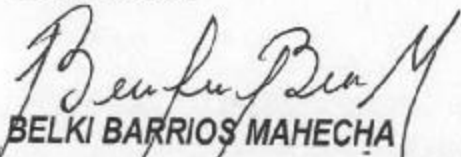
La UIAF y ECOPETROL suscribieron el Convenio de Asociación Interinstitucional No. 5223818 con el objeto de optimizar los procesos de prevención y detección de lavado de activos

enfocados en la cadena de valor de la empresa y del sector hidrocarburos con información de Ecopetrol a la UIAF sobre variables acordadas y mecanismos definidos conjuntamente.

Para este cometido, el convenio contempló fortalecer las capacidades analíticas y tecnológicas de la UIAF con mejores herramientas, para lo cual en el convenio se acordó que ECOPETROL a través de la constitución de un Encargo Fiduciario ECOPETROL – UIAF Convenio No 5223818 adquiere bienes para el uso y custodia de la UIAF.

El convenio adquirió equipos de cómputo por valor de \$135.279 registrados en la cuenta 9.3.06.17 y software por valor de \$351.423 registrados en la cuenta 9.3.06.18.

Cordialmente,



BELKI BARRIOS MAHECHA

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

ANEXO No. 3



MINHACIENDA



TODOS POR UN
NUEVO PAÍS
PAZ EQUIDAD EDUCACIÓN

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

CERTIFICA:

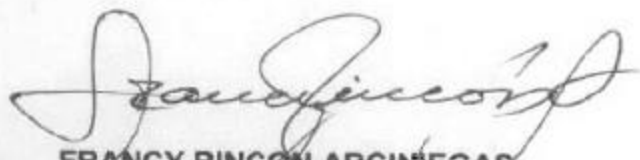
Que para la vigencia del año 2016 y mediante observación realizada por esta oficina a los procesos y procedimientos del Sistema Contable compuesto por las diferentes áreas de Presupuesto, Tesorería, Contabilidad y Nómina, constató que el desarrollo de estas actividades se ha adelantado acatando las normas vigentes y los compendios fundamentales de la Contabilidad Pública. Tal es el caso de los Estados Financieros, que cuentan con los debidos soportes garantizando la claridad y solidez de la información, al igual que la observancia de las normas referidas.

Así mismo, la ejecución presupuestal, está sujeta a los principios, metas y objetivos presupuestales, cumpliéndose con lo planeado, bajo los parámetros programados, orientados al buen desempeño institucional.

En cuanto a la presentación de los informes externos dirigidos a los organismos de control, se cumple con las fechas estipuladas y con la información requerida. Entre ellos están: informes de presupuesto y contables a la Contraloría General de la República, a la oficina de planeación del Ministerio de Hacienda y Crédito Público, a la Comisión Legal de Cuentas, a la Dian y a la Contaduría General de la Nación.

Lo anotado se puede confirmar en los archivos de la Subdirección Financiera y en la oficina de Control Interno.

Dado en Bogotá, a los ocho (8) días del mes de marzo del año dos mil diecisiete (2017).


FRANCY RINCON ARCINEGAS
Jefe de Control Interno

(ANEXO 1)

ANEXO No. 4

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 2016 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.

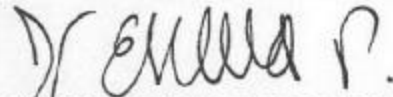
Que los hechos, transacciones y operaciones revelados han sido reconocidos y realizados por la Entidad durante el periodo contable.

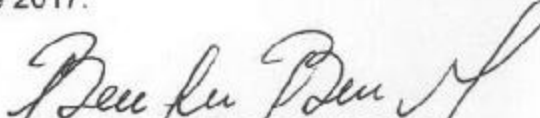
Que el valor total de los activos, pasivos, patrimonio, ingresos, gastos y cuentas de orden de la Entidad, han sido revelados en los estados contables a la fecha de corte.

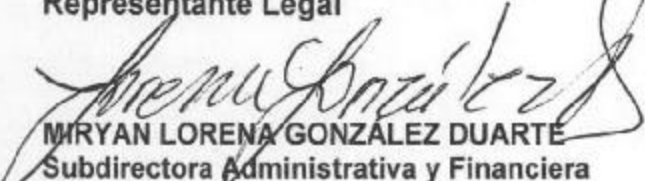
Que las operaciones del periodo contable realizados en la Unidad de Información y Análisis Financiero, se encuentran respaldados por documentos soporte contables.

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 2016.

Dada en Bogotá a los 15 días del mes de Febrero de 2017.


JUAN FRANCISCO ESPINOSA PALACIOS
Representante Legal


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


MRYAN LORENA GONZALEZ DUARTE
Subdirectora Administrativa y Financiera

ANEXO No. 5



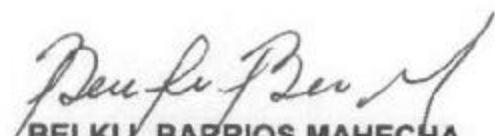
MINHACIENDA



TODOS POR UN
NUEVO PAÍS
PAZ EQUIDAD EDUCACIÓN

ACTA DE PUBLICACION DE ESTADOS FINANCIEROS

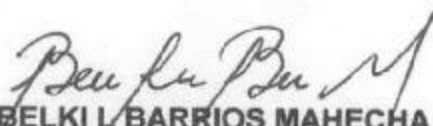
BELKI L BARRIOS MAHECHA, Profesional con funciones de Contadora de la **UNIDAD DE INFORMACIÓN Y ANÁLISIS FINANCIERO**, en cumplimiento del numeral 36, artículo 34 de la Ley 734 de 2002, y la del numeral 3.2 de la Circular Externa No.21 del 13 de febrero de 1998, procede a publicar en lugar visible y en la página web www.uiaf.gov.co, el Balance General, Estado de Actividad Financiera, Económica y Social y Cambios en el Patrimonio por el periodo de Diciembre 2016-2015, de la entidad, por el término de treinta (30) días, hoy veintiocho (28) de febrero de 2017.


BELKI L BARRIOS MAHECHA
Profesional con funciones de Contadora

Se desfija, hoy _____ () de _____ del 2017 a las:

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, 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 y Noviembre 2016-2015, de la entidad, por el término de treinta (30) días, hoy veinte (20) de diciembre de 2016.

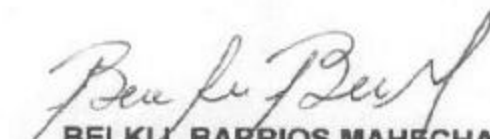


BELKI L BARRIOS MAHECHA
Profesional con funciones de Contadora

Se desfiga, hoy treinta y un día (31) de Enero del 2017 a las:
10:04M

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, 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 Julio, Agosto y Septiembre 2016-2015 de la entidad, por el término de treinta (30) días, hoy dieciséis (16) de Noviembre de 2016.


BELKI L BARRIOS MAHECHA
Profesional con funciones de Contadora

Se desfija, hoy Veinte (20) de Diciembre del 2016 a las:
9.00 PM



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, 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 el periodo de Junio 2016-2015 de la entidad, por el término de treinta (30) días, hoy veintitrés (23) de agosto de 2016.

BELKI L BARRIOS MAHECHA
Profesional con funciones de Contadora

Se desfija, hoy Veintiseis (26) de Septiembre del 2016 a las:
2:00 PM



MINHACIENDA



TODOS POR UN
NUEVO PAÍS
PAZ EQUIDAD EDUCACIÓN

ACTA DE PUBLICACION DE ESTADOS FINANCIEROS

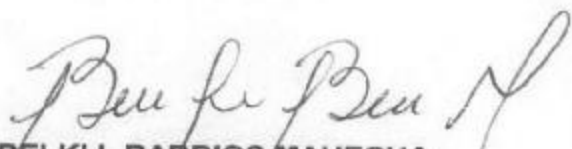
BELKI L BARRIOS MAHECHA, Profesional con funciones de Contadora de la **UNIDAD DE INFORMACIÓN Y ANÁLISIS FINANCIERO**, en cumplimiento del numeral 36, artículo 34 de la Ley 734 de 2002, y la del numeral 3.2 de la Circular Externa No.21 del 13 de febrero de 1998, procede a publicar en lugar visible y 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 Abril, Mayo 2016-2015 de la entidad, por el término de treinta (30) días, hoy veinticinco (25) de Julio de 2016.

BELKI L BARRIOS MAHECHA
Profesional con funciones de Contadora

Se desfija, hoy veinticinco (25) de Agosto del 2016 a las:
3:00 P.M.

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, 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 Enero, Febrero y Marzo 2016-2015 de la entidad, por el término de treinta (30) días, hoy seis (6) de mayo de 2016.

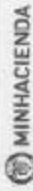


BELKI L BARRIOS MAHECHA
Profesional con funciones de Contadora

Se desfija, hoy dieciséis (16) de Junio del 2016 a las:
9:00 PM.

ANEXO No. 6

Sistema CHIP



CONTABILIA

Web Entidad

Cuentos Cierres Estado Transparencia

- ▶ Datos de la Entidad
- ▶ Operaciones Reciprocas
- ▶ 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	Período	Fornecedor	Fecha Recepción Contaduría	Fecha Envío Entidad	Estado	Medio	Tipo
CONTROL INTERNO CONTABLE	2016-01-01	26340003 - CONTROL INTERNO	2017-02-23 11:48:43	2017-02-23 00:00:00	Enviado	ENLINEA	Argentina

Reporte de Información

Entidad: Unidad de Información y Análisis Financiero

Ámbito: GENERAL C.I.C.

Categoría: CONTROL INTERNO CONTABLE Período: 12/01/2016

Formulario: CGN2087_CONTROL_INTERNO_CONTABLE

Nivel	Código	Nombre	Calificación Actividad (Unidad)	Observaciones	Promedio por Actividad (Unidad)	Calificación por Etapa (Unidad)	Calificación del Sistema (Unidad)
	1	EVALUACIÓN DEL CONTROL INTERNO CONTABLE					4.20
	1.1	1.1 ETAPA DE RECONOCIMIENTO		2 NO APLICA		8.20	
	1.2	1.1.1 IDENTIFICACIÓN		2 NO APLICA	4.20		
	1.3	1 SE TIENEN DESEMPEÑANDO IDENTIFICADOS LOS PRODUCTOS DEL PROCESO CONTABLE QUE DEBEN SUBMINISTRARSE A LAS DEMÁS ÁREAS DE LA ENTIDAD Y A LOS USUARIOS EXTERNOS?		2 Se encuentran en los procedimientos que se están ajustando			
	1.4	2 SE TIENEN DESEMPEÑANDO IDENTIFICADOS LOS PRODUCTOS DE LOS DEMÁS PROCESOS QUE SE CONSTITUYEN EN INSUMOS DEL PROCESO CONTABLE?		4 Se encuentran en los procedimientos que se están ajustando			
	1.5	3 SE TIENEN IDENTIFICANDO 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?		4 En el Manual de procedimientos			
	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 REPORTE?		3 Se está ajustando el proceso			
	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 REPORTE?		3 Se está ajustando el proceso			
	1.8	6 LOS HECHOS FINANCIEROS, ECONÓMICOS, SOCIALES Y AMBIENTALES REALIZADOS POR LA ENTIDAD CONTABLE PÚBLICA SON DE FÁCIL Y CONTABLE VERIFICACIÓN MONETARIA?		4 Se elaboran en moneda nacional por los			
	1.9	7 LAS CIFRAS EXISTENTES EN LOS ESTADOS, INFORMES Y REPORTES CONTABLES SE ENCUENTRAN REPORTADAS CON EL DOCUMENTO IDÓNEO CORRESPONDIENTE?		5 Si de acuerdo a las formas de comprobación			
	1.10	8 SON ADECUADAS Y COMPLETAS LAS DESCRIPCIONES QUE SE HACEN DE LAS TRANSACCIONES, HECHOS U OPERACIONES EN EL DOCUMENTO FUENTE O REPORTE?		4 Si son claras las cuentas			
	1.11	9 LAS PERSONAS QUE EJECUTAN LAS ACTIVIDADES RELACIONADAS CON EL PROCESO CONTABLE CONOCEN SUFICIENTEMENTE LAS NORMAS QUE RIGEN LA ADMINISTRACIÓN PÚBLICA?		4 Si son profesionales de los			
	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?		4 Si son profesionales de la contabilidad			
	1.13	11 LOS HECHOS FINANCIEROS, ECONÓMICOS, SOCIALES Y AMBIENTALES QUE HAN SIDO OBJETO DE IDENTIFICACIÓN ESTÁN REPORTADOS EN DOCUMENTOS IDÓNEOS Y DE CONFORMIDAD CON LA NATURALEZA DE LOS MISMOS?		5 Si de acuerdo a la normatividad vigente			
	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 Si de acuerdo a la normatividad vigente			
	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 a la normatividad vigente			
	1.16	1.1.2 CLASIFICACIÓN		2 NO APLICA	4.20		
	1.17	14 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 a las normas			
	1.18	15 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 a la normatividad vigente			
	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 y son válidas por la Contabilidad de la República en conjunto del SIF (Anexo 1)			
	1.20	17 LA CLASIFICACIÓN DE LAS TRANSACCIONES, HECHOS U OPERACIONES CORRESPONDE A UNA CORRECTA INTERPRETACIÓN DEL MARCO CONCEPTUAL COMO DEL MANUAL DE PROCEDIMIENTOS DEL RÉGIMEN DE		4 Si de acuerdo a las normas de contabilidad conceptual de Aceptación			

Reporte de Información

Entidad: Unidad de Información y Análisis Financiero
 Categoría: CONTROL INTERNO CONTABLE
 Período: 12/01/2016
 Formulario: DGR2007_CONTROL_INTERNO_CONTABLE

Nivel						
CODIGO	NOMBRE	CALIFICACIÓN ACTIVIDAD(UNIDAD)	OBSERVACIONES	PROMEDIO POR ACTIVIDAD(UNIDAD)	CALIFICACIÓN POR ETAPA(UNIDAD)	CALIFICACIÓN DEL SISTEMA(UNIDAD)
1.21	18. EL CATALOGO GENERAL DE CUENTAS UTILIZADO PARA LA CLASIFICACIÓN DE LOS HECHOS FINANCIEROS, ECONÓMICOS, MUEVALES Y AMBIENTALES, CORRESPONDE A LA ÚLTIMA VERSIÓN PUBLICADA EN LA PAGINA WEB DE LA CONTADURIA GENERAL DE LA NACIÓN?	4	De acuerdo a la Determinación por la Contaduría General de la Nación, y en consulta en de páginas actualizaciones.			
1.22	19. SON ADECUADAS LAS CUENTAS Y SUBCUENTAS UTILIZADAS PARA LA CLASIFICACIÓN DE LAS TRANSACCIONES, HECHOS U OPERACIONES REALIZADAS?	4	De acuerdo a las políticas contables determinadas por la Contaduría General de la Nación			
1.23	20. SE ELABORAN Y REVISAN OPORTUNAMENTE LAS CONCILIACIONES MANERAS PARA ESTABLECER LOS VALORES OBJETO DE CLASIFICACIÓN, REGISTRO Y CONTROL DEL SIF II?	5	Se tiene un registro mensual			
1.24	21. SE ELABORAN PERIÓDICAMENTE CONCILIACIONES DE SALDOS RECÍPROCOS CON OTRAS ENTIDADES PÚBLICAS?	3	Se extiende gestión a septiembre de 2016			
1.25	1.1.3 REGISTRO Y AJUSTES	0	NO APLICA	4.00		
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?	4	Se extiende gestión			
1.27	23. SE REALIZAN PERIÓDICAMENTE TOMAS FÍSICAS DE BIENES, DERECHOS Y OBLIGACIONES Y SE COMPROBTA CON LOS REGISTROS CONTABLES PARA HACER LOS AJUSTES NECESARIOS?	3	Se está implementando e mejorando			
1.28	24. LAS CUENTAS Y SUBCUENTAS UTILIZADAS REVELAN ADECUADAMENTE LOS HECHOS, TRANSACCIONES U OPERACIONES REGISTRADAS?	5	De acuerdo al Manual de Contabilidad emitido por la Contaduría General de la Nación			
1.29	25. SE HACEN VERIFICACIONES PERIÓDICAS PARA COMPROBAR QUE LOS REGISTROS CONTABLES SE HAN EFECTUADO EN FORMA ACURRADA Y POR LOS VALORES CORRECTOS?	4	Se realiza antes de cierre trimestral			
1.30	26. SE EFECTÚAN LOS REGISTROS CONTABLES EN FORMA CROMOLÓGICA Y GUARDANDO EL CORRELATIVO DE LOS HECHOS, TRANSACCIONES U OPERACIONES REALIZADAS, CUANDO A ESTE ÚLTIMO SE REFIERE?	5	siguiendo las pautas de la contabilidad			
1.31	27. SE GENERAN LISTADOS DE CORRELATIVOS DE DOCUMENTOS PARA HACER VERIFICACIONES DE COMPLETITUD DE REGISTROS?	4	Se realiza con los comprobantes contables y obligaciones			
1.32	28. SE COMPROBTA Y APLICA LOS TRATAMIENTOS CONTABLES DIFERENCIALES EXISTENTES ENTRE ENTIDADES DE GOBIERNO GENERAL Y EMPRESAS PÚBLICAS?	5	se verifica y aplica cuando se presenta			
1.33	29. EL PROCESO CONTABLE OPERA EN UN AMBIENTE DE SISTEMA DE INTEGRADO DE INFORMACIÓN Y ESTE FUNCIONA ADECUADAMENTE?	5	En el SIF II Nación			
1.34	30. SON ADECUADAMENTE CALCULADOS LOS VALORES CORRESPONDIENTES A LOS PROCESOS DE DEPRECIACIÓN, PROVISIÓN, AMORTIZACIÓN, VALORIZACIÓN Y AGOTAMIENTO, SEGÚN APLIQUE?	3	Se está en proceso de adquisición para el ejercicio 2017			
1.35	31. LOS REGISTROS CONTABLES QUE SE REALIZAN TIENEN LOS RESPECTIVOS DOCUMENTOS SOPORTES, VÁLIDOS?	5	Se tienen, cuando de ellos se trata con su soporte de acuerdo a la ley			
1.36	32. EXISTEN REGISTROS DE LAS TRANSACCIONES, HECHOS U OPERACIONES QUE ELABORAN LOS RESPECTIVOS COMPROBANTES DE CONTABILIDAD?	5	El se realiza por medio del SIF II Nación			
1.37	33. LOS LIBROS DE CONTABILIDAD SE ENCUENTRAN DEBIDAMENTE COMPROBADOS EN LOS COMPROBANTES DE CONTABILIDAD?	5	De acuerdo a la norma Coda se debe de los libros se comparan con documento fuente			
1.38	1.2.1 ELABORACIÓN DE ESTADOS CONTABLES Y DEMÁS INFORMES	0	NO APLICA	4.00		
1.40	34. SE ELABORAN Y OCUENAN LOS LIBROS DE CONTABILIDAD EN CONFORMIDAD CON LOS PARÁMETROS ESTABLECIDOS EN EL RÉGIMEN DE CONTABILIDAD PÚBLICA?	5	Se realiza por medio del SIF II Nación	5.00		
1.42	35. LAS OTRAS CONTABILIDAD EN LOS ESTADOS, INFORMES Y REPORTES CONTABLES COINCIDEN CON LOS SALDOS DE LOS LIBROS DE CONTABILIDAD?	5	Se verifica antes de la generación de los estados financieros			
1.43	36. SE EFECTÚA EL MANTENIMIENTO, ACTUALIZACIÓN Y PARAMETRIZACIÓN NECESARIOS PARA UN ADECUADO FUNCIONAMIENTO DEL APLICATIVO UTILIZADO PARA PROCESAR LA INFORMACIÓN?	5	Depende del Ministerio de Hacienda quien administra el sistema SIF II Nación			
1.44	37. SE ELABORAN OPORTUNAMENTE LOS ESTADOS, INFORMES Y REPORTES CONTABLES PL REPRESENTANTE LEGAL, A LA CONTADURIA GENERAL DE LA NACIÓN A LOS ORGANISMOS DE INSPECCIÓN, VIGILANCIA Y CONTROL, Y A LOS DEMÁS USUARIOS DE LA INFORMACIÓN?	5	Se cumple de acuerdo a las fechas establecidas			

Reporte de Información

Entidad: Unidad de Información y Análisis Financiero
 Ambito: GENERAL C.I.C.
 Categoría: CONTROL INTERNO CONTABLE
 Período: 12/01/2016
 Formulario: CGN2007_CONTROL_INTERNO_CONTABLE

CODIGO	NOMBRE	CALIFICACIÓN ACTIVIDAD(UNIDAD)	OBSERVACIONES	PROMEDIO POR ACTIVIDAD(UNIDAD)	CALIFICACIÓN POR ETAPA(UNIDAD)	CALIFICACIÓN DEL SISTEMA(UNIDAD)
1.45	38 LAS NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS CONTABLES CUMPLEN CON LAS FORMALIDADES ESTABLECIDAS EN EL RÉGIMEN DE CONTABILIDAD PÚBLICA?		5 De acuerdo a la norma			
1.46	39 EL CONTENIDO DE LAS NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES REVELA EN FORMA SUFICIENTE LA INFORMACIÓN DE TIPO CUALITATIVO Y CUANTITATIVO, PERO QUE CONFORME DET		5 De acuerdo a la normatividad vigente			
1.47	40 SE IDENTIFICA LA CORRELACIÓN ENTRE LAS NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES Y LOS SALDOS REVELADOS EN LOS ESTADOS CONTABLES?		5 Se elabora una relación y revisa antes de desarrollar los informes			
1.48	41 SE PRESENTAN OPORTUNAMENTE LOS ESTADOS, INFORMES Y REPORTES CONTABLES AL REPRESENTANTE LEGAL A LA CONTABILIDAD GENERAL DE LA NACIÓN, Y A LOS ORGANISMOS DE INSPECCIÓN, VIGILANCIA Y CONTROL?		5 NO APLICA	4.00		
1.50	42 SE PUBLICA MENSUALMENTE EN LINGUA VISIBLE Y DE FÁCIL ACCESO A LA COMUNIDAD EL BALANCE GENERAL Y EL ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONÓMICA, SOCIAL Y AMBIENTAL?		4 Se publica el informe trimestral al reducir los balances mensuales			
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 realiza el análisis vertical			
1.52	44 LA INFORMACIÓN CONTABLE SE ADECUA DE LOS RESPECTIVOS ANALISIS E INTERPRETACIONES QUE FACILITAN SU ADECUADA COMPRENSIÓN POR PARTE DE LOS USUARIOS?		3 Al final de la vigencia se revisan los datos a los estados financieros			
1.53	45 LA INFORMACIÓN CONTABLE SE UTILIZA PARA CUMPLIR PROPÓSITOS DE GESTIÓN?		4 Cada vez que son solicitados por partes interesadas			
1.54	46 DE ACUERDO A LA ENTIDAD DE PRESENTAR CIFRAS HOMOGÉNEAS A LOS DISTINTOS USUARIOS DE LA INFORMACIÓN?		5 Se maneja en miles de pesos			
1.55	47 OTROS ELEMENTOS DE CONTROL		5 NO APLICA		4.12	
1.56	48 ACCIONES IMPLEMENTADAS		5 NO APLICA	4.12		
1.57	49 SE IDENTIFICAN, ANALIZAN Y SE LE DA TRATAMIENTO ADECUADO A LOS RIESGOS DE INDOLE CONTABLE DE LA ENTIDAD EN FORMA PERMANENTE?		5 Se encuentra en proceso de actualización			
1.58	50 EXISTE Y FUNCIONA UNA INSTANCIA ASESORA QUE PERMITA MONITOREAR LOS RIESGOS DE INDOLE CONTABLE?		4 la entidad cuenta con un funcionario que realiza informes a la subdirección			
1.59	51 SE REALIZAN AUTOCALIFICACIONES PERIÓDICAS PARA DETERMINAR LA EFECTIVIDAD DE LOS CONTROLES IMPLEMENTADOS EN CADA UNA DE LAS ACTIVIDADES DEL PROCESO CONTABLE?		5 Se tiene un control para las cuentas que se registran en computo			
1.60	52 SE HAN ESTABLECIDO CLARAMENTE NIVELES DE AUTORIDAD Y RESPONSABILIDAD PARA LA EJECUCIÓN DE LAS DIFERENTES ACTIVIDADES DEL PROCESO CONTABLE?		5 Se encuentra en el manual de funciones de la entidad			
1.61	53 LAS POLÍTICAS CONTABLES, PROCEDIMIENTOS Y DEMÁS PRÁCTICAS QUE SE APLICAN INTERNAMENTE SE ENCUENTRAN DEBIDAMENTE DOCUMENTADAS?		5 Se encuentra en trámite de aprobación			
1.62	54 LOS MANUALES DE POLÍTICAS, PROCEDIMIENTOS Y DEMÁS PRÁCTICAS CONTABLES SE ENCUENTRAN USOS		5 Se encuentran en trámite de aprobación			
1.63	55 SE EVIDENCIA POR MEDIO DE PLAZOS, PLANES, U OTRA TÉCNICA MECANISMO, LA FORMA COMO CIRCULA LA INFORMACIÓN A TRAVÉS DE LA ENTIDAD Y SU RESPECTIVO EFECTO EN EL PROCESO CONTABLE DE LA ENTIDAD?		4 Se cuenta con procesos escritos, controlados y publicados en la intranet de la entidad			
1.64	56 SE ELABORA Y SE EJECUTA UNA POLÍTICA DE DEPURACIÓN CONTABLE PERMANENTE Y DE SOSTENIBILIDAD DE LA CALIDAD DE LA INFORMACIÓN?		4 La entidad cuenta con el manual de sostenibilidad contable			
1.65	57 LOS BIENES, SERVICIOS Y OBLIGACIONES SE ENCUENTRAN DEBIDAMENTE INDIVIDUALIZADOS EN LA CONTABILIDAD, BIEN SEA POR EL ÁREA CONTABLE O EN BASES DE DATOS ADMINISTRATIVAS POR OTRAS DEPENDENCIAS?		5 De acuerdo a la norma			
1.66	58 LOS COSTOS HISTÓRICOS REGISTRADOS EN LA CONTABILIDAD SON ACTUALIZADOS PERMANENTEMENTE DE CONFORMIDAD CON LO DISPUESTO EN EL RÉGIMEN DE CONTABILIDAD PÚBLICA?		4 A los bienes inmuebles se les afecta los valores cada tres años			
1.67	59 SE CUENTA CON UN ÁREA CONTABLE DEBIDAMENTE ESTRUCTURADA DE CONFORMIDAD CON LA COMPLEJIDAD DEL MANEJO TECNOLÓGICO Y ESTRUCTURA ORGANIZACIONAL DE LA ENTIDAD?		4 De acuerdo a las necesidades de la entidad			
1.68	60 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 de idoneidad de la contabilidad pública y con experiencia			

Reporte de Información

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

Categoría: CONTROL INTERNO CONTABLE Período: 12/01/2016

Formulario: CGH2007_CONTROL_INTERNO_CONTABLE

Nivel						
CODIGO	NOMBRE	CALIFICACIÓN ACTIVIDAD(Actividad)	OBSERVACIONES	PROMEDIO POR ACTIVIDAD(Actividad)	CALIFICACIÓN POR ETAPA(Actividad)	CALIFICACIÓN DEL SISTEMA(Actividad)
1.60	SE HA IMPLEMENTADO UNA POLÍTICA O MECANISMO DE ACTUALIZACIÓN PERMANENTE PARA LOS FUNDAMENTOS INVOLUCRADOS EN EL PROCESO CONTABLE Y SE LLEVA A CABO EN FORMA SATISFACTORIA?		4 Cede que se otorga la oportunidad de acuerdo a los planes de capacitación de la entidad			
1.70	SE PRODUCEN EN LA ENTIDAD INFORMES DE EMPALME CUANDO SE PRESENTAN CAMBIOS DE NORMAS EN TANTO LEGAL, O CAMBIOS DE CONTABILIDAD?		5 De acuerdo a las normas			
1.71	¿EXISTE UNA POLÍTICA PARA LLEVAR A CABO EN FORMA ADECUADA EL CIERRE INTEGRAL DE LA INFORMACIÓN PRODUCIDA EN TODAS LAS ÁREAS D OPERACIONES QUE GENERAN HECHOS FINANCIEROS, ECONÓMICOS, SOCIALES Y AMBIENTALES?		3 Se encuentra de acuerdo al programa orientado para el cierre de la vigencia y con concordancia a la contabilidad y el SIF			
1.72	¿LOS SOPORTES DOCUMENTALES DE LOS REGISTROS CONTABLES SE ENCUENTRAN DEBIDAMENTE ORGANIZADOS Y ARCHIVADOS DE CONFORMIDAD CON LAS NORMAS QUE REGULAN LA MATERIA?		4 De acuerdo a las normas			
2.1	FORTALEZAS		0 La entidad cuenta el personal debidamente capacitado y con la experiencia requerida en todos los procesos			
2.2	DEBILIDADES		0 Falta de mecanismos que permitan actualizar algunos registros que no se pueden llevar por el aplicativo SIF hasta			
2.3	AVANCE OBTENIDOS RESPECTO DE LAS FORTALEZAS Y RECOMENDACIONES REALIZADAS		0 La entidad tiene en la actualidad la aplicación de aplicativo o sistema para el manejo de inventarios			
2.4	RECOMENDACIONES		0 Se recomienda que la entidad actualice el proceso de oferta de evaluación y ajuste de procesos y procedimientos, lo mismo que se realice todo con indicadores tanto financieros, contables y de gestión, como herramientas de medición y evaluación con el fin de medir el cumplimiento de los objetivos propuestos en la vigencia			