

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.

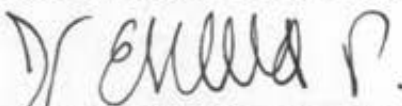
Que los hechos, transacciones y operaciones revelados han sido reconocidos y realizados por la Entidad durante el periodo contable.

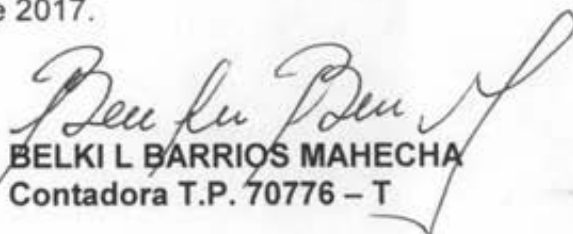
Que el valor total de los activos, pasivos, patrimonio, ingresos, gastos y cuentas de orden de la Entidad, han sido revelados en los estados contables a la fecha de corte.

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


MIRYAN LORENA GONZALEZ DUARTE
Subdirectora Administrativa y Financiera



**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)	6,644,720	1,894,301
TOTAL PATRIMONIO	6,644,720	1,894,301
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	7,958,281	3,555,079
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS X CONTRA (pag 28)	(5,555)	(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
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

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

ENERO 1 A DICIEMBRE 31 DE

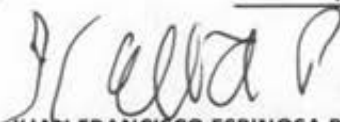
	2016	2015	Variación %	Variación Absoluta
INGRESOS	9,895,086	7,960,614	24.30%	1,934,472
FONDOS RECIBIDOS (pag 21)	9,457,813	7,796,034	21.32%	1,661,779
-Funcionamiento	7,681,026	7,796,034	-1.48%	(115,008)
-Inversión	1,776,787	-		
OPERACIONES SIN FLUJO DE FECTIVO (pag 21)	36,096	9,407	-	26,689
-Cuota de 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
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 TP-70776

UNIDAD DE INFORMACION Y ANALISIS FINANCIERO

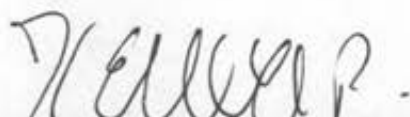
NIT.830.068074-9

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

En Miles de Pesos

DICIEMBRE 31 DE 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 perdida, básica todo Riesgo, equipos móviles y portátiles, corriente débil, perdida, asonada, motín, conmoción civil o popular y huelga, maremoto, ciclón y huracán.

GRUPO 19 – OTROS ACTIVOS

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 Secretaría 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 ANÁLISIS 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	MICROSITIOS 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	Martin Alfonso Quiñones	Prestación de servicios Martin 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
6369	ORGANIZACIÓN TERPEL	Suministro de gasolina vehículos UIAF	\$ 16.000.000
6559	SUBATOURS S.A.S	Compra de tiquetes aéreos	\$ 90.000.000
6569	LEVEL 3 COLOMBIA S.A	Servicio de Internet	\$ 14.493.222
6615	COLOMBIANA DE COMERCIO S.A	Compra de I PHONE 6S PLUS para la Dirección General	\$ 4.098.010
6908	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 2do 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 SERVIACTIVA 2	Servicio de aseo y cafetería	\$ 24.957.116
11495	ETB	Servicio de Internet	\$ 20.703.216
12281	PANAMERICANA LIBRERÍA Y PAPE	Compra de elementos de riesgos laborales	\$ 4.294.320
12998	PANAMERICANA LIBRERÍA Y PAPE	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