



El emprendimiento
es de todos

Minhacienda

INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES MENSUALES

ABRIL 2021
(Pesos colombianos)

Unidad de Información y Análisis Financiero - UIAF





UNIDAD DE INFORMACIÓN Y ANÁLISIS FINANCIERO

NIT. 830.068.074-9

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

ENERO 1 A ABRIL 30 DE 2021

En Pesos Colombianos

	Porcentaje			
	2021	2020	2021	2020
ACTIVO				
ACTIVO CORRIENTE	217.937.389	256.978.970	1,99%	2,84%
Efectivo y equivalentes de efectivo (Anexo 1)	131.254.489	40.942.974	1,20%	0,45%
Cuentas por cobrar (Anexo 1)	20.219.887	4.722.757	0,18%	0,05%
Otros activos (Anexo 1)	66.463.013	211.313.239	0,61%	2,33%
ACTIVO NO CORRIENTE	10.750.222.968	8.794.291.684	98,01%	97,16%
Propiedad, planta y equipo (Anexo 1)	8.358.222.780	7.575.035.436	76,20%	83,69%
Otros activos (Anexo 1)	2.392.000.188	1.219.256.248	21,81%	13,47%
TOTAL ACTIVO	10.968.160.357	9.051.270.654	100,00%	100,00%
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS - BIENES RETIRADOS	26.905.639	22.764.871		
CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS X CONTRA-LITIGIOS	(11.824.500.986)	(12.210.427.741)		
PASIVO				
PASIVO CORRIENTE	2.539.579.161	2.623.919.865	74,95%	100,00%
Cuentas por pagar (Anexo 2)	169.860.089	246.766.942	5,01%	9,40%
Beneficios a empleados (Anexo 2)	1.385.009.110	1.214.776.402	40,87%	46,30%
Provisiones (Anexo 2)	984.709.962	1.162.376.521	29,06%	44,30%
PASIVO NO CORRIENTE	848.965.526	-	25,05%	-
PROVISIONES (Anexo 2)	848.965.526	-	25,05%	0,00%
TOTAL PASIVO	3.388.544.687	2.623.919.865	100,00%	100,00%
PATRIMONIO				
Capital fiscal	788.910.149	788.910.149	10,41%	12,27%
Resultados del ejercicio	(618.567.528)	(498.711.943)	-8,16%	-7,76%
Resultados de ejercicios anteriores	7.409.273.050	6.137.152.583	97,75%	95,48%
TOTAL PATRIMONIO	7.579.615.671	6.427.350.789	100,00%	100,00%
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	10.968.160.357	9.051.270.654		
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS X CONTRA	(26.905.639)	(22.764.871)		
CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS-LITIGIOS Y DEMANDAS	11.824.500.986	12.210.427.741		

JAVIER ALBERTO GUTIÉRREZ LÓPEZ

CC.79.422.779

Representante Legal

NILGEN VARGAS GARCES

CC.52.960.414

Subdirectora Administrativa y Financiera

BELKI BARRIOS MAHECHA

CC.51.964.982

Contadora TP-70776



UNIDAD DE INFORMACIÓN Y ANÁLISIS FINANCIERO
NIT. 830.068.074-9
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA -ANEXO 1
ENERO 1 A ABRIL 30 DE 2021
En Pesos Colombianos

	2021	2020	Variación %	Variación Absoluta
ACTIVO	10.968.160.357	9.051.270.654	21,18%	1.916.889.703
EFFECTIVO	131.254.489	40.942.974	220,58%	90.311.515
Caja	3.400.000	3.400.000	0,00%	-
Depositos en instituciones financieras	127.854.489	37.542.974	240,56%	90.311.515
CUENTAS POR COBRAR	20.219.887	4.722.757	328,14%	15.497.130
Otras cuentas por cobrar	19.731.351	4.606.182	328,37%	15.125.169
Cuentas por cobrar de difícil recaudo	506.887	122.340	314,33%	384.547
Deterioro acumulado de cuentas por cobrar	(18.351)	(5.765)	218,32%	(12.586)
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	8.358.222.780	7.575.035.436	10,34%	783.187.345
Terrenos	713.585.719	713.585.719	0,00%	-
Edificaciones	4.624.586.741	4.624.586.741	0,00%	-
Depreciacion acumulada edificaciones (Cr)	(284.559.441)	(216.752.067)	31,28%	(67.807.373)
Muebles, enseres, equipos de of.	971.536.741	942.221.144	3,11%	29.315.597
Depreciacion acumulada muebles, enseres equipo oficina (Cr)	(287.539.060)	(189.998.653)	51,34%	(97.540.407)
Equipos de comunicacion y comp.	3.496.686.447	2.519.011.060	38,81%	977.675.387
Depreciacion acumulada equipo de comunicaci3n y computa	(1.166.680.757)	(904.877.767)	28,93%	(261.802.990)
Equipo de transporte, tracci3n	452.358.456	235.600.000	92,00%	216.758.456
Depreciacion acumulada equipo transporte (Cr)	(161.752.066)	(148.340.741)	9,04%	(13.411.325)
OTROS ACTIVOS	2.458.463.201	1.430.569.487	71,85%	1.027.893.714
BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	634.595.310	120.141.136	428,21%	514.454.174
Seguros	103.099.155	41.783.248	146,75%	61.315.907
Impresos, publicaciones, suscripciones y afiliaciones	406.607	1.972.846	-79,39%	(1.566.239)
Mantenimiento	507.322.874	36.743.414	1280,72%	470.579.461
Bienes y servicios	23.766.674	39.641.628	-40,05%	(15.874.955)
ACTIVOS INTANGIBLES	1.823.867.891	1.310.428.351	39,18%	513.439.540
Licencias	3.840.643.690	3.904.485.906	-1,64%	(63.842.216)
Amortizaci3n acumulada de licencias (Cr)	(2.512.355.670)	(2.689.975.372)	-6,60%	177.619.702
Software	276.046.325	237.682.844	16,14%	38.363.481
Amortizaci3n acumulada de softwares (Cr)	(118.432.236)	(141.765.027)	-16,46%	23.332.791
Activos intangibles en fase de desarrollo	337.965.782	-		337.965.782

JAVIER ALBERTO GUTIÉRREZ LÓPEZ
CC.79.422.779

Representante Legal

NILGEN VARGAS GARCES
CC.52.960.414

Subdirectora Administrativa y Financiera

BELKI BARRIOS MAHECHA
CC.51.964.982

Contadora TP-70776



UNIDAD DE INFORMACIÓN Y ANÁLISIS FINANCIERO
NIT.830.068.074-9
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA - ANEXO 2
ENERO 1 A ABRIL 30 DE 2021
En Pesos Colombianos

	2021	2020	Variación %	Variación Absoluta
PASIVOS	3.388.544.687	2.623.919.865	29,14%	764.624.822
CUENTAS POR PAGAR	169.860.089	246.766.942	-31,17%	(76.906.853)
Adquisición de bienes y servicios nacionales	55.713.796	97.881.855	-43,08%	(42.168.059)
Descuentos de nómina	37.157.821	37.592.848	-1,16%	(435.027)
Retención en La fuente e impuesto de timbre	39.061.790	48.607.572	-19,64%	(9.545.782)
Otras cuentas por pagar	37.879.140	62.684.667	-39,57%	(24.805.527)
BENEFICIOS A EMPLEADOS	1.385.009.110	1.214.776.402	14,01%	170.232.708
BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	1.385.009.110	1.214.776.402	14,01%	170.232.708
Cesantías	45.217.584	-	-	45.217.584
Vacaciones	477.553.948	447.350.963	6,75%	30.202.985
Prima de vacaciones	341.109.963	319.536.402	6,75%	21.573.561
Prima de servicios	150.890.895	163.698.949	-7,82%	(12.808.054)
Prima de navidad	136.489.283	150.543.473	-9,34%	(14.054.190)
Bonificaciones	129.180.758	133.646.615	-3,34%	(4.465.857)
PROVISIONES	1.833.675.488	1.162.376.521	57,75%	671.298.967
Litigios y demandas	1.833.675.488	1.162.376.521	57,75%	671.298.967
PATRIMONIO	7.579.615.671	6.427.350.789	17,93%	1.152.264.882
PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	7.579.615.671	6.427.350.789	17,93%	1.152.264.882
Capital fiscal	788.910.149	788.910.149	0,00%	-
Resultados del ejercicio	(618.567.528)	(498.711.943)	24,03%	(119.855.585)
Resultados de ejercicios anteriores	7.409.273.050	6.137.152.583	20,73%	1.272.120.467


JAVIER ALBERTO GUTIÉRREZ LÓPEZ
CC.79.422.779

Representante Legal


NILGEN VARGAS GARCÉS
CC.52.960.414

Subdirectora Administrativa y Financiera


BELKI BARRIOS MAHECHA
CC.51.964.982

Contadora TP-70776



UNIDAD DE INFORMACIÓN Y ANÁLISIS FINANCIERO

NIT.830.068.074-9

ESTADO DE RESULTADOS

ENERO 1 A ABRIL 30 DE 2021

En Pesos Colombianos

		Porcentaje	
		2021	2020
INGRESOS		2021	2020
OPERACIONALES INTERINSTITUCIONALES		2.995.869.844	3.266.364.384
Anexo 1		2.995.869.844	3.266.339.742
FONDOS RECIBIDOS		2.772.569.083	3.080.082.612
-Funcionamiento		2.563.086.421	2.565.947.706
-Inversión		209.482.662	514.134.906
OPERACIONES SIN FLUJO DE FECTIVO		223.300.761	186.257.130
-Cruce de cuentas		223.300.761	186.257.130
OTROS INGRESOS		-	24.642
-Ingresos diversos		-	24.642
GASTOS		3.614.437.372	3.765.076.327
DE ADMINISTRACION Y OPERACIÓN		3.255.508.838	3.323.131.589
Anexo 1		3.255.508.838	3.323.131.589
-Sueldos y salarios		1.580.230.802	1.713.793.002
-Contribuciones imputadas		3.970.929	
-Contribuciones efectivas		410.974.777	416.567.652
-Aportes sobre la nómina		83.912.800	79.392.700
-Prestaciones sociales		609.381.447	616.424.441
-Gastos de personal diversos		123.246.670	144.461.128
-Gastos generales		421.169.413	329.944.666
-Impuestos, contribuciones y tasas		22.622.000	22.548.000
EXCEDENTE O DEFICIT OPERACIONAL		(259.638.994)	(56.767.205)
DETERIORO, DEPECIACIONES, AMORTIZACIONES, PROVI		354.013.618	438.470.087
-Depreciación de propiedad planta y equipo		180.506.304	202.423.442
-Amortización de activos intangibles		173.507.314	236.046.645
OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES		4.914.916	3.474.651
-Operaciones de enlace		4.914.916	3.474.651
EXCEDENTE O DEFICIT DEL EJERCICIO		(618.567.528)	(498.711.943)


JAVIER ALBERTO GUTIÉRREZ LÓPEZ
CC.79.422.779
Representante Legal


NILGEN VARGAS GARCES
CC.52.960.414

Subdirectora Administrativa y Financiera


BELKI BARRIOS MAHECHA
CC.51.964.982

Contadora TP-70776



UNIDAD DE INFORMACIÓN Y ANÁLISIS FINANCIERO
NIT. 830.068.074-9
ESTADO DE RESULTADOS - ANEXO 1
ENERO 1 A ABRIL 30 DE 2021

	2021	2020	Variación %	Variación Absoluta
INGRESOS	2.995.869.844	3.266.364.384	-8,28%	(270.494.541)
FONDOS RECIBIDOS	2.772.569.083	3.080.082.612	-9,98%	(307.513.530)
-Funcionamiento	2.563.086.421	2.565.947.706	-0,11%	(2.861.285)
-Inversión	209.482.662	514.134.906	-59,26%	(304.652.245)
OPERACIONES SIN FLUJO DE FECTIVO	223.300.761	186.257.130	19,89%	37.043.631
-Cruce de Cuentas	223.300.761	186.257.130	19,89%	37.043.631
OTROS INGRESOS	-	24.642	-100,00%	(24.642)
INGRESOS DIVERSOS	-	24.642	-100,00%	(24.642)
-Fotocopias	-	24.642	-100,00%	(24.642)
GASTOS	3.614.437.372	3.765.076.327	-4,00%	(150.638.955)
DE ADMINISTRACION Y OPERACIÓN	3.255.508.838	3.323.131.589	-2,03%	(67.622.751)
SUELDOS Y SALARIOS	1.580.230.802	1.713.793.002	-7,79%	(133.562.200)
Sueldos	1.315.949.879	1.421.567.469	-7,43%	(105.617.590)
Horas extras y festivos	9.624.908	8.336.500	15,46%	1.288.408
Prima técnica	164.470.564	192.120.917	-14,39%	(27.650.353)
Bonificaciones	83.903.729	85.540.024	-1,91%	(1.636.295)
Auxilio de transporte	3.598.144	3.500.465	2,79%	97.679
Subsidio de Alimentación	2.683.578	2.727.627	-1,61%	(44.049)
CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	3.970.929	-	-	3.970.929
Incapacidades	3.970.929	-	-	3.970.929
CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	410.974.777	416.567.652	-1,34%	(5.592.875)
Aportes a cajas de compensacion familiar	67.121.100	63.506.500	5,69%	3.614.600
Cotizaciones a seguridad social en salud	139.351.191	142.871.754	-2,46%	(3.520.563)
Cotizaciones a riesgos laborales	7.980.200	8.509.600	-6,22%	(529.400)
Cotizaciones entidades administradoras régimen prima m.	92.672.840	105.147.870	-11,86%	(12.475.030)
Cotizaciones entidades administradoras régimen ahorro i.	103.849.446	96.531.928	7,58%	7.317.518
APORTES SOBRE LA NOMINA	83.912.800	79.392.700	5,69%	4.520.100
Aportes al icbf	50.344.800	47.632.700	5,69%	2.712.100
Aportes al sena	33.568.000	31.760.000	5,69%	1.808.000
PRESTACIONES SOCIALES	609.381.447	616.424.441	-1,14%	(7.042.994)
Vacaciones	114.163.006	119.253.034	-4,27%	(5.090.028)
Cesantias	165.619.350	164.116.309	0,92%	1.503.041
Prima de vacaciones	78.271.127	82.191.379	-4,77%	(3.920.252)
Prima de navidad	152.179.496	151.553.840	0,41%	625.656
Prima de servicios	74.359.436	74.520.847	-0,22%	(161.411)
Otras primas	24.789.032	24.789.032	0,00%	-
GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	123.246.670	144.461.128	-14,69%	(21.214.458)
Remuneración por servicios técnicos	113.145.700	127.993.333	-11,60%	(14.847.633)
Capacitación, bienestar social y otros estímulos	-	16.128.000	-100,00%	(16.128.000)
Dotación y suministro a trabajadores	2.456.253	-	-	2.456.253
Otros gastos de personal diversos	7.644.717	339.795	2149,80%	7.304.922
GENERALES	421.169.413	329.944.666	27,65%	91.224.747
Vigilancia y seguridad	35.846.512	34.634.316	3,50%	1.212.196
Materiales y suministros	15.669.246	2.896.367	441,00%	12.772.879
Mantenimiento	142.297.231	81.167.310	75,31%	61.129.921
Servicios públicos	64.765.570	64.226.694	0,84%	538.876
Viaticos y gastos de viaje	528.327	5.590.526	-90,55%	(5.062.199)
Impresos, publicaciones, suscripciones y afiliaciones	90.846	1.358.887	-93,31%	(1.268.041)
Comunicaciones y transporte	1.134.620	10.884.529	-89,58%	(9.749.909)
Seguros generales	32.557.628	32.984.691	-1,29%	(427.063)
Seguridad industrial	3.213.000	-	-	3.213.000
Gastos reservados	2.801.342	1.283.188	118,31%	1.518.155
Combustibles y lubricantes	6.672.539	5.712.921	16,80%	959.618
Servicios de aseo, cafetería, restaurante y lavandería	21.415.557	17.981.883	19,10%	3.433.674



UNIDAD DE INFORMACIÓN Y ANÁLISIS FINANCIERO
NIT. 830.068.074-9
ESTADO DE RESULTADOS - ANEXO 1
ENERO 1 A ABRIL 30 DE 2021

	2021	2020	Variación %	Variación Absoluta
Honorarios	85.966.667	69.000.000	24,59%	16.966.667
Servicios	8.210.328	2.223.354	269,28%	5.986.974
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	22.622.000	22.548.000	0,33%	74.000
Impuesto predial unificado	22.622.000	22.430.000	0,86%	192.000
Tasas	-	118.000	-100,00%	(118.000)
DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVI	354.013.618	438.470.087	-19,26%	(84.456.469)
DEPRECIACION DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	180.506.304	202.423.442	-10,83%	(21.917.138)
Edificaciones	22.602.458	22.602.457	0,00%	1
Muebles, enseres y equipo de oficina	33.039.809	32.331.765	2,19%	708.044
Equipos de comunicación y computación	115.060.939	130.037.367	-11,52%	(14.976.428)
Equipos de transporte, tracción y elevación	9.803.098	17.451.852	-43,83%	(7.648.754)
AMORTIZACION DE ACTIVOS INTANGIBLES	173.507.314	236.046.645	-26,49%	(62.539.331)
Licencias	160.456.737	227.884.685	-29,59%	(67.427.948)
Software	13.050.577	8.161.960	59,90%	4.888.617
OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	4.914.916	3.474.651	41,45%	1.440.265
OPERACIONALES DE ENLACE	4.914.916	3.474.651	41,45%	1.440.265
Recaudos	4.914.916	3.474.651	41,45%	1.440.265



JAVIER ALBERTO GUTIÉRREZ LÓPEZ
CC.79.422.779

Representante Legal



NILGEN VARGAS GARGÉS
CC.52.960.414

Subdirectora Administrativa y Financiera



BELKI BARRIOS MAHECHA
CC.51.964.982

Contadora TP-70776

NOTAS A LOS INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES DEL 1 AL 30 DE ABRIL DE 2021

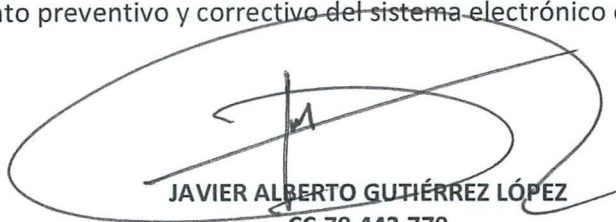
Los Informes Financieros y Contables de abril de 2021 presentan hechos económicos que se realizan de forma recurrente como son:

- ✓ Causación de gastos necesarios en el mes para el buen funcionamiento de la entidad.
- ✓ Pagos a proveedores e impuestos con vencimiento en el mes.
- ✓ Las depreciaciones se realizan con el método de Línea Recta, teniendo en cuenta la vida útil estipulada en el Manual de Políticas Contables de la entidad y acorde con la revisión realizada para cada bien al finalizar los periodos contables anteriores.
- ✓ Registro de la amortización de los bienes y servicios pagados por anticipado y de los intangibles como software y licencias de acuerdo al consumo y el tiempo en el cual se están recibiendo los beneficios con contrapartida en el gasto.
- ✓ Pago de los salarios y prestaciones a los empleados que cumplieron el derecho a recibirlo.
- ✓ Causación de los beneficios a corto plazo de los empleados proporcionales al mes.
- ✓ Causación de aportes de seguridad social y de parafiscales sobre la nómina del mes.
- ✓ Se causaron incapacidades por cobrar.
- ✓ Se ha dado continuidad a la contratación de personal para apoyar a las áreas de la entidad en estudios e informes de inteligencia.

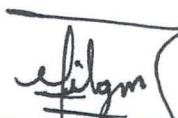
La siguiente transacción incrementa la propiedad planta y equipo de la entidad:

1.6.65.02	Equipo y máquina de oficina
-----------	-----------------------------

Se adquirió 2 terminales biométricos por valor de \$5.559.910, con el contrato 11 de 2021, realizado para el mantenimiento preventivo y correctivo del sistema electrónico de seguridad.



JAVIER ALBERTO GUTIÉRREZ LÓPEZ
CC.79.442.779
Representante Legal



NILGEN GARCÉS VARGAS
CC.52.960.414

Subdirectora Administrativa y Financiera



BELKI BARRIOS MAHECHA
CC.51.964.982
Contadora TP-70776



El emprendimiento
es de todos

Minhacienda



LOS SUSCRITOS:

**REPRESENTANTE LEGAL, EL SUBDIRECTOR ADMINISTRATIVO Y FINANCIERO Y LA
CONTADORA DE LA UNIDAD DE INFORMACIÓN Y ANÁLISIS FINANCIERO**

CERTIFICAMOS:

Que los saldos con los que se prepararon los Informes Financieros y Contables con corte a 30 de abril de 2021 fueron tomados fielmente de los libros de contabilidad generados por el Sistema de Información Financiera SIIF Nación.

Que la contabilidad y el registro de los hechos económicos fueron elaborados conforme al Marco Normativo para Entidades de Gobierno adoptado mediante Resolución 533 de 2015 de la Contaduría General de la Nación y sus modificaciones.

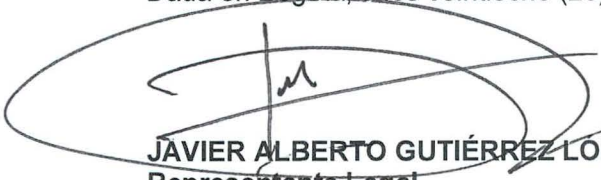
Que se han verificado previamente las afirmaciones sobre la existencia, integridad, derechos y obligaciones, presentación y revelación de la información contable contenidas, en los Informes Financieros y Contables con corte a 30 de abril de 2021.

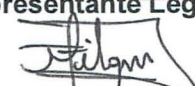
Que los Informes Financieros y Contables con corte a 30 de abril de 2021 reflejan en forma fidedigna el total de los activos, pasivos, patrimonio revelados en el Estado de Situación Financiera y el total de los ingresos y gastos en el Estado de Resultados.

Que los activos representan un potencial de servicio y los pasivos representan hechos pasados que implican salidas de recursos, en desarrollo de las funciones del cometido estatal de la UIAF.

Que se dio cumplimiento al control interno en cuanto a la correcta preparación y presentación de los Informes Financieros y Contables libres de errores significativos con lo establecido en las políticas, procedimientos y guías contables de la entidad.

Dada en Bogotá, a los veintiocho (28) días del mes de mayo de 2021.


JAVIER ALBERTO GUTIÉRREZ LOPEZ
Representante Legal


NILGEN VARGAS GARCES
Subdirectora Administrativa y Financiera


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