

**Prosperidad
para todos**



**Unidad de Información
y Análisis Financiero**
REPÚBLICA DE COLOMBIA

**BALANCE GENERAL
Y
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

A 31 DE DICIEMBRE DE 2011

**LA UNIDAD DE INFORMACION Y
ANALISIS FINANCIERO**

Bogotá D.C. – Colombia

**Prosperidad
para todos**



**Unidad de Información
y Análisis Financiero**
REPUBLICA DE COLOMBIA

**ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2011**

Contenido

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



ANEXO 6

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2011

Contenido

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

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2011

NOTAS DE CARÁCTER GENERAL

1.1. NATURALEZA JURÍDICA

La UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL 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 y regímenes especiales en materia de administración de personal, nomenclatura, clasificación, salarios y prestaciones, de carácter técnico, 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.

1.2 MISIÓN DE SU CREACIÓN

La UIAF tiene como misión proteger la seguridad nacional en el ámbito económico, basado en procesos de investigación e innovación, en un marco de respeto a los derechos fundamentales y al derecho internacional humanitario, mediante la prevención y detección de actividades criminales, relacionadas con los delitos de Lavado de Activos y la Financiación del Terrorismo.

1.3 VISIÓN DE SU CREACIÓN

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 contra 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 catalogo 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 naturales y funciones de la entidad contable, información registrada con fundamento en los documentos soportes.

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

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

1.5.2 La Unidad de Información y Análisis Financiero para la ejecución del presupuesto y para la elaboración y presentación de la información contable se encontraba fuera de línea, es decir se trabaja la información a través del módulo interno denominado ZUE, en el que se realiza la ejecución presupuestal y refleja en los registros contables a través de interfaces de presupuesto, contabilidad, tesorería y nomina.

A partir del año 2011, la Uiaf, fue incluida dentro del ámbito de aplicación del Sistema integrado de Información Financiera SIIF Nación, el cual ha permitido consolidar la información financiera de las entidades que conforman el presupuesto General de la Nación y ejercer el control de la ejecución presupuestal y financiero de las Entidades pertenecientes a la Administración Central Nación.

Desde el mes de enero se ha venido trabajando en la implementación del sistema SIIF II en la Uiaf, con esfuerzo y dedicación, ya que de acuerdo con lo establecido en el Decreto 2789 de 2004 se establece que la información registrada en el SIIF es la fuente válida para la generación de la información contable básica para la obtención de los informes y estados contables requeridos por la Contaduría General de la Nación.

La Contaduría General de la Nación es consciente de la demora en la disponibilidad de la información contable en el Sistema SIIF en razón a que se ha estado trabajando en pruebas; motivo por el cual han venido expidiendo resoluciones por parte del Contador General de la Nación, con el fin de otorgar prorrogas a los plazos establecidos para la presentación de información a través del CHIP.

El CHIP (Consolidador de Hacienda e Información Financiera Publica), 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 a transmitido a través del sistema los Estados Financieros trimestralmente.

Para la preparación de la información, se ha venido realizando paralelo entre el Sistema SIIF II Nación y el aplicativo Interno ZUE, con el fin de estar seguros que toda la información incluida en el sistema SIIF está acorde con la información que diariamente se va alimentando en el aplicativo. Teniendo en cuenta que el SIIF II a la fecha no ha dado las directrices respecto de la expedición de libros oficiales y generación de Balances para firma de los responsables de la información, esta información fue extractada del aplicativo interno, mientras se dan las indicaciones respectivas para la generación de la información a través del aplicativo SIIF Nación II.



Los Estados Financieros trimestrales del 2011, junto con las certificaciones de los estados financieros, se encuentran firmados y publicados en la página web de la uiaf www.uiaf.gov.co

1.6 EFECTOS Y CAMBIOS SIGNIFICATIVOS EN LA INFORMACIÓN CONTABLE

1.6.1 INCORPORACIÓN DE ACTIVOS Y PASIVOS (En Miles \$) a 31 de Diciembre 2011

En cumplimiento de las instrucciones de la Contaduría General de la Nación relacionadas con el reconocimiento de la totalidad de los hechos financieros, económicos y sociales, el ente ha incorporado en su contabilidad, activos por valor de \$1.431.856, pasivos por valor de \$771.686 afectando el patrimonio público en la suma de \$660.170

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

De conformidad con el Plan General de Contabilidad Pública las depreciaciones son registradas en las cuentas de Patrimonio – 327003 Depreciación de propiedades, planta y equipo. Como resultado de la aplicación de las normas de depreciación de las propiedades, planta y equipo, para el año 2011 con corte a 31 de diciembre se han disminuido los activos fijos en un valor de \$136.260

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

De conformidad con el Plan General de Contabilidad Pública las Amortizaciones afectan las cuentas de Patrimonio – 327006 Amortización de propiedades, planta y equipo. Como resultado de la aplicación de las normas sobre cargos diferidos se están amortizando atendiendo al período en el cual se espera recibir los beneficios de los gastos incurridos, para el año 2011 con corte a 31 de diciembre se afectaron en un valor de \$28.107

2. NOTAS DE CARÁCTER ESPECÍFICO

2.1 RELATIVAS A SITUACIONES PARTICULARES DE GRUPOS Y CLASES

GRUPO 11- EFECTIVO (En Miles \$).

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

A Diciembre 31 de 2011, según conciliaciones Bancarias no se dejan saldos en las cuentas de Nomina, Gastos Generales y Cuenta Caja Menor; los saldos fueron reintegrados a la Dirección del Tesoro Nacional.

Las Conciliaciones Bancarias están debidamente revisadas y firmadas a 31 de Diciembre de 2011.

En cuanto al manejo de caja menor durante la vigencia de 2010 se ha trabajado con un fondo de \$3.000, según Resolución No.018 de 26 de enero de 2011.

GRUPO 14 - DEUDORES (En Miles \$)

Este rubro contempla la cuenta por cobrar que tiene la UIAF correspondiente a saldo adeudado sobre el pagare No.002 de 2011, al cierre de la vigencia el saldo es \$1.179; licencias de maternidad adeudadas por Compensar por valor de \$29.634, y diferencia en mayor valor pagado a Suramericana de Seguros por valor de \$180, para un total de \$30.993.

GRUPOS 16-17 Y 18 PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO, BIENES DE BENEFICIO Y USO PÚBLICO.

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

En cuanto a la depreciación se determinó sistemáticamente mediante el método de línea recta. Para el cálculo de la depreciación se tuvo en cuenta la vida útil de los activos (Circular Externa 011 del 15/11/96 numera 2.5.2) así: Muebles, enseres y equipos de oficina, 10 años; Equipo de comunicación y accesorios, 10 años; Equipo de transporte, 5 años; Equipo de cómputo y accesorios, 5 años. Para los activos considerados de menor cuantía se calcula su depreciación total en el periodo en el cual fueron adquiridos.

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

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

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

Durante el año 2011, la cuenta de propiedades planta y equipo presento el siguiente movimiento:

DETALLE - A 31 DIC 2011	CUENTA	VALOR HISTORICO	DEPRECIACION ACUMULADA	CUENTA 16 (Miles \$)
Edificaciones	1640	776,863	94,590	682,273
Muebles y Enseres	1665	610,329	554,509	55,820
Equipo de Comunicación	1670	1,026,989	862,465	164,524
Equipo de Transporte	1675	337,212	197,572	139,640
TOTALES		2,751,393	1,709,136	1,042,257

DETALLE - A 31 DIC 2010	CUENTA	VALOR HISTORICO	DEPRECIACION ACUMULADA	CUENTA 16 (Miles \$)
Edificaciones	1640	776,863	79,052	697,811
Muebles y Enseres	1665	571,715	527,337	44,378
Equipo de Comunicación	1670	1,049,614	821,499	228,115
Equipo de Transporte	1675	247,212	172,012	75,200
TOTALES		2,645,404	1,599,900	1,045,504

DETALLE VARIACION AÑO	CUENTA	VALOR HISTORICO	DEPRECIACION ACUMULADA - CUENTAS 327003	CUENTA 16 (Miles \$)
Edificaciones	1640	0	15,538	-15,538
Muebles y Enseres	1665	38,614	27,172	11,442
Equipo de Comunicación	1670	-22,625	40,966	-63,591
Equipo de Transporte	1675	90,000	25,560	64,440
TOTALES		105,989	109,236	-3,246

La cuenta 1665, se incrementa en \$38.614

Compras de sillas y muebles	\$ 9.742
Donación Embajada Scanner	\$ 8.668
Compra Apuntador, Micrófono	\$ 3.474
Compra Scanner	\$ 2.865
Compra Video proyectores	\$13.865

En la cuenta 1670, presenta un decremento de \$22.625 así:

Compra Imac	\$ 4.400
Donación Computadores para Educar según Resolución	\$-27.025
	\$-22.625

En la cuenta 1675, presenta un aumento de \$90.000 así:

Donación Camioneta Toyota Fortuner DIAN	\$90.000
---	----------

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

GRUPO 19 – OTROS ACTIVOS CARGOS DIFERIDOS

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

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

GRUPO 19 - OTROS ACTIVOS - CARGOS DIFERIDOS	CUENTA	PERIODO 2011	PERIODO 2010
Gastos pagados por anticipado, Seguros, Impresos y Publicaciones	1905	0	7,557
Materiales y Suministros	191001	0	657
Bienes de Arte y Cultura	1960	18,382	18,146
Intangibles - Software y licencias	1970 -	1,648,933	1,308,289
Amortizacion Acumulada	1975	-1,308,708	-1,288,816
TOTAL GRUPO 19		358,607	45,833

Durante el año 2011 se amortizo el saldo por compras de papelería pendiente por amortizar a diciembre 31 de 2010 un valor \$657 – Cuenta 32700602

Durante el año 2011 se amortizo \$4.782 que estaban pendientes del año 2010 y de la suscripción a Legis adquirida en 2010, se amortizo el saldo \$2.775; para un total de \$7.557

Respecto del rubro Intangibles durante el año 2011 se adquirió Software \$113.444 y licencias a SF International por valor de \$224.996 y licencias a Certicama por valor de \$2.204 para un valor total de \$340.644.

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

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

Los pasivos corresponden a las obligaciones ciertas o estimadas de la entidad derivada de los hechos pasados, de las cuales se prevé que representa un flujo de salida de recursos de la entidad. Las normas técnicas relativas a los pasivos están orientadas a definir criterios para el reconocimiento y revelación de las obligaciones, en este rubro se registran las cuentas por pagar por concepto de servicios públicos, viáticos, gastos de viaje, aportes a la seguridad social, aportes parafiscales, retención en la fuente en renta e Ica; a diciembre 31 de 2011 se cancelo el 100%.

GRUPO 25 - OBLIGACIONES LABORALES

GRUPO 25 - OBLIGACIONES LABORALES	CUENTA	PERIODO 2011	PERIODO 2010
PASIVOS ESTIMADOS			
Vacaciones	250504	83,966	50,024
Prima de Servicios	250506	60,508	51,201
Pirma de Vacaciones	250505	84,646	50,103
Bonificaciones	250512	42,566	32,703
TOTAL CLASE 3		271,686	184,031

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

GRUPO 27 - PASIVOS ESTIMADOS

De conformidad con lo establecido en la dinámica de cuentas del Régimen de Contabilidad Pública, se deja registrado en la cuenta provisión de contingentes 271015, el valor estimado y justificado a cargo de la entidad contable, ante la posible ocurrencia de eventos que afecten la situación financiera; de conformidad con la información suministrada por la Oficina Asesora Jurídica.

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.

CLASE - 3 PATRIMONIO	CUENTA	PERIODO 2011	PERIODO 2010
CAPITAL FISCAL			
Capital Fiscal	3208	-1,025,985	-1,064,873
Resultados del Ejercicio	3230	-159,985	253,999
Depreciaciones y Amortizaciones	3270	-164,367	-215,111
Patrimonio Institucional	3255	0	0
Superávit por Donaciones		2,010,507	1,911,839
En dinero		473,000	473,000
En especie		1,537,507	1,438,839
TOTAL CLASE 3		660,170	885,854

CLASE 4 – INGRESOS

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

A 31 de diciembre la entidad recibió de la Dirección del Tesoro Nacional \$6.142.751(en Miles de Pesos), para atender los gastos de la entidad., y como cuota de auditaje como operación de enlace sin situación de fondos \$10.590, se registra como ingreso intereses de reajuste pagare No.002 de 2011.

CLASE - 4 INGRESOS	CUENTA	PERIODO 2011	PERIODO 2010
Aportes Interinstitucionales	4705	6,142,751	6,126,867
Operaciones de Enlace sin situacion	4722	10,590	11,546
Ingresos Financieros	4805	32	0
Otros ingresos	4808	0	0
TOTAL CLASE 4		6,153,373	6,138,413

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.

CLASE - 5 GASTOS	CUENTA	PERIODO 2011	PERIODO 2010
GASTOS DE ADMINISTRACION			
Sueldos y Salarios	5101	4,141,186	3,976,192
Contribuciones efectivas	5103	781,607	742,004
Aportes sobre la Nomina	5104	171,010	168,455
Gastos Generales	5111	700,000	975,882
Impuestos y Contribuciones	5120	19,554	22,030
Provision Litigios	5314	500,000	
Ajuste Ejercicios anteriores	5815	0	-149
TOTAL CLASE 5		6,313,357	5,884,414

Los recursos consignados por la Dirección del Tesoro Nacional de acuerdo a las programaciones previamente establecidas, son utilizados para el pago de los gastos generales y de personal. La UIAF, mensualmente elabora una proyección de giros con el fin de contar con los recursos para atender las necesidades. Con la implementación del SIIF Nación II, se programan los giros y es la Dirección del Tesoro Nacional, quien sitúa los recursos a los proveedores. Acompaño relación de contratos celebrados en 2011:



RELACION DE CONTRATOS CELEBRADOS Y EJECUTADOS			
VIGENCIA 2011			
Ordenes de Compra			
001-2011	I SHOP COLOMBIA	Compra de IMAC	4,400
Ordenes de Servicio			
001-2011	SERVIPROLUX LTDA	Servicio de aseo y cafetería	9,388
002-2011	SEGURIDAD NUEVA ERA LTDA	Servicio de vigilancia sede	13,093
003-2011	PABLO ROZCO VALENCIA	Asistir audiencias de conciliación	750
004-2011	COMBUSTIBLE DE COLOMBIA	Suministro de gasolina	15,000
005-2011	RISK & SOLUTIONS GROUP	Poligrafos	1,218
006-2011	ZUE LTDA	Soporte financiero	10,992
007-2011	POWER SUN LTDA	Arrendamiento UPS	11,554
008-2011	KONTROL	Mantenimiento Aire acondicionado	837
009-2011	THOMAS MTI	Almacenamiento informacion	2,700
010-2011	SCRIPTA SOFTWARE	Reporte en linea	9,703
011-2011	PUBLICACIONES SEMANA	Suscripcion revista semana	386
013-2011	EL TIEMPO	Suscripcion tiempo y portafolio	501
015-2011	EDITORIAL EL GLOBO	Suscripcion diario república	283
016-2011	MICROSITIOS	Mantenimiento pagina web	6,400
017-2011	OS TELECOMUNICACIONES	Compra de braker	280
018-2011	CONSERAUTO	Mantenimiento camioneta toyota	3,740
019-2011	EDITORIAL C&P SAS	Suscripcion revista poder	80
020-2011	LOZANO VILA Y ASOCIADOS	Suscripcion Revista Infolaft	2,000
021-2011	TRAVESA S.A.S	Transporte Terrestre vehiculo	1,390
022-2011	FLEXUS GROUP LTDA	11 licencias software Ming Manager	8,436
023-2011	LEGIS S.A	Renovacion Publicaciones Legis	3,509
025-2011	NOTINET	Renovacion suscripcion	2,321
CONTRATO 001-2011	ETB	Servicio de internet	51,333
CONTRATO 002-2011	SEGURIDAD NUEVA ERA	Servicio de Vigilancia	86,037
CONTRATO 003-2011	SITEC	Compra de papeleria	15,100
CONTRATO 004-2011	CERTICAMARA S.A	Certificado digital SSL	2,204
CONTRATO 006-2011	WALTERPRICE SOLUTIONS	Servicio de Aseo y Cafeteria	34,849
CONTRATO 007-2011	ASEGURADORA SOLIDARIA	Renovacion Polizas	12,829
CONTRATO 010-2011	POWER SUN LTDA	Arrendamiento UPS	5,295
CONTRATO 011-2011	DIANA LEGUIZAMON LEAL	Escritorio, sillas, mesa juntas	6,743
CONTRATO 012-2011	SOL IT LTDA	Software Symantec	6,473
CONTRATO 013-2011	C.I. VALORES SMITH S.A	Dotacion Calzado Damas	512
CONTRATO 015-2011	VESTIDOS DGERARD	Dotacion vestido caballerosa	3,510
CONTRATO 016-2011	COMINFOR S.A.S	Mantenimiento equipos de computo	11,204
CONTRATO 017-2011	PERMODA LTDA	Dotación Vestido damas	1,435
CONTRATO 019-2011	ASEIA S.A	Seminario Coaching	12,000
CONTRATO 021-2011	CONTABLE Y COMPUTO LTDA	Memorias, camaras web,microfono	3,474
CONTRATO 023-2011	COMBUSTIBLE DE COLOMBIA	Suministro de gasolina	8,000
CONTRATO 024-2011	ACABADOS ALTAPISOS	Mantenimiento Sede UIAF	14,548
CONTRATO 025-2011	CORVENTAS DE COLOMBIA	Evaluacion puestos de trabajo	2,999
CONTRATO 026-2011	SCRIPTA SOFTWARE LTDA	REPORTES SIREL	73,080
CONTRATO 026-2011	PISOS Y ESPACIOS	Cortinas Direccion general	1,666
CONTRATO 027-2011	COMPENSAR	Celebracion hijos funcionarios	3,053
CONTRATACION D. 027	INFORMESE SPSS	Software SPSS	113,443
CONTRATACION D.028	SF INTERNATIONAL	Licencias i2 y Analyst Notebook	224,996
CONTRATO 029-2011	UNIDAD MEDICA COLTOROMA	Exámenes medicos y vacuna	2,905
CONTRATO 031-2011	UNIVERSIDAD DISTRITAL	Curso de trabajo en equipo	2,262
CONTRATO 033-2011	TECNOTECH S.A.S	Tres proyectores interactivos	13,665

CLASE 0 – CUENTAS DE PRESUPUESTO

Según Resolución No.01 de 2011, expedida por el Director General de la UIAF, se efectuó la desagregación del detalle del anexo del Decreto de Liquidación No.4803 de 2010, correspondiente a las cuentas de Gastos de Personal y Gastos Generales, del presupuesto de gastos de funcionamiento para la vigencia fiscal de 2011.

Durante el año 2011 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 2011:

CUENTA PRESUPUESTAL	APROPIACION	EJECUCION	% EJECUTADO
Gastos de Personal	5,189,353,855.00	5,016,151,891.00	97%
Gastos Generales	1,229,762,176.00	1,102,184,216.00	90%
Transferencias	22,495,200.00	10,589,915.00	47%
TOTAL	6,441,611,231.00	6,128,926,022.00	95%

El presupuesto de gastos de personal no fue ejecutado al 100% debido a que durante el año hubo vacantes, al cierre de 31 de diciembre de 2011, el saldo de vacantes fue de 7.

En cuanto al presupuesto de gastos generales la apropiación definitiva no fue ejecutada al 100%, en razón a que el PAC (Programa Anual de Caja) definitivo para esta cuenta fue del 90% de la apropiación el cual fue ejecutado al 100%.

RESERVA DE APROPIACION - 2010 (En miles de \$)

A 31 de diciembre de 2010 se dejaron constituidas dos (2) Reservas de Apropiación para atender los últimos pagos del contrato No.002 de 2010 por valor de \$4.667 y Orden de Servicio No.005 de 2010 por valor de \$975; durante el año 2011 se ejecutó y canceló la reserva de apropiación de 2010 en un 100%; valor total \$5.642

RESERVA DE APROPIACION - 2011 (En miles de \$)

Al cierre de la vigencia de 2011, se constituyo la reserva presupuestal en el Sistema Integrado de Información Financiera SIIF II, para atender compromiso No.711 por valor de \$962 – Powersun Ltda.

VIGENCIAS FUTURAS – 2011 (En miles de \$)

Para el periodo de 2011, el Ministerio de Hacienda autorizó comprometer como vigencia futura por valor total de 56.787, con el fin de atender adquisición de servicio vigilancia – Seguridad Nueva Era por valor de \$36.873 certificado de disponibilidad presupuestal No.12 y para atender Servicio de Aseo – \$19.914 – Walter Price; por tanto se dejo registrada en las cuentas 093002 y 093502

CUENTAS DE ORDEN – 2011 (En miles de \$)

En la cuenta Responsabilidades “Litigios y Mecanismos alternativos de solución de conflictos - laborales”, se actualizo el valor de las estimaciones económicas de las pretensiones realizadas por demandas de nulidad y restablecimiento del derecho presentadas contra la Unidad de Información y Análisis Financiero por valor de \$363.293.

También se registran en la cuenta Responsabilidades las pretensiones de otras demandas según informe Oficina Asesora Jurídica por valor de \$258.854.896, y se registra como provisiones contingentes cuenta 2710 la suma de \$500.000 ante la probable ocurrencia de eventos que afecten la situación financiera.

Cordialmente,



ELSA BAUTISTA SANDOVAL

Asesor SAF con funciones de Jefe de Contabilidad
T.P No. 36729-T