



**INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES MENSUALES**

**ABRIL 2019**  
**(PESOS COLOMBIANOS)**

**UNIDAD DE INFORMACIÓN Y ANÁLISIS FINANCIERO**



UNIDAD DE INFORMACIÓN Y ANÁLISIS FINANCIERO

NIT. 830.068.074-9

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

ENERO 1 A ABRIL 30 DE 2019

En Pesos Colombianos

	2019	2018
<b>ACTIVO</b>		
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>5,680,600</b>	<b>23,832,507</b>
Efectivo y equivalentes de efectivo (Anexo 1)	3,400,000	5,164,343
Cuentas por cobrar (Anexo 1)	2,078,076	18,668,164
Otros activos (Anexo 1)	202,524	-
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>	<b>9,582,656,889</b>	<b>9,937,179,697</b>
Propiedad, planta y equipo (Anexo 1)	7,896,203,358	8,163,251,583
Otros activos (Anexo 1)	1,686,453,530	1,773,928,114
<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>9,588,337,489</b>	<b>9,961,012,204</b>
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	29,040,269	9,364,436
CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS X CONTRA	(12,020,248,131)	(11,558,849,113)
<b>PASIVO</b>		
<b>PASIVO CORRIENTE</b>	<b>2,389,910,461</b>	<b>2,667,652,287</b>
Cuentas por pagar (Anexo 2)	204,685,899	292,602,879
Beneficios a empleados (Anexo 2)	1,057,919,630	1,269,598,069
Provisiones (Anexo 2)	1,127,304,932	1,105,451,339
<b>TOTAL PASIVO</b>	<b>2,389,910,461</b>	<b>2,667,652,287</b>
<b>PATRIMONIO</b>		
PATRIMONIO (Anexo 2)	7,198,427,028	7,293,359,916
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>7,198,427,028</b>	<b>7,293,359,916</b>
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<b>9,588,337,489</b>	<b>9,961,012,204</b>
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS X CONTRA	(29,040,269)	(9,364,436)
CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	12,020,248,131	11,558,849,113

JAVIER ALBERTO GUTIÉRREZ LOPEZ

CC.79.422.779

Representante Legal

FERNANDO CORRALES JIRADO

CC.15.021.055

Subdirector Administrativo y Financiero

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 2019  
 En Pesos Colombianos

	2019	2018	Variación %	Variación Absoluta
<b>ACTIVO</b>	<b>9,588,337,489</b>	<b>9,961,012,204</b>	<b>-3.74%</b>	<b>(372,674,715)</b>
<b>EFFECTIVO</b> <small>(pag14)</small>	<b>3,400,000</b>	<b>5,164,343</b>	<b>-34.16%</b>	<b>(1,764,343)</b>
Caja	3,400,000	3,400,000	0.00%	-
Depositos en instituciones financieras	-	1,764,343	-100.00%	(1,764,343)
<b>CUENTAS POR COBRAR</b>	<b>2,078,076</b>	<b>18,668,164</b>	<b>-88.87%</b>	<b>(16,590,088)</b>
Otras cuentas por cobrar	2,078,076	18,668,164	-88.87%	(16,590,088)
<b>PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO</b>	<b>7,896,203,358</b>	<b>8,163,251,583</b>	<b>-3.27%</b>	<b>(267,048,224)</b>
Terrenos	713,585,719	713,585,719	0.00%	-
Edificaciones	4,454,828,853	4,386,231,968	1.56%	68,596,885
Muebles, enseres y equipos de of.	865,496,240	616,966,455	40.28%	248,529,785
Equipos de comunicación Y comp.	2,503,048,876	2,473,823,376	1.18%	29,225,501
Equipo de transporte, tracción	235,600,000	297,100,000	-20.70%	(61,500,000)
Depreciación acumulada (Cr)	(876,356,330)	(324,455,935)	170.10%	(551,900,395)
<b>OTROS ACTIVOS</b>	<b>1,686,656,054</b>	<b>1,773,928,114</b>	<b>-4.92%</b>	<b>(87,272,060)</b>
Bienes y servicios pagados por ant.	218,919,046	136,843,952	59.98%	82,075,094
Avances y anticipos entregados (viáticos)	202,524			202,524
Activos intangibles	4,421,114,428	4,923,744,896	-10.21%	(502,630,468)
Amortización acumulada de intangibles (Cr)	(2,953,579,944)	(3,286,660,734)	-10.13%	333,080,790

JAVIER ALBERTO GUTIÉRREZ LÓPEZ  
 CC.79.422.779  
 Representante Legal

FERNANDO CORRALES JIRADO  
 CC.15.021.055  
 Subdirector Administrativo y Financiero

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 2019  
 En Pesos Colombianos

	2019	2018	Variación %	Variación Absoluta
<b>PASIVOS</b>	<b>2,389,910,461</b>	<b>2,667,652,287</b>	<b>-10.41%</b>	<b>(277,741,826)</b>
<b>CUENTAS POR PAGAR</b>	<b>204,685,899</b>	<b>292,602,879</b>	<b>-30.05%</b>	<b>(87,916,980)</b>
Adquisición de bienes y servicios nacionales	118,347,084	166,849,602	-29.07%	(48,502,518)
Recursos a favor de terceros	-	351,842	-100.00%	(351,842)
Descuentos de nómina	4,067,486	33,938,521	-88.02%	(29,871,035)
Retención en La fuente e impuesto de timbre	31,645,872	37,916,486	-16.54%	(6,270,614)
Otras cuentas por pagar	50,625,457	53,546,428	-5.46%	(2,920,971)
<b>BENEFICIOS A EMPLEADOS</b>	<b>1,057,919,630</b>	<b>1,269,598,069</b>	<b>-16.67%</b>	<b>(211,678,439)</b>
Beneficios a empleados a corto plazo	1,057,919,630	1,269,598,069	-16.67%	(211,678,439)
<b>PROVISIONES</b>	<b>1,127,304,932</b>	<b>1,105,451,339</b>	<b>1.98%</b>	<b>21,853,593</b>
Litigios y demandas	1,127,304,932	1,105,451,339	1.98%	21,853,593
<b>PATRIMONIO</b>	<b>7,198,427,028</b>	<b>7,293,359,916</b>	<b>-1.30%</b>	<b>(94,932,888)</b>
<b>PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO</b>	<b>7,198,427,028</b>	<b>7,293,359,916</b>	<b>-1.30%</b>	<b>(94,932,888)</b>
Capital fiscal	788,910,149	788,910,149	0.00%	-
Resultados del ejercicio	(615,262,703)	(1,000,665,730)	-38.51%	385,403,027
Resultados de ejercicios anteriores	7,024,779,582	-		7,024,779,582
Impactos por la transición al marco de regulación	-	7,505,115,498	-100.00%	(7,505,115,498)

JAVIER ALBERTO GUTIÉRREZ LÓPEZ

CC.79.422.779

Representante Legal

FERNANDO CORRALES JIRADO  
 CC.15.021.055

Subdirector Administrativo y Financiero

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 2019

En Pesos Colombianos

		2019	2018
<b>INGRESOS</b>		<b>2,794,442,053</b>	<b>3,372,299,386</b>
<b>OPERACIONALES INTERINSTITUCIONALES</b>	Anexo 3	<b>2,794,347,331</b>	<b>3,372,299,386</b>
FONDOS RECIBIDOS		2,648,562,328	3,369,138,144
-Funcionamiento		2,519,102,698	2,757,620,481
-Inversión		129,459,630	611,517,663
<b>OPERACIONES SIN FLUJO DE FECTIVO</b>		<b>145,785,003</b>	3,161,242
-Cruce de cuentas		145,785,003	3,161,242
<b>OTROS INGRESOS</b>		<b>94,722</b>	-
-Aprovechamientos		94,722	-
<b>GASTOS</b>		<b>3,409,704,756</b>	<b>4,372,965,117</b>
<b>DE ADMINISTRACION Y OPERACIÓN</b>	Anexo 3	<b>2,911,948,110</b>	<b>2,917,250,236</b>
-Sueldos y salarios		1,475,270,070	1,324,272,150
-Contribuciones efectivas		381,924,957	381,478,684
-Aportes sobre la nómina		84,106,100	84,589,900
-Prestaciones sociales		591,109,547	778,977,999
-Gastos de personal diversos		6,502,577	6,083,240
-Gastos generales		348,620,859	317,879,263
-Impuestos, contribuciones y tasas		24,414,000	23,969,000
<b>EXCEDENTE O DEFICIT OPERACIONAL</b>		<b>(117,506,057)</b>	<b>455,049,150</b>
<b>DETERIORO, DEPECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISI</b>		<b>488,000,242</b>	<b>1,450,549,114</b>
-Depreciación de propiedad planta y equipo		213,122,329	260,458,681
-Amortización de activos intangibles		274,877,913	394,673,426
-Provisión, litigios y demandas		-	795,417,007
<b>OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES</b>		<b>9,756,404</b>	<b>5,165,766</b>
-Operaciones de enlace		9,756,404	5,165,766
<b>EXCEDENTE O DEFICIT DEL EJERCICIO</b>		<b>(615,262,703)</b>	<b>(1,000,665,730)</b>

JAVIER ALBERTO GUTIÉRREZ LOPEZ

CC.79.422.779

Representante Legal

FERNANDO CORRALES JIRADO

CC.15.021.055

Subdirector Administrativo y Financiero

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 3

ENERO 1 A ABRIL 30 DE 2019

	2019	2018	Variación %	Variación Absoluta
<b>INGRESOS</b>	<b>2,794,442,053</b>	<b>3,372,299,386</b>	<b>-17.14%</b>	<b>(577,857,333)</b>
<b>FONDOS RECIBIDOS</b>	<b>2,648,562,328</b>	<b>3,369,138,144</b>	<b>-21.39%</b>	<b>(720,575,816)</b>
-Funcionamiento	2,519,102,698	2,757,620,481	-8.65%	(238,517,783)
-Inversión	129,459,630	611,517,663	-78.83%	(482,058,033)
<b>OPERACIONES SIN FLUJO DE FECTIVO</b>	<b>145,785,003</b>	<b>3,161,242</b>	<b>4511.64%</b>	<b>142,623,761</b>
-Cruce de Cuentas	145,785,003	3,161,242	4511.64%	142,623,761
<b>OTROS INGRESOS</b>	<b>94,722</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>94,722</b>
-Aprovechamientos	94,722	-	-	94,722
<b>GASTOS</b>	<b>3,409,704,756</b>	<b>4,372,965,117</b>	<b>-22.03%</b>	<b>(963,260,361)</b>
<b>DE ADMINISTRACION Y OPERACIÓN</b>	<b>2,911,948,110</b>	<b>2,917,250,236</b>	<b>-0.18%</b>	<b>(5,302,127)</b>
<b>SUELDOS Y SALARIOS</b>	<b>1,475,270,070</b>	<b>1,512,361,987</b>	<b>-2.45%</b>	<b>(37,091,917)</b>
Sueldos	1,213,601,865	1,232,196,101	-1.51%	(18,594,236)
Horas extras y festivos	6,661,149	6,751,094	-1.33%	(89,945)
Prima técnica	166,034,406	188,089,837	-11.73%	(22,055,431)
Bonificaciones	83,197,592	80,092,202	3.88%	3,105,390
Auxilio de transporte	3,269,979	2,955,068	10.66%	314,911
Subsidio de Alimentación	2,505,079	2,277,685	9.98%	227,394
<b>CONTRIBUCIONES EFECTIVAS</b>	<b>381,924,957</b>	<b>381,478,684</b>	<b>0.12%</b>	<b>446,273</b>
Aportes a cajas de compensacion familiar	67,273,800	67,662,900	-0.58%	(389,100)
Cotizaciones a seguridad social en salud	127,466,726	127,286,384	0.14%	180,342
Cotizaciones a riesgos laborales	7,433,400	7,389,000	0.60%	44,400
Cotizaciones entidades administradoras régimen prima m.	92,031,258	87,938,335	4.65%	4,092,923
Cotizaciones entidades administradoras régimen ahorro i.	87,719,773	91,202,065	-3.82%	(3,482,292)
<b>APORTES SOBRE LA NOMINA</b>	<b>84,106,100</b>	<b>84,589,900</b>	<b>-0.57%</b>	<b>(483,800)</b>
Aportes al icbf	50,460,300	50,751,700	-0.57%	(291,400)
Aportes al sena	33,645,800	33,838,200	-0.57%	(192,400)
<b>PRESTACIONES SOCIALES</b>	<b>591,109,547</b>	<b>590,888,162</b>	<b>0.04%</b>	<b>221,385</b>
Vacaciones	124,539,077	130,662,814	-4.69%	(6,123,737)
Cesantías	148,186,778	142,574,077	3.94%	5,612,701
Prima de vacaciones	87,506,322	91,636,826	-4.51%	(4,130,504)
Prima de navidad	136,519,279	136,024,522	0.36%	494,757
Prima de servicios	71,791,919	67,423,752	6.48%	4,368,167
Otras primas	22,566,172	22,566,171	0.00%	1
<b>GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS</b>	<b>6,502,577</b>	<b>6,083,240</b>	<b>6.89%</b>	<b>419,337</b>
Remuneración por servicios técnicos	-	4,800,000	-100.00%	(4,800,000)
Capacitación, bienestar social y otros estímulos	2,431,575	98,000	2381.20%	2,333,575
Otros gastos de personal diversos	4,071,002	1,185,240	243.47%	2,885,762
<b>GENERALES</b>	<b>348,620,859</b>	<b>317,879,263</b>	<b>9.67%</b>	<b>30,741,595</b>
Vigilancia y seguridad	32,673,880	56,816,512	-42.49%	(24,142,632)
Materiales y suministros	6,894,857	18,507,509	-62.75%	(11,612,652)
Mantenimiento	91,034,173	72,769,001	25.10%	18,265,172
Servicios públicos	58,489,260	54,172,572	7.97%	4,316,688
Arrendamiento operativo	5,767,692	10,624,320	-45.71%	(4,856,628)
Viaticos y gastos de viaje	41,560,854	42,083,577	-1.24%	(522,723)
Impresos, publicaciones, suscripciones y afiliaciones	1,373,992	278,633	393.12%	1,095,359
Comunicaciones y transporte	50,301,022	5,476,406	818.50%	44,824,616
Seguros generales	33,347,760	32,927,660	1.28%	420,101
Promoción y divulgación	2,799,951	-	-	2,799,951
Combustibles y lubricantes	6,914,787	7,103,866	-2.66%	(189,079)
Servicios de aseo, cafetería, restaurante y lavandería	17,030,421	16,657,508	2.24%	372,913
Elementos de aseo, lavandería y cafetería	432,210	461,700	-6.39%	(29,490)
<b>IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS</b>	<b>24,414,000</b>	<b>23,969,000</b>	<b>1.86%</b>	<b>445,000</b>
Impuesto predial unificado	24,414,000	23,761,000	2.75%	653,000
Tasas	-	208,000	-100.00%	(208,000)
<b>DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVI</b>	<b>488,000,242</b>	<b>1,450,549,114</b>	<b>-66.36%</b>	<b>(962,548,872)</b>

Q

R



UNIDAD DE INFORMACIÓN Y ANÁLISIS FINANCIERO  
NIT. 830.068.074-9  
ESTADO DE RESULTADOS - ANEXO 3  
ENERO 1 A ABRIL 30 DE 2019

	2019	2018	Variación %	Variación Absoluta
Depreciación de propiedades, planta y equipo	213,122,329	260,458,681	-18.17%	(47,336,352)
Amortización de activos intangibles	274,877,913	394,673,426	-30.35%	(119,795,513)
Provisión, litigios y demandas	-	795,417,007	-100.00%	(795,417,007)
<b>OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES</b>	<b>9,756,404</b>	<b>5,165,766</b>	<b>88.87%</b>	<b>4,590,638</b>
<b>OPERACIONALES DE ENLACE</b>	<b>9,756,404</b>	<b>5,165,766</b>	<b>88.87%</b>	<b>4,590,638</b>
Recaudos	9,756,404	5,165,766	88.87%	4,590,638

JAVIER ALBERTO GUTIÉRREZ LÓPEZ

CC.79.422.779

Representante Legal

FERNANDO CORRALES JIRADO

CC.15.021.055

Subdirector Administrativo y Financiero

BELKI BARRIOS MAHECHA

CC.51.964.982

Contadora TP-70776



## NOTAS A LOS INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES ENERO 1 A ABRIL 30 DE 2019

Los Informes Financieros y Contables de Abril de 2019 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
- ✓ Depreciaciones con el método de Línea Recta acorde a la vida útil definida en los avalúos realizados a los bienes para la transición al marco normativo adoptado mediante Resolución 533 de 2015, y para los adquiridos con posterioridad al 1 de enero de 2018 se depreció en los tiempos determinados en el numeral 11.7.4 del Manual de Políticas Contables de la Unidad. Adicionalmente por necesidad del servicio de algunos bienes se realizó cambios en las estimaciones de vida útil en el mes de diciembre de 2018.
- ✓ Registro de la amortización de los Bienes y Servicios Pagados por Anticipado y de los Intangibles como Softwares 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 las obligaciones proporcionales al mes por prestaciones sociales a los empleados.
- ✓ Causación de aportes de seguridad social y de parafiscales sobre la nómina del mismo mes.
- ✓ Causación de incapacidades por cobrar a las EPS en Otras Cuentas por Cobrar.

Las siguientes son transacciones inusuales que tienen impacto sobre la información financiera de la entidad y fueron registradas en las siguientes cuentas:

1.9.70.07	Licencias
-----------	-----------

- ✓ Se renovaron licencias para manejo y seguridad de información por contratación directa reservada No 6 con un valor de \$252.367.680 con vigencia de un año.
- ✓ Ingreso 1 certificado para seguridad del dominio de la UIAF, con el contrato de mínima cuantía No 4 por valor de \$2.800.000 con vigencia de dos años.





- ✓ Se adquirió licencia para realizar piezas de diseño y videos con la orden de compra 36599 realizada a través del portal de Colombia Compra Eficiente por valor de \$3.691.680 con vigencia de un año.

1.9.05.14	Bienes y servicios pagados por anticipado
-----------	---

- ✓ Se compró a través del Portal de contratación de Colombia Compra Eficiente toners y cartuchos con la orden de compra 36293 por valor de \$38.095.573, los cuales se van registrando al gasto en la medida en que se consumen.

JAVIER ALBERTO GUTIÉRREZ LÓPEZ

CC.79.442.779

Representante Legal

FERNANDO CORRALES JIRADO

CC.15.021.055

Subdirector Administrativo y Financiero

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 2019 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 en los Informes Financieros y Contables con corte a 30 de abril de 2019 se revelan el total de los activos, pasivos, patrimonio, ingresos, gastos y cuentas de orden de la entidad.

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

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

Dada en Bogotá, a los veintiséis (26) días del mes de mayo de 2019.

**JAVIER ALBERTO GUTIÉRREZ LÓPEZ**  
Representante Legal

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

**FERNANDO CORRALES JIRADO**  
Subdirector Administrativo y Financiero