



INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES MENSUALES

JUNIO 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 JUNIO 30 DE 2019

En Pesos Colombianos

	2019	2018
ACTIVO		
ACTIVO CORRIENTE	13,784,909	23,146,018
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO (Anexo 1)	3,400,000	3,400,000
CUENTAS POR COBRAR (Anexo 1)	4,286,434	19,746,018
AVANCES Y ACTIVOS ENTREGADOS (Anexo 1)	6,098,475	-
ACTIVO NO CORRIENTE	9,323,269,907	9,645,287,675
PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO (Anexo 1)	7,789,642,190	8,040,861,397
OTROS ACTIVOS (Anexo 1)	1,533,627,717	1,604,426,278
TOTAL ACTIVO	9,337,054,816	9,668,433,693
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	29,040,269	9,364,436
CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS X CONTRA	(12,281,713,133)	(24,013,220,261)
PASIVO		
PASIVO CORRIENTE	2,621,652,977	2,642,863,641
CUENTAS POR PAGAR (Anexo 2)	257,500,087	163,446,339
BENEFICIOS A EMPLEADOS (Anexo 2)	1,220,079,415	1,358,282,606
PROVISIONES (Anexo 2)	1,144,073,475	1,121,134,696
TOTAL PASIVO	2,621,652,977	2,642,863,641
PATRIMONIO		
PATRIMONIO (Anexo 2)	6,715,401,839	7,025,570,052
TOTAL PATRIMONIO	6,715,401,839	7,025,570,052
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	9,337,054,816	9,668,433,693
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	(29,040,269)	(9,364,436)
CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS X CONTRA	12,281,713,133	24,013,220,261

JAVIER ALBERTO GUTIÉRREZ LÓPEZ

CC.79.422.779

Representante Legal

GLORIA ELSA PINILLA CASTILLO

CC.52.645.054

Subdirectora Administrativa y Financiera (E)

BELKI BARRIOS MAHECHA

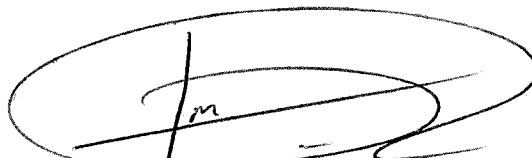
CC.51.964.982

Contadora TP-70776



UNIDAD DE INFORMACIÓN Y ANÁLISIS FINANCIERO
NIT. 830.068.074-9
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA -ANEXO 1
ENERO 1 A JUNIO 30 DE 2019
En Pesos Colombianos

	2019	2018	Variación %	Variación Absoluta
ACTIVO	9,337,054,816	9,668,433,693	-3.43%	(331,378,876)
EFFECTIVO	3,400,000	3,400,000	0.00%	-
Caja	3,400,000	3,400,000	0.00%	-
Depositos En Instituciones Financieras	-	-	-	-
CUENTAS POR COBRAR	4,286,434	19,746,018	-78.29%	(15,459,584)
Otras Cuentas por Cobrar	4,286,434	19,746,018	-78.29%	(15,459,584)
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	7,789,642,190	8,040,861,397	-3.12%	(251,219,207)
Terrenos	713,585,719	713,585,719	0.00%	-
Edificaciones	4,454,828,853	4,386,231,968	1.56%	68,596,885
Depreciacion acumulada edificaciones (Cr)	(161,576,141)	(95,995,883)	68.32%	(65,580,258)
Muebles, enseres y equipos de of.	865,496,240	616,966,455	40.28%	248,529,785
Depreciacion acumulada muebles, enseres equipo oficina (Cr)	(116,059,849)	(38,217,131)	203.69%	(77,842,718)
Equipos de comunicación y comp.	2,503,048,876	2,484,149,302	0.76%	18,899,574
Depreciacion acumulada equipo de comunicación y computació	(587,481,508)	(273,442,365)	114.85%	(314,039,143)
Equipo de transporte, traccion	235,600,000	297,100,000	-20.70%	(61,500,000)
Depreciacion acumulada equipo transporte (Cr)	(117,800,000)	(49,516,668)	137.90%	(68,283,332)
OTROS ACTIVOS	1,539,726,192	1,604,426,278	-4.03%	(64,700,085)
BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	189,527,707	115,315,806	64.36%	74,211,901
Seguros	72,640,917	13,908,158	422.29%	58,732,759
Impresos, publicaciones, suscripciones y afiliaciones	5,370,063	487,610	1001.30%	4,882,452
Mantenimiento	62,037,564	64,715,580	-4.14%	(2,678,016)
Bienes y servicios	49,479,163	36,204,457	36.67%	13,274,706
AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	6,098,475	-	-	6,098,475
Avances para viáticos y gastos de viaje	6,098,475	-	-	6,098,475
ACTIVOS INTANGIBLES	1,344,100,010	1,489,110,472	-9.74%	(145,010,462)
Licencias	3,571,368,365	4,073,389,603	-12.32%	(502,021,238)
Amortización acumulada de licencias (Cr)	(2,518,756,489)	(2,876,183,957)	-12.43%	357,427,468
Softwares	852,546,063	890,795,063	-4.29%	(38,249,000)
Amortización acumulada de softwares (Cr)	(561,057,929)	(598,890,237)	-6.32%	37,832,308


JAVIER ALBERTO GUTIÉRREZ LÓPEZ
CC.79.422.779

Representante Legal


GLORIA ELSA PINILLA CASTILLO
CC. 52.645.054

Subdirectora Administrativa y Financiera (E)


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 JUNIO 30 DE 2019

En Pesos Colombianos

	2019	2018	Variación %	Variación Absoluta
PASIVOS	2,621,652,977	2,642,863,641	-0.80%	(21,210,664)
CUENTAS POR PAGAR	257,500,087	163,446,339	57.54%	94,053,748
Adquisición De Bienes Y Servicios Nacionales	92,473,506	42,007,222	120.14%	50,466,284
Recursos a Favor de Terceros	24,459	351,842	-93.05%	(327,383)
Descuentos de Nómina	46,953,267	34,593,610	35.73%	12,359,657
Retención En La Fuente E Impuesto De Timbre	43,136,821	27,869,710	54.78%	15,267,111
Otras Cuentas Por Pagar	74,912,034	58,623,955	-	16,288,079
BENEFICIOS A EMPLEADOS A CORTO PLAZO	1,220,079,415	1,358,282,606	-	(138,203,191)
Nómina por pagar	10,036,439	-		10,036,439
Cesantías	-	36,653,507	-100.00%	(36,653,507)
Vacaciones	378,968,905	441,576,467	-14.18%	(62,607,562)
Prima de vacaciones	270,352,948	315,384,960	-14.28%	(45,032,012)
Prima de servicios	163,588,606	177,760,082	-7.97%	(14,171,476)
Prima de navidad	189,622,111	198,254,772	-4.35%	(8,632,661)
Bonificaciones	92,000,140	93,588,821	-1.70%	(1,588,681)
Otras primas	1,764,106	-		1,764,106
Aportes a riesgos laborales	2,320,300	1,842,100	25.96%	478,200
Aportes a fondos pensionales - empleador	55,066,335	44,805,962	22.90%	10,260,373
Aportes a seguridad social en salud - empleador	39,077,525	31,878,635	22.58%	7,198,890
Aportes a cajas de compensación familiar	17,282,000	16,537,300	4.50%	744,700
PROVISIONES	1,144,073,475	1,121,134,696	0	22,938,779
Litigios y Demandas	1,144,073,475	1,121,134,696	2.05%	22,938,779
PATRIMONIO	6,715,401,839	7,025,570,052	-4.41%	(310,168,213)
PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	6,715,401,839	7,025,570,052	-4.41%	(310,168,213)
Capital Fiscal	788,910,149	788,910,149	0.00%	-
Resultados del ejercicio	(1,098,287,892)	(1,268,455,595)	-13.42%	170,167,703
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

GLORIA ELSA PINILLA CASTILLO
CC.52.645.054

Subdirectora Administrativa y Financiera (E)

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 JUNIO 30 DE 2019

En Pesos Colombianos

		2019	2018
INGRESOS			
OPERACIONALES INTERINSTITUCIONALES	Anexo 3	4,247,147,175	4,959,144,089
FONDOS RECIBIDOS		4,040,341,450	4,955,982,847
-Funcionamiento		3,858,319,254	4,168,444,214
-Inversión		182,022,196	787,538,633
OPERACIONES SIN FLUJO DE EFECTIVO		206,711,003	3,161,242
-Cruce de cuentas		206,711,003	3,161,242
-Cuota de fiscalización y auditaje		-	-
-Otras operaciones sin flujo de efectivo		-	-
OTROS INGRESOS		94,722	-
-Aprovechamientos		94,722	-
GASTOS			
DE ADMINISTRACION Y OPERACIÓN	Anexo 3	5,345,435,067	6,227,599,684
-Sueldos y salarios		2,309,295,585	2,001,857,957
-Contribuciones efectivas		592,275,136	570,808,221
-Aportes sobre la nómina		127,011,500	125,426,600
-Prestaciones sociales		944,675,806	1,151,565,511
-Gastos de personal diversos		30,002,741	17,906,723
-Gastos generales		570,274,466	543,537,862
-Impuestos, contribuciones y tasas		24,579,000	23,969,000
EXCEDENTE O DEFICIT OPERACIONAL		(351,061,781)	524,072,215
DETERIORO, DEPECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES		737,564,429	1,787,362,044
-Depreciación de propiedad planta y equipo		319,683,498	393,174,793
-Amortización de activos intangibles		401,112,388	583,086,886
-Provisión, litigios y demandas		16,768,543	811,100,364
OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES		9,756,404	5,165,766
-Operaciones de enlace		9,756,404	5,165,766
EXCEDENTE O DEFICIT DEL EJERCICIO		(1,098,287,892)	(1,268,455,595)

JAVIER ALBERTO GUTIÉRREZ LÓPEZ

CC.79.422.779

Representante Legal

GLORIA ELSA PINILLA CASTILLO
CC. 52.645.054

Subdirectora Administrativa y Financiera (E)

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 JUNIO 30 DE 2019
En Pesos Colombianos

	2019	2018	Variación %	Variación Absoluta
INGRESOS	4,247,147,175	4,959,144,089	-14.36%	(711,996,914)
FONDOS RECIBIDOS	4,040,341,450	4,955,982,847	-18.48%	(915,641,397)
-Funcionamiento	3,858,319,254	4,168,444,214	-7.44%	(310,124,960)
-Inversión	182,022,196	787,538,633		(605,516,437)
OPERACIONES SIN FLUJO DE FECTIVO	206,711,003	3,161,242	6438.92%	203,549,761
-Cruce de Cuentas	206,711,003	3,161,242		
OTROS INGRESOS	94,722	-		94,722
-Aprovechamientos	94,722	-		94,722
GASTOS	5,345,435,067	6,227,599,684	-14.17%	(882,164,617)
DE ADMINISTRACION Y OPERACIÓN	4,598,114,234	4,435,071,874	3.68%	163,042,360
SUELDOS Y SALARIOS	2,309,295,585	2,287,962,714	0.93%	21,332,871
Sueldos	1,901,957,525	1,866,502,666	1.90%	35,454,859
Horas extras y festivos	10,955,029	10,751,523	1.89%	203,506
Prima técnica	263,284,605	286,104,757	-7.98%	(22,820,152)
Bonificaciones	124,697,722	116,897,415	6.67%	7,800,307
Auxilio de transporte	4,502,286	4,313,518	4.38%	188,768
Subsidio de Alimentación	3,898,418	3,392,835	14.90%	505,583
CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	592,275,136	570,808,221	3.76%	21,466,915
Aportes a cajas de compensacion familiar	101,593,100	100,325,600	1.26%	1,267,500
Cotizaciones a seguridad social en salud	198,743,033	190,698,203	4.22%	8,044,830
Cotizaciones a riesgos laborales	11,615,600	11,125,500	4.41%	490,100
Cotizaciones a entidades admin régimen prima media	143,786,032	131,395,683	9.43%	12,390,349
Cotizaciones a entidades admin régimen ahorro individual	136,637,371	137,263,235	-0.53%	(725,864)
APORTES SOBRE LA NOMINA	127,011,500	125,426,600	1.26%	1,584,900
Aportes al icbf	76,202,400	75,252,200	1.26%	950,200
Aportes al sena	50,809,100	50,174,400	1.26%	634,700
PRESTACIONES SOCIALES	944,675,806	865,460,754	9.15%	79,215,052
Vacaciones	203,033,674	180,892,896	12.24%	22,140,778
Cesantías	231,021,404	220,468,712	4.79%	10,552,692
Prima de vacaciones	139,477,991	126,603,610	10.17%	12,874,381
Prima de navidad	214,052,303	203,054,067	5.42%	10,998,236
Prima de servicios	121,717,959	100,592,212	21.00%	21,125,747
Otras primas	35,372,475	33,849,257	4.50%	1,523,218
GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	30,002,741	17,906,723	67.55%	12,096,018
Remuneración por servicios técnicos	-	9,600,000	-100.00%	(9,600,000)
Capacitación, bienestar social y otros estímulos	19,675,503	2,387,363	724.15%	17,288,140
Dotación y suministro a trabajadores	3,500,000	4,320,000	-18.98%	(820,000)
Otros gastos de personal diversos	6,827,238	1,599,360	326.87%	5,227,878
GENERALES	570,274,466	543,537,862	4.92%	26,736,604
Vigilancia y seguridad	49,010,820	85,399,448	-42.61%	(36,388,628)
Materiales y suministros	14,346,879	22,091,449	-35.06%	(7,744,570)
Mantenimiento	164,364,896	135,084,731	21.68%	29,280,165
Servicios publicos	89,565,719	85,745,999	4.45%	3,819,720
Arrendamiento operativo	8,651,538	15,936,480	-45.71%	(7,284,942)
Viaticos y gastos de viaje	46,357,997	78,672,472	-41.07%	(32,314,475)
Impresos, publicaciones, suscripciones y afiliaciones	2,053,436	417,950	391.31%	1,635,486
Comunicaciones y transporte	84,605,701	34,880,848	142.56%	49,724,853
Seguros generales	48,376,916	48,454,815	-0.16%	(77,899)
Promoción y divulgación	2,799,951	-		2,799,951
Seguridad Industrial	1,725,500	-		1,725,500
Combustibles y lubricantes	10,366,673	10,961,709	-5.43%	(595,036)
Servicios de aseo, cafetería, restaurante y lavandería	25,545,631	24,986,262	2.24%	559,369
Elementos de aseo, lavandería y cafetería	502,810	905,700	-44.48%	(402,890)



UNIDAD DE INFORMACIÓN Y ANÁLISIS FINANCIERO

NIT. 830.068.074-9

ESTADO DE RESULTADOS - ANEXO 3

ENERO 1 A JUNIO 30 DE 2019

En Pesos Colombianos

	2019	2018	Variación %	Variación Absoluta
Honorarios	22,000,000	-		22,000,000
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	24,579,000	23,969,000	2.54%	610,000
Impuesto predial unificado	24,414,000	23,761,000	2.75%	653,000
Tasas	165,000	208,000	-20.67%	(43,000)
DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVI:	737,564,429	1,787,362,044	-58.73%	(1,049,797,615)
DEPRECIACION DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	319,683,498	393,174,793	-18.69%	(73,491,295)
Edificaciones	32,526,295	31,998,629	1.65%	527,666
Muebles, enseres y equipo de oficina	47,642,509	38,217,131	24.66%	9,425,378
Equipos de comunicación y computación	200,248,027	273,442,365	-26.77%	(73,194,338)
Equipos de transporte, tracción y elevación	39,266,667	49,516,668	-20.70%	(10,250,001)
AMORTIZACION DE ACTIVOS INTANGIBLES	401,112,388	583,086,886	-31.21%	(181,974,499)
Licencias	367,480,909	474,481,167	-22.55%	(107,000,258)
Softwares	33,631,479	108,605,719	-69.03%	(74,974,241)
PROVISIÓN LITIGIOS Y DEMANDAS	16,768,543	811,100,364	-97.93%	(794,331,821)
Administrativas	16,768,543	811,100,364	-97.93%	(794,331,821)
OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	9,756,404	5,165,766	88.87%	4,590,638
OPERACIONALES DE ENLACE	9,756,404	5,165,766	88.87%	4,590,638
Recaudos	9,756,404	5,165,766	88.87%	4,590,638

JAVIER ALBERTO GUTIÉRREZ LÓPEZ

CC.79.422.779

Representante Legal

GLORIA ELSA PINILLA CASTILLO

CC.52.645.054

Subdirectora Administrativa y Financiera (E)

BELKI BARRIOS MAHECHA

CC.51.964.982

Contadora TP-70776



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

Los Informes Financieros y Contables de Junio 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:

Las cuentas de gastos de nómina del personal como sueldos y salarios, aportes sobre la nómina se afectaron con el retroactivo autorizado desde el 1 de enero del presente año en un porcentaje del 4.5, establecido en el Decreto 1011 del 6 de junio de 2019.

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

- ✓ 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.

5.1.11.14	Materiales y suministros
-----------	--------------------------

- ✓ Se compró a través del Portal de contratación de Colombia Compra Eficiente, una caja fuerte para el área financiera con el objetivo de independizar la caja menor de la tesorería. Se adquirió con la orden de compra 38720 por valor de \$1.492.617 y su control es administrativo.



5.3.68.03	Administrativas
-----------	-----------------

- ✓ Se actualizaron las demandas que tienen posibilidad de pérdida mayor al 50%, acorde a la Política Contable de la UIAF, en la cual se adopta la Resolución 353 del 1 de noviembre de 2016 de la Agencia Nacional de Defensa Jurídica del Estado como metodología para las actualizaciones. El valor correspondiente a esta actualización fue de \$16.768.543, incrementando la provisión es decir la cuenta 2.7.01 Litigios y demandas.

5.1.11.79	Honorarios
-----------	------------

- ✓ Se dio inicio al contrato de prestación de servicios de apoyo a la gestión en materia de los sistemas de protección de los derechos humanos y del derecho internacional humanitario y las relaciones interinstitucionales con las entidades del sector público, iniciando con un pago de \$22.000.000 del total del contrato de \$110.000.000.

En las cuentas de orden se actualizaron los litigios que tienen probabilidad de pérdida inferior a 50%, acorde a la Política Contable de la UIAF, en la cual se adopta la Resolución 353 del 1 de noviembre de 2016 de la Agencia Nacional de Defensa Jurídica del Estado como metodología para las actualizaciones, el valor de esta actualización asciende a la suma de \$261.465.001.

JAVIER ALBERTO GUTIÉRREZ LÓPEZ

CC.79.442.779

Representante Legal

GLORIA ELSA PINILLA CÁSTILLO

CC.52.645.054

Subdirectora Administrativa y Financiera (E)

BELKI BARRIOS MAHECHA

CC.51.964.982

Contadora TP-70776



El emprendimiento
es de todos

Minhacienda



**LOS SUSCRITOS:
REPRESENTANTE LEGAL,
LA SUBDIRECTORA ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA (E) 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 junio de 2019 fueron tomados fielmente de los libros de contabilidad generados por el Sistema de Información Financiera SIF 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.

Que en los Informes Financieros y Contables con corte a 30 de junio de 2019 se revela 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.

Que las cifras presentadas en los Informes Financieros y Contables fueron transmitidas a través del CHIP a la Contaduría General de la Nación.

Dada en Bogotá, a los treinta (30) días del mes de julio de 2019.


JAVIER ALBERTO GUTIÉRREZ LÓPEZ
Representante Legal


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


GLORIA ELSA PINILLA CASTILLO
Subdirectora Administrativa y Financiera (E)