



INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES MENSUALES

MAYO 2019
(PESOS COLOMBIANOS)

UNIDAD DE INFORMACIÓN Y ANÁLISIS FINANCIERO



UNIDAD DE INFORMACIÓN Y ANÁLISIS FINANCIERO

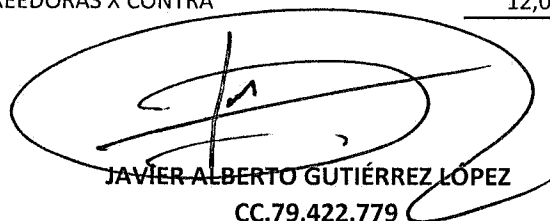
NIT. 830.068.074-9

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

ENERO 1 A MAYO 31 DE 2019

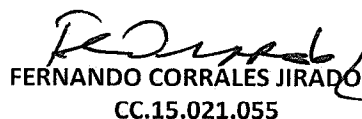
En Pesos Colombianos

	2019	2018
ACTIVO		
ACTIVO CORRIENTE	8,173,941	22,880,027
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO (Anexo 1)	3,400,000	3,400,000
CUENTAS POR COBRAR (Anexo 1)	4,421,288	19,480,027
AVANCES Y ACTIVOS ENTREGADOS (Anexo 1)	352,653	-
ACTIVO NO CORRIENTE	9,449,662,272	9,778,881,484
PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO (Anexo 1)	7,842,922,774	8,107,225,551
OTROS ACTIVOS (Anexo 1)	1,606,739,498	1,671,655,933
TOTAL ACTIVO	9,457,836,213	9,801,761,511
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	29,040,269	9,364,436
CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS X CONTRA	(12,020,248,131)	(11,558,849,113)
PASIVO		
PASIVO CORRIENTE	2,296,737,356	2,554,266,137
CUENTAS POR PAGAR (Anexo 2)	139,808,692	131,837,435
BENEFICIOS A EMPLEADOS (Anexo 2)	1,029,623,732	1,316,977,363
PROVISIONES (Anexo 2)	1,127,304,932	1,105,451,339
TOTAL PASIVO	2,296,737,356	2,554,266,137
PATRIMONIO		
PATRIMONIO (Anexo 2)	7,161,098,857	7,247,495,374
TOTAL PATRIMONIO	7,161,098,857	7,247,495,374
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	9,457,836,213	9,801,761,511
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	(29,040,269)	(9,364,436)
CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS X CONTRA	12,020,248,131	11,558,849,113



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 INFORMACION Y ANALISIS FINANCIERO
NIT.830.068074-9
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA -ANEXO 1
ENERO 1 A MAYO 31 DE 2019
En Pesos Colombianos

	2019	2018	Variación %	Variación Absoluta
ACTIVO	9,457,836,213	9,801,761,511	-3.51%	(343,925,298)
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	4,421,288	19,480,027	-77.30%	(15,058,739)
Otras cuentas por cobrar	4,421,288	19,480,027	-77.30%	(15,058,739)
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	7,842,922,774	8,107,225,551	-3.26%	(264,302,777)
Terrenos	713,585,719	713,585,719	0.00%	-
Edificaciones	4,454,828,853	4,386,231,968	1.56%	68,596,885
Depreciación acumulada edificaciones (Cr)	(156,155,091)	(90,662,778)	72.24%	(65,492,313)
Muebles, enseres, equipos de of.	865,496,240	616,966,455	40.28%	248,529,785
Depreciación acumulada muebles, enseres equipo oficina (Cr)	(108,119,431)	(31,847,609)	239.49%	(76,271,822)
Equipos de comunicación y comp.	2,503,048,876	2,484,149,302	0.76%	18,899,574
Depreciación acumulada equipo de comunicación y computació	(554,106,836)	(227,033,616)	144.06%	(327,073,220)
Equipo de transporte, tracción	235,600,000	297,100,000	-20.70%	(61,500,000)
Depreciación acumulada equipo transporte (Cr)	(111,255,556)	(41,263,890)	169.62%	(69,991,666)
OTROS ACTIVOS	1,607,092,151	1,671,655,933	-3.86%	(64,563,782)
BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	202,296,761	129,999,856	55.61%	72,296,905
Seguros	80,155,495	21,671,736	269.86%	58,483,759
Impresos, publicaciones, suscripciones y afiliaciones	5,709,784	557,269	924.60%	5,152,516
Mantenimiento	65,977,657	70,123,162	-5.91%	(4,145,505)
Bienes y servicios	50,453,824	37,647,690	34.02%	12,806,134
AVANCES Y ANTIPOPOS ENTREGADOS	352,653	-		352,653
Avances para viáticos y gastos de viaje	352,653	-		352,653
ACTIVOS INTANGIBLES	1,404,442,738	1,541,656,077	-8.90%	(137,213,339)
Licencias	3,568,568,365	4,036,329,433	-11.59%	(467,761,068)
Amortización acumulada de licencias (Cr)	(2,459,830,511)	(2,801,066,416)	-12.18%	341,235,905
Softwares	852,546,063	890,795,063	-4.29%	(38,249,000)
Amortización acumulada de softwares (Cr)	(556,841,180)	(584,402,003)	-4.72%	27,560,824

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 INFORMACION Y ANALISIS FINANCIERO
NIT.830.068074-9
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA - ANEXO 2
ENERO 1 A MAYO 31 DE 2019
En Pesos Colombianos

	2019	2018	Variación %	Variación Absoluta
PASIVOS	2,296,737,356	2,554,266,137	-10.08%	(257,528,781)
CUENTAS POR PAGAR	139,808,692	131,837,435	6.05%	7,971,257
Adquisicion De Bienes Y Servicios Nacionales	71,966,949	1,246,737	5672.42%	70,720,212
Recursos a Favor de Terceros	24,459	351,842	-93.05%	(327,383)
Descuentos de Nómina	4,681,870	35,234,679	-86.71%	(30,552,809)
Retencion En La Fuente E Impuesto De Timbre	31,554,001	33,127,404	-4.75%	(1,573,403)
Otras Cuentas Por Pagar	31,581,413	61,876,773	-48.96%	(30,295,360)
BENEFICIOS A EMPLEADOS	1,029,623,732	1,316,977,363	-21.82%	(287,353,631)
Cesantías	-	41,241,128	-100.00%	(41,241,128)
Vacaciones	365,509,034	429,622,204	-14.92%	(64,113,170)
Prima de vacaciones	260,397,735	306,854,250	-15.14%	(46,456,515)
Prima de servicios	133,547,498	159,246,869	-16.14%	(25,699,371)
Prima de navidad	151,870,821	164,463,277	-7.66%	(12,592,456)
Bonificaciones	118,298,644	121,274,135	-2.45%	(2,975,491)
Aportes a riesgos laborales	-	1,894,400	-100.00%	(1,894,400)
Aportes a fondos pensionales - empleador	-	44,722,516	-100.00%	(44,722,516)
Aportes a seguridad social en salud - empleador	-	31,533,184	-100.00%	(31,533,184)
Aportes a cajas de compensación familiar	-	16,125,400	-100.00%	(16,125,400)
PROVISIONES	1,127,304,932	1,105,451,339	1.98%	21,853,593
Litigios y Demandas	1,127,304,932	1,105,451,339	1.98%	21,853,593
PATRIMONIO	7,161,098,857	7,247,495,374	-1.19%	(86,396,517)
PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	7,161,098,857	7,247,495,374	-1.19%	(86,396,517)
Capital Fiscal	788,910,149	788,910,149	0.00%	-
Resultados Del Ejercicio	(652,590,874)	(1,046,530,272)	-37.64%	393,939,399
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 MAYO 31 DE 2019

En Pesos Colombianos

		2019	2018
INGRESOS		3,577,869,962	4,246,043,984
OPERACIONALES INTERINSTITUCIONALES	Anexo 3	3,577,775,240	4,246,043,984
FONDOS RECIBIDOS		3,401,863,237	4,242,882,742
-Funcionamiento		3,225,109,746	3,455,344,109
-Inversión		176,753,491	787,538,633
OPERACIONES SIN FLUJO DE FECTIVO		175,912,003	3,161,242
-Cruce de cuentas		175,912,003	3,161,242
OTROS INGRESOS		94,722	-
-Aprovechamientos		94,722	-
GASTOS		4,230,460,836	5,292,574,256
DE ADMINISTRACION Y OPERACIÓN	Anexo 3	3,616,331,858	3,671,699,732
-Sueldos y salarios		1,835,454,724	1,908,205,313
-Contribuciones efectivas		478,528,976	475,744,224
-Aportes sobre la nómina		105,406,200	104,750,400
-Prestaciones sociales		713,884,945	724,965,050
-Gastos de personal diversos		10,997,607	16,555,442
-Gastos generales		447,645,406	417,510,303
-Impuestos, contribuciones y tasas		24,414,000	23,969,000
EXCEDENTE O DEFICIT OPERACIONAL		(38,461,896)	574,344,251
DETERIORO, DEPECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES		604,372,574	1,615,708,757
-Depreciación de propiedad planta y equipo		266,402,914	326,810,639
-Amortización de activos intangibles		337,969,660	493,481,111
-Provisión, litigios y demandas		-	795,417,007
OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES		9,756,404	5,165,766
-Operaciones de enlace		9,756,404	5,165,766
EXCEDENTE O DEFICIT DEL EJERCICIO		(652,590,874)	(1,046,530,272)

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



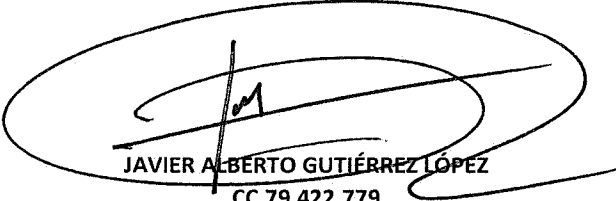
UNIDAD DE INFORMACION Y ANALISIS FINANCIERO
NIT.830.068.074-9
ESTADO DE RESULTADOS - ANEXO 3
ENERO 1 A MAYO 31 DE 2019
En Pesos Colombianos


	2019	2018	Variación %	Variación Absoluta
INGRESOS	3,577,869,962	3,372,299,386	6.10%	205,570,576
FONDOS RECIBIDOS	3,401,863,237	3,369,138,144	0.97%	32,725,093
-Funcionamiento	3,225,109,746	2,757,620,481	16.95%	467,489,265
-Inversión	176,753,491	611,517,663	-71.10%	(434,764,172)
OPERACIONES SIN FLUJO DE FECTIVO	175,912,003	3,161,242	5464.65%	172,750,761
-Cruce de Cuentas	175,912,003	3,161,242	5464.65%	172,750,761
OTROS INGRESOS	94,722	-		94,722
-Aprovechamientos	94,722	-		94,722
GASTOS	4,230,460,836	5,292,574,256	-20.07%	(1,062,113,420)
DE ADMINISTRACION Y OPERACIÓN	3,616,331,858	3,671,699,732	-1.51%	(55,367,875)
SUELDOS Y SALARIOS	1,835,454,724	1,908,205,313	-3.81%	(72,750,589)
Sueldos	1,518,107,068	1,557,421,902	-2.52%	(39,314,834)
Horas extras y festivos	8,456,219	8,740,924	-3.26%	(284,705)
Prima técnica	205,569,010	237,296,779	-13.37%	(31,727,769)
Bonificaciones	96,069,851	98,304,487	-2.27%	(2,234,636)
Auxilio de transporte	4,107,689	3,601,949	14.04%	505,740
Subsidio de Alimentación	3,144,887	2,839,272	10.76%	305,615
CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	478,528,976	475,744,224	0.59%	2,784,752
Aportes a cajas de compensacion familiar	84,311,100	83,788,300	0.62%	522,800
Cotizaciones a seguridad social en salud	159,665,508	158,819,568	0.53%	845,940
Cotizaciones a riesgos laborales	9,295,300	9,283,400	0.13%	11,900
Cotizaciones a entidades admin régimen prima media	114,624,708	109,582,861	4.60%	5,041,847
Cotizaciones a entidades admin régimen ahorro individual	110,632,360	114,270,095	-3.18%	(3,637,735)
APORTES SOBRE LA NOMINA	105,406,200	104,750,400	0.63%	655,800
Aportes al icbf	63,239,600	62,847,300	0.62%	392,300
Aportes al sena	42,166,600	41,903,100	0.63%	263,500
PRESTACIONES SOCIALES	713,884,945	724,965,050	-1.53%	(11,080,105)
Vacaciones	147,994,217	153,711,079	-3.72%	(5,716,862)
Cesantías	184,505,840	183,815,205	0.38%	690,635
Prima de vacaciones	102,560,831	107,889,481	-4.94%	(5,328,650)
Prima de navidad	166,692,462	169,262,572	-1.52%	(2,570,110)
Prima de servicios	83,923,880	82,078,999	2.25%	1,844,881
Otras primas	28,207,715	28,207,714	0.00%	1
GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	10,997,607	16,555,442	-33.57%	(5,557,835)
Remuneración por servicios técnicos	-	9,600,000	-100.00%	(9,600,000)
Capacitación, bienestar social y otros estímulos	2,431,575	1,036,082	134.69%	1,395,493
Dotación y suministro a trabajadores	3,500,000	4,320,000	-18.98%	(820,000)
Otros gastos de personal diversos	5,066,032	1,599,360	216.75%	3,466,672
GENERALES	447,645,406	417,510,303	7.22%	30,135,102
Vigilancia y seguridad	40,842,350	71,107,980	-42.56%	(30,265,630)
Materiales y suministros	11,922,201	20,385,886	-41.52%	(8,463,685)
Mantenimiento	137,622,525	103,149,709	33.42%	34,472,816
Servicios publicos	74,366,549	69,691,093	6.71%	4,675,456
Arrendamiento operativo	7,209,615	13,280,400	-45.71%	(6,070,785)
Viaticos y gastos de viaje	42,787,145	61,123,635	-30.00%	(18,336,490)
Impresos, publicaciones, suscripciones y afiliaciones	1,713,714	348,292	392.03%	1,365,422
Comunicaciones y transporte	55,379,360	7,264,901	662.29%	48,114,459
Seguros generales	40,862,338	40,691,237	0.42%	171,101
Promoción y divulgación	2,799,951	-		2,799,951
Seguridad industrial	1,725,500	-		1,725,500
Combustibles y lubricantes	8,671,923	9,022,487	-3.89%	(350,564)
Servicios de aseo, cafetería, restaurante y lavandería	21,288,026	20,821,885	2.24%	466,141
Elementos de aseo, lavandería y cafetería	454,210	622,800	-27.07%	(168,590)
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	24,414,000	23,969,000	1.86%	445,000
Impuesto predial unificado	24,414,000	23,761,000	2.75%	653,000
Tasas	-	208,000	-100.00%	(208,000)



UNIDAD DE INFORMACION Y ANALISIS FINANCIERO
NIT.830.068.074-9
ESTADO DE RESULTADOS - ANEXO 3
ENERO 1 A MAYO 31 DE 2019
En Pesos Colombianos

	2019	2018	Variación %	Variación Absoluta
DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVI	604,372,574	1,615,708,757	-62.59%	(1,011,336,184)
DEPRECIACION DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	266,402,914	326,810,639	-18.48%	(60,407,725)
Edificaciones	27,105,246	26,665,524	1.65%	439,722
Muebles, enseres y equipo de oficina	39,702,091	31,847,609	24.66%	7,854,482
Equipos de comunicación y computación	166,873,355	227,033,616	-26.50%	(60,160,261)
Equipos de transporte, tracción y elevación	32,722,222	41,263,890	-20.70%	(8,541,668)
AMORTIZACION DE ACTIVOS INTANGIBLES	337,969,660	493,481,111	-31.51%	(155,511,451)
Licencias	308,554,931	399,363,626	-22.74%	(90,808,695)
Softwares	29,414,729	94,117,485	-68.75%	(64,702,756)
PROVISIÓN LITIGIOS Y DEMANDAS	-	795,417,007	-100.00%	(795,417,007)
Administrativas	-	795,417,007	-100.00%	(795,417,007)
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


FERNANDO CORRALES JIRADO
CC.15.021.055
 Subdirector Administrativo y Financiero

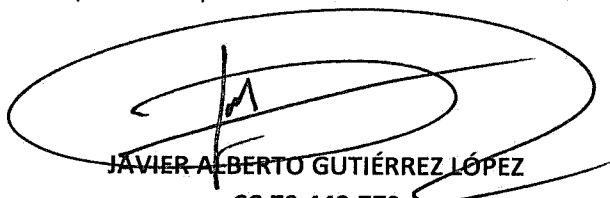

BELKI BARRIOS MAHECHA
CC.51.964.982
 Contadora TP-70776



NOTAS A LOS INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES ENERO 1 A MAYO 31 DE 2019


Los Informes Financieros y Contables de Mayo 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.



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 31 de mayo de 2019 fueron tomados fielmente de los libros de contabilidad generados por el Sistema de Información Financiera SIIF Nación.

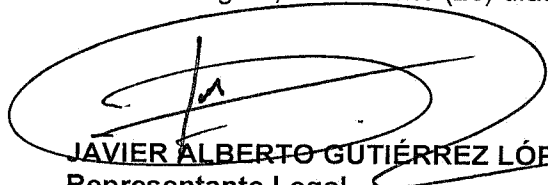
Que la contabilidad y el registro de los hechos económicos fueron elaborados conforme al Marco Normativo para Entidades de Gobierno adoptado mediante Resolución 533 de 2015 de la Contaduría General de la Nación y sus modificaciones.


Que en los Informes Financieros y Contables con corte a 31 de mayo 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 veinte (20) días del mes de junio de 2019.


JAVIER ALBERTO GUTIÉRREZ LÓPEZ
Representante Legal


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


FERNANDO CORRALES JIRADO
Subdirector Administrativo y Financiero