



INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES MENSUALES

DICIEMBRE 2019
(PESOS COLOMBIANOS)

UNIDAD DE INFORMACIÓN Y ANÁLISIS FINANCIERO



UNIDAD DE INFORMACIÓN Y ANÁLISIS FINANCIERO

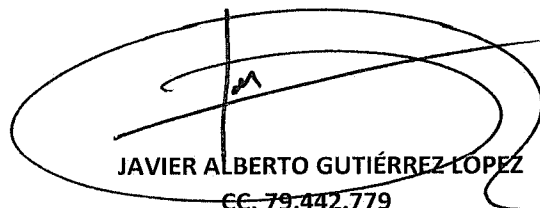
NIT. 830.068.074-9

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

ENERO 1 A DICIEMBRE 31 DE 2019 Y 2018

En Pesos Colombianos

	2019	2018
ACTIVO		
ACTIVO CORRIENTE	129,910,465	242,312,757
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO (Anexo 1)	-	-
CUENTAS POR COBRAR (Anexo 1)	6,130,827	10,865,676
BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	123,779,638	231,447,081
ACTIVO NO CORRIENTE	8,912,187,588	9,592,878,546
PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO (Anexo 1)	7,774,853,982	8,109,325,688
INTANGIBLES (Anexo 1)	1,137,333,606	1,483,552,858
TOTAL ACTIVO	9,042,098,053	9,835,191,303
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	22,764,871	90,540,269
CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS X CONTRA	(12,210,427,741)	(12,020,248,131)
PASIVO		
PASIVO CORRIENTE	2,116,035,321	2,021,501,572
CUENTAS POR PAGAR (Anexo 2)	130,599,786	93,502,329
BENEFICIOS A EMPLEADOS (Anexo 2)	823,059,014	800,694,311
PROVISIONES (Anexo 2)	1,162,376,521	1,127,304,932
TOTAL PASIVO	2,116,035,321	2,021,501,572
PATRIMONIO		
PATRIMONIO (Anexo 2)	6,926,062,732	7,813,689,731
TOTAL PATRIMONIO	6,926,062,732	7,813,689,731
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	9,042,098,053	9,835,191,303
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS X CONTRA	(22,764,871)	(90,540,269)
CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	12,210,427,741	12,020,248,131



JAVIER ALBERTO GUTIÉRREZ LOPEZ
CC. 79.442.779

Representante Legal



FERNANDO CORRALES JIRADO

CC.15.021.055

Subdirector Administrativo y Financiero



BELKI BARRIOS MAHECHA

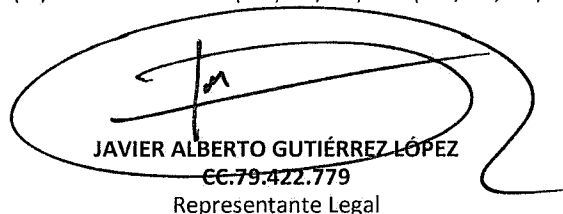
CC.51.964.982


Contadora TP-70776



UNIDAD DE INFORMACIÓN Y ANÁLISIS FINANCIERO
NIT. 830.068.074-9
ANEXO 1 DEL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
ENERO 1 A DICIEMBRE 31 DE 2019 Y 2018

	2019	2018	Variación %	Variación Absoluta
ACTIVO	9,042,098,053	9,835,191,303	-8.06%	(793,093,250)
EFFECTIVO	-	-	-	-
Caja	-	-	-	-
Depositos en Instituciones Financieras	-	-	-	-
CUENTAS POR COBRAR	6,130,827	10,865,676	-43.58%	(4,734,849)
Otras Cuentas por Cobrar	6,014,252	10,865,676	-44.65%	(4,851,424)
-Pago por cuenta de terceros	5,425,830	7,878,394	-31.13%	(2,452,564)
-Otras cuentas por cobrar	588,422	2,987,282	-80.30%	(2,398,860)
Cuentas por cobrar de difícil recaudo	122,340	-	-	122,340
Deterioro acumulado de cuentas por cobrar (Cr)	(5,765)	-	-	(5,765)
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	7,774,853,982	8,109,325,688	-4.12%	(334,471,706)
Terrenos	713,585,719	713,585,719	0.00%	-
Edificaciones	4,624,586,741	4,454,828,853	3.81%	169,757,888
Depreciación acumulada edificaciones (Cr)	(194,149,610)	(129,049,845)	50.45%	(65,099,765)
Muebles, enseres y equipos de of.	939,616,248	865,496,240	8.56%	74,120,008
Deprec. acumulada muebles y equipo oficina (Cr)	(157,666,888)	(68,417,340)	130.45%	(89,249,548)
Equipos de comunicacion y comp.	2,519,011,060	2,503,048,876	0.64%	15,962,184
Deprec. acumulada equipo comunicación y comp. (Cr)	(774,840,399)	(387,233,482)	100.10%	(387,606,918)
Equipo de transporte, traccion	235,600,000	235,600,000	0.00%	-
Depreciacion acumulada equipo transporte (Cr)	(130,888,889)	(78,533,333)	66.67%	(52,355,556)
OTROS ACTIVOS	1,261,113,244	1,714,999,939	-26.47%	(453,886,695)
BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	123,779,638	231,447,081	-46.52%	(107,667,443)
Seguros	27,553,451	116,912,259	-76.43%	(89,358,808)
Impresos, publicaciones, suscripciones y afiliaciones	3,331,733	6,465,498	-48.47%	(3,133,766)
Mantenimiento	52,319,866	85,678,121	-38.93%	(33,358,255)
Bienes y servicios	40,574,588	22,391,203	81.21%	18,183,385
ACTIVOS INTANGIBLES	1,137,333,606	1,483,552,858	-23.34%	(346,219,251)
Licencias	3,518,277,849	3,309,708,825	6.30%	208,569,024
Amortización acumulada de licencias (Cr)	(2,462,090,687)	(2,151,275,580)	14.45%	(310,815,107)
Software	214,749,511	852,546,063	-74.81%	(637,796,552)
Amortización acumulada de softwares (Cr)	(133,603,067)	(527,426,451)	-74.67%	393,823,384


JAVIER ALBERTO GUTIÉRREZ LÓPEZ
 CC.79.422.779
 Representante Legal

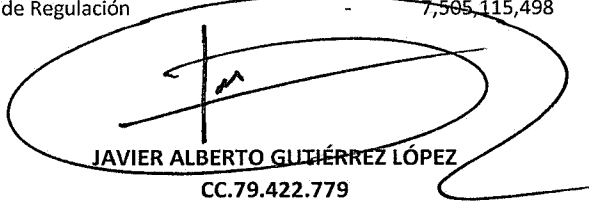

FERNANDO CORRALES JIRADO
 CC.15.021.055
 Subdirector Administrativo y Financiero



BELKI BARRIOS MAHECHA
 CC.51.964.982
 Contadora TP-70776



UNIDAD DE INFORMACIÓN Y ANÁLISIS FINANCIERO
NIT. 830.068.074-9
ANEXO 2 DEL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
ENERO 1 A DICIEMBRE 31 DE 2019 Y 2018

	2019	2018	Variación %	Variación Absoluta
PASIVOS	2,116,035,321	2,021,501,572	4.68%	94,533,749
CUENTAS POR PAGAR	130,599,786	93,502,329	39.68%	37,097,457
Adquisición De Bienes Y Servicios Nacionales	3,295,393	4,958,240	-33.54%	(1,662,847)
Recursos a Favor de Terceros	908,130	167,003	443.78%	741,127
Descuentos de Nómina	5,702,168	4,583,051	24.42%	1,119,117
Retención En La Fuente E Impuesto De Timbre	120,694,095	75,882,150	59.05%	44,811,945
Otras Cuentas Por Pagar	-	7,911,885	-100.00%	(7,911,885)
BENEFICIOS A EMPLEADOS	823,059,014	800,694,311	2.79%	22,364,703
Nómina por pagar	3,489,705	1,696,381	105.71%	1,793,324
Cesantías	38,979,107	-		38,979,107
Vacaciones	346,271,432	372,968,808	-7.16%	(26,697,376)
Prima de vacaciones	247,840,437	265,698,677	-6.72%	(17,858,240)
Prima de servicios	91,465,502	71,398,272	28.11%	20,067,230
Bonificaciones	95,012,831	88,932,173	6.84%	6,080,658
PROVISIONES	1,162,376,521	1,127,304,932	3.11%	35,071,589
Litigios y Demandas	1,162,376,521	1,127,304,932	3.11%	35,071,589
PATRIMONIO	6,926,062,732	7,813,689,731	-11.36%	(887,627,000)
PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	6,926,062,732	7,813,689,731	-11.36%	(887,627,000)
Capital Fiscal	788,910,149	788,910,149	0.00%	-
Resultados del ejercicio				-
-Utilidad o excedentes acumulados	7,505,115,498			7,505,115,498
-Pérdidas o déficits acumulados	(480,335,916)			(480,335,916)
Resultados del ejercicio	(887,626,999)	(480,335,915)	84.79%	(407,291,084)
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

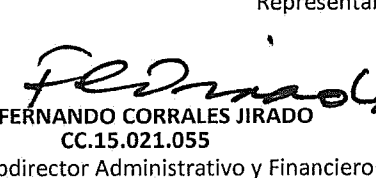
ESTADO DE RESULTADOS

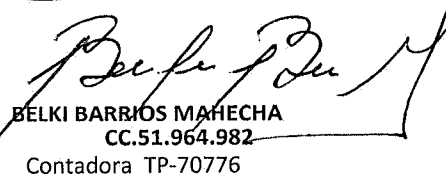
En Pesos Colombianos

ENERO 1 A DICIEMBRE 31 DE 2019 Y 2018

		2019	2018
INGRESOS SIN CONTRAPRESTACION		10,431,924,656	10,939,873,129
OPERACIONALES INTERINSTITUCIONALES	Anexo 3	10,431,624,970	10,939,873,129
FONDOS RECIBIDOS		9,981,727,608	10,783,680,509
-Funcionamiento		8,946,465,479	9,324,719,268
-Inversión		1,035,262,129	1,458,961,241
OPERACIONES SIN FLUJO DE FECTIVO		449,897,362	156,192,620
OTROS INGRESOS		299,686	
GASTOS		11,319,551,655	11,420,209,044
DE ADMINISTRACION Y OPERACIÓN	Anexo 3	9,917,048,113	9,070,058,592
-Sueldos y salarios		4,723,404,835	4,546,190,383
-Contribuciones efectivas		1,208,867,347	1,159,338,950
-Aportes sobre la nómina		256,692,300	264,325,300
-Prestaciones sociales		1,839,997,215	1,647,548,283
-Gastos de personal diversos		230,820,047	131,374,528
-Gastos generales		1,617,899,469	1,279,199,612
-Impuestos, contribuciones y tasas		39,366,900	42,081,536
EXCEDENTE O DEFICIT OPERACIONAL		514,576,857	1,869,814,537
DETERIORO, DEPECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES		1,352,100,193	1,469,318,455
-Deterioro de cuentas por cobrar		5,765	-
-Depreciación de propiedad, planta y equipo		594,311,786	634,287,578
-Amortización de activos Intangibles		757,782,642	835,030,877
PROVISIONES		35,071,589	817,270,600
-Provisión, litigios y demandas		35,071,589	817,270,600
TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES		-	690,800
Otras subvenciones		-	690,800
OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES		10,838,050	16,745,597
-Operaciones de enlace		10,838,050	16,745,597
OTROS GASTOS		4,493,710	46,125,000
-Perdida por baja en cuentas de activos no financieros		4,493,710	46,125,000
EXCEDENTE O DEFICIT DEL EJERCICIO		(887,626,999)	(480,335,915)


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



UNIDAD DE INFORMACIÓN Y ANÁLISIS FINANCIERO

NIT. 830.068.074-9

ANEXO 3 DEL ESTADO DE RESULTADOS
ENERO 1 A DICIEMBRE 31 DE 2019 Y 2018

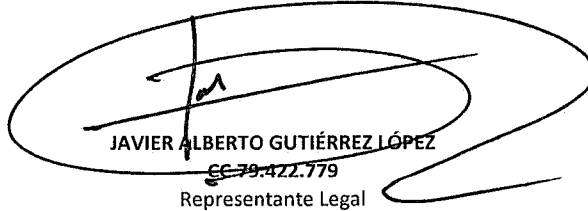
	2019	2018	Variación %	Variación Absoluta
INGRESOS	10,431,924,656	10,939,873,129	-4.64%	(507,948,473)
FONDOS RECIBIDOS	9,981,727,608	10,783,680,509	-7.44%	(801,952,901)
-Funcionamiento	8,946,465,479	9,324,719,268	-4.06%	(378,253,789)
-Inversión	1,035,262,129	1,458,961,241	-29.04%	(423,699,112)
OPERACIONES SIN FLUJO DE FECTIVO	449,897,362	156,192,620	188.04%	293,704,742
-Cruce de Cuentas	435,109,462	138,080,084	215.11%	297,029,378
-Cuota de fiscalización y auditaje	14,787,900	18,112,536	-18.36%	(3,324,636)
INGRESOS DIVERSOS	299,686	-	-	299,686
-Recuperaciones	204,964	-	-	204,964
-Aprovechamientos	94,722	-	-	94,722
GASTOS	11,319,551,655	11,420,209,044	-0.88%	(100,657,389)
DE ADMINISTRACION Y OPERACIÓN	9,917,048,113	9,070,058,592	9.34%	846,989,520
SUELDOS Y SALARIOS	4,723,404,835	4,546,190,383	3.90%	177,214,452
Sueldos	3,893,824,617	3,745,410,042	3.96%	148,414,575
Horas extras y festivos	28,534,976	24,149,406	18.16%	4,385,570
Prima técnica	539,602,143	542,013,835	-0.44%	(2,411,692)
Bonificaciones	243,982,657	218,879,560	11.47%	25,103,097
Auxilio de transporte	9,526,734	8,706,424	9.42%	820,310
Subsidio de Alimentación	7,933,708	7,031,116	12.84%	902,592
CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	1,208,867,347	1,159,338,950	4.27%	49,528,397
Aportes a cajas de compensacion familiar	205,326,400	211,428,500	-2.89%	(6,102,100)
Cotizaciones a seguridad social en salud	406,383,823	383,928,539	5.85%	22,455,284
Cotizaciones a riesgos laborales	23,833,500	22,477,800	6.03%	1,355,700
Cotizaciones a entidades administradoras del régimen de prima media	292,303,178	270,864,043	7.92%	21,439,135
Cotizaciones a entidades administradoras del régimen de Ahorro indivi	281,020,446	270,640,068	3.84%	10,380,378
APORTES SOBRE LA NOMINA	256,692,300	264,325,300	-2.89%	(7,633,000)
Aportes al icbf	154,006,200	158,586,700	-2.89%	(4,580,500)
Aportes al sena	102,686,100	105,738,600	-2.89%	(3,052,500)
PRESTACIONES SOCIALES	1,839,997,215	1,647,548,283	11.68%	192,448,932
Vacaciones	382,031,527	336,380,465	13.57%	45,651,062
Cesantías	469,366,501	438,866,317	6.95%	30,500,184
Prima de vacaciones	253,626,056	216,526,086	17.13%	37,099,970
Prima de navidad	439,957,413	405,506,492	8.50%	34,450,921
Prima de servicios	224,270,765	182,570,408	22.84%	41,700,357
Otras primas	70,744,953	67,698,515	4.50%	3,046,438
GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	230,820,047	131,374,528	75.70%	99,445,519
Honorarios	113,000,000	-	-	113,000,000
Remuneración por servicios técnicos	-	16,950,000	-100.00%	(16,950,000)
Capacitación, bienestar social y otros estímulos	87,501,079	94,895,728	-7.79%	(7,394,649)
Dotación y suministro a trabajadores	12,000,000	12,960,000	-7.41%	(960,000)
Otros gastos de personal diversos	18,318,968	6,568,800	178.88%	11,750,168
GENERALES	1,617,899,469	1,279,199,612	26.48%	338,699,856
Vigilancia y seguridad	98,021,640	139,758,045	-29.86%	(41,736,405)
Materiales y suministros	46,373,473	56,404,469	-17.78%	(10,030,997)
Mantenimiento	388,033,663	367,035,593	5.72%	20,998,070
Servicios publicos	181,980,199	177,799,282	2.35%	4,180,917
Arrendamiento operativo	15,861,153	30,658,803	-48.27%	(14,797,650)
Viaticos y gastos de viaje	76,541,285	100,270,385	-23.67%	(23,729,100)
Impresos, publicaciones, suscripciones y afiliaciones	4,091,766	1,635,382	150.20%	2,456,383
Comunicaciones y transporte	104,242,151	116,752,193	-10.72%	(12,510,042)
Seguros generales	93,464,382	94,227,300	-0.81%	(762,918)
Promoción y divulgación	2,799,951	-	-	2,799,951
Seguridad industrial	13,804,000	6,497,400	112.45%	7,306,600
Gastos reservados	29,963,319	-	-	29,963,319
Combustibles y lubricantes	22,013,315	20,871,706	5.47%	1,141,609
Servicios de aseo, cafetería, restaurante y lavandería	49,320,196	56,539,100	-12.77%	(7,218,904)
Elementos de aseo, lavandería y cafetería	1,150,951	1,421,960	-19.06%	(271,009)
Videos	-	6,908,000	-100.00%	(6,908,000)
Mitigación de riesgos	77,350,000	33,518,730	130.77%	43,831,270
Honorarios	319,160,000	62,534,764	410.37%	256,625,236
Servicios	93,728,027	6,366,500	1372.21%	87,361,527


Handwritten signature and initials.




UNIDAD DE INFORMACIÓN Y ANÁLISIS FINANCIERO
NIT. 830.068.074-9
ANEXO 3 DEL ESTADO DE RESULTADOS
ENERO 1 A DICIEMBRE 31 DE 2019 Y 2018

	2019	2018	Variación %	Variación Absoluta
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	39,366,900	42,081,536	-6.45%	(2,714,636)
Impuesto predial unificado	24,414,000	23,761,000	2.75%	653,000
Cuota de fiscalización y auditaje	14,787,900	18,112,536	-18.36%	(3,324,636)
Tasas	165,000	208,000	-20.67%	(43,000)
DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONI	1,387,171,782	2,286,589,055	-39.33%	(899,417,273)
DETERIORO DE CUENTAS POR COBRAR	5,765	-		5,765
Otras cuentas por cobrar	5,765	-		5,765
DEPRECIACION DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	594,311,786	634,287,578	-6.30%	(39,975,792)
Edificaciones	65,099,765	63,997,254	1.72%	1,102,511
Muebles, enseres y equipo de oficina	89,249,548	80,207,430	11.27%	9,042,118
Equipos de comunicación y computación	387,606,918	396,174,561	-2.16%	(8,567,643)
Equipos de transporte, tracción y elevación	52,355,556	93,908,333	-44.25%	(41,552,777)
AMORTIZACION DE ACTIVOS INTANGIBLES	757,782,642	835,030,877	-9.25%	(77,248,234)
Licencias	701,395,411	759,639,944	-7.67%	(58,244,533)
Software	56,387,231	75,390,933	-25.21%	(19,003,701)
PROVISIÓN LITIGIOS Y DEMANDAS	35,071,589	817,270,600	-95.71%	(782,199,011)
Administrativas	35,071,589	817,270,600	-95.71%	(782,199,011)
TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	-	690,800	-100.00%	(690,800)
Otras Subvenciones	-	690,800	-100.00%	(690,800)
OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES OPERACIONALES DE ENLACE	10,838,050	16,745,597	-35.28%	(5,907,547)
Recaudos	10,838,050	16,745,597	-35.28%	(5,907,547)
OTROS GASTOS	4,493,710	46,125,000	-90.26%	(41,631,290)
GASTOS DIVERSOS	4,493,710	46,125,000	-90.26%	(41,631,290)
Pérdida por baja en cuentas de activos no financieros	4,493,710	46,125,000	-90.26%	(41,631,290)


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 DICIEMBRE 31 DE 2019

Los Informes Financieros y Contables de diciembre 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
- ✓ 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 y pago 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.
- ✓ Revisión de la vida útil definida en los avalúos realizados a los bienes de la entidad y se extendió a los muebles y enseres, a algunos equipos de cómputo, realizando el ajuste por el año 2019 y de forma prospectiva.
- ✓ Revisión de la amortización de los Intangibles como Software y Licencias y se extendió a algunos bienes realizando el ajuste por el año 2019 y de forma prospectiva.
- ✓ Se revisaron indicios de deterioro a los bienes de la entidad y ninguno se encontró deteriorado.

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

1.6.40.02.001	Oficinas
---------------	----------

Se culminó el pago del contrato 24 de 2019 por concepto de suministro e instalación del sistema de luminarias tipo Led para el Piso 6 de la Cr 7 31-10, este sistema es una mejora que se realiza a las instalaciones que contribuyen en el ahorro de energía y beneficia la salud visual de los funcionarios, el valor ejecutado de este contrato fue por valor de \$169.757.888

1.6.65.02.001	Equipo y máquina de oficina
---------------	-----------------------------

Se adquirió una UPS por valor de \$58.908.180



1.6.70.02.001	Equipo de computación
---------------	-----------------------

Se adquirió equipo de cómputo por valor de \$15.962.184

1.9.70.08.001	Software
---------------	----------

Se recibió el desarrollo de un software para el manejo integral de la Evaluación Nacional de Riesgos, el valor que se pagó por el software total fue \$22.500.000.000, el valor mensual causado fue \$7.500.000.

Se dio de baja software por valor de \$65.000.000, el cual estaba totalmente amortizado.

Se reclasificó software a licencias por valor de \$595.295.552 con la respectiva depreciación de \$385.210.615.

1.9.70.07.001	Licencias
---------------	-----------

Se adquirió licencias por valor de \$29.035.532

5.1.08.02.001	Honorarios
---------------	------------

A finales de septiembre se contrató personal para apoyar a las áreas misionales en la elaboración de estudios de inteligencia, el valor causado por este concepto en el mes de diciembre fue \$27.200.000.000 y se pagó un estudio para el archivo por valor de \$22.000.000.

5.1.11.79.001	Honorarios
---------------	------------

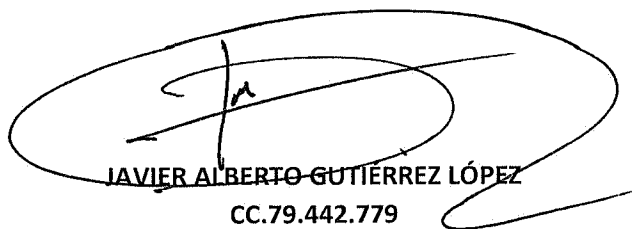
Se culminó el levantamiento de información para la realización de un sistema de gestión de información de inteligencia de la entidad, el valor pagado en el mes de diciembre fue \$25.704.000 para un total de \$64.260.000 soportado en el contrato 19 de 2019.

Se pagó el saldo del contrato 8 de 2019 por valor de \$70.000.000, cuyo objeto es la transición del protocolo de comunicación tecnológica en la UIAF.



5.1.11.76.001	Mitigación de riesgos
---------------	-----------------------

Se contrató el diagnóstico y las recomendaciones de seguridad de la infraestructura informática de la UIAF por valor de \$77.350.000 en contrato 27 de 2019.



JAVIER ALBERTO GUTIÉRREZ LÓPEZ
CC.79.442.779

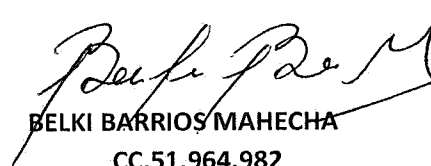
Representante Legal



FERNANDO CORRALES JIRADO

CC.15.021.055

Subdirector Administrativo y Financiero



BELKI BARRIOS MAHECHA

CC.51.964.982

Contadora TP-70776