



INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES MENSUALES

MAYO 2020
(PESOS COLOMBIANOS)

UNIDAD DE INFORMACIÓN Y ANÁLISIS FINANCIERO



UNIDAD DE INFORMACIÓN Y ANÁLISIS FINANCIERO

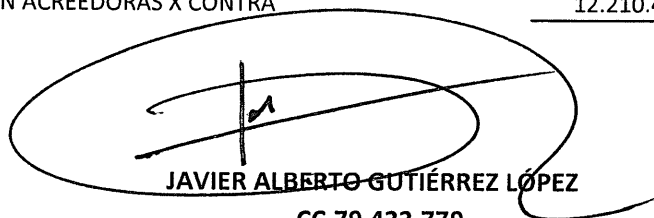
NIT. 830.068.074-9

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

ENERO 1 A MAYO 31 DE 2020

En Pesos Colombianos

	2020	2019
ACTIVO		
ACTIVO CORRIENTE	117.030.072	8.173.941
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO (Anexo 1)	3.400.000	3.400.000
CUENTAS POR COBRAR (Anexo 1)	5.228.743	4.421.288
AVANCES Y ACTIVOS ENTREGADOS (Anexo 1)	-	352.653
OTROS ACTIVOS (Anexo 1)	108.401.329	
ACTIVO NO CORRIENTE	8.803.729.276	9.449.662.272
PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO (Anexo 1)	7.524.416.551	7.842.922.774
OTROS ACTIVOS (Anexo 1)	1.279.312.726	1.606.739.498
TOTAL ACTIVO	8.920.759.348	9.457.836.213
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS - BIENES RETIRADOS	22.764.871	29.040.269
CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS X CONTRA-LITIGIOS	(12.210.427.741)	(12.020.248.131)
PASIVO		
PASIVO CORRIENTE	2.799.562.120	2.296.737.356
CUENTAS POR PAGAR (Anexo 2)	218.864.452	139.808.692
BENEFICIOS A EMPLEADOS (Anexo 2)	1.418.321.147	1.029.623.732
PROVISIONES (Anexo 2)	1.162.376.521	1.127.304.932
TOTAL PASIVO	2.799.562.120	2.296.737.356
PATRIMONIO		
PATRIMONIO (Anexo 2)	6.121.197.228	7.161.098.857
TOTAL PATRIMONIO	6.121.197.228	7.161.098.857
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	8.920.759.348	9.457.836.213
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	(22.764.871)	(29.040.269)
CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS X CONTRA	12.210.427.741	12.020.248.131



JAVIER ALBERTO GUTIÉRREZ LÓPEZ

CC.79.422.779

Representante Legal



FERNANDO CORRALES JIRADO

CC.15.021.055

Subdirector Administrativo y Financiero



BELKI BARRIOS MAHECHA

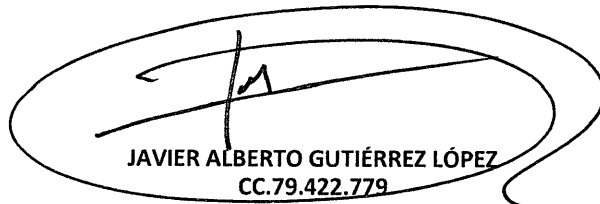
CC.51.964.982


Contadora TP-70776




UNIDAD DE INFORMACIÓN Y ANÁLISIS FINANCIERO
NIT. 830.068.074-9
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA - ANEXO 1
ENERO 1 A MAYO 31 DE 2020
En Pesos Colombianos

	2020	2019	Variación %	Variación Absoluta
ACTIVO	8.920.759.348	9.457.836.213	-5,68%	(537.076.865)
EFFECTIVO	3.400.000	3.400.000	0,00%	-
Caja	3.400.000	3.400.000	0,00%	-
CUENTAS POR COBRAR	5.228.743	4.421.288	18,26%	807.455
Otras cuentas por cobrar	5.112.168	4.421.288	15,63%	690.880
Cuentas por cobrar de difícil recaudo	122.340			
Deterioro acumulado de cuentas por cobrar	(5.765)			
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	7.524.416.551	7.842.922.774	-4,06%	(318.506.224)
Terrenos	713.585.719	713.585.719	0,00%	-
Edificaciones	4.624.586.741	4.454.828.853	3,81%	169.757.888
Depreciacion acumulada edificaciones (Cr)	(222.402.682)	(156.155.091)	42,42%	(66.247.590)
Muebles, enseres, equipos de of.	942.221.144	865.496.240	8,86%	76.724.904
Depreciacion acumulada muebles, enseres equipo oficina (Cr)	(198.094.619)	(108.119.431)	83,22%	(89.975.188)
Equipos de comunicacion y comp.	2.519.011.060	2.503.048.876	0,64%	15.962.184
Depreciacion acumulada equipo de comunicaci3n y computaci3n	(937.387.109)	(554.106.836)	69,17%	(383.280.272)
Equipo de transporte, traccion	235.600.000	235.600.000	0,00%	-
Depreciacion acumulada equipo transporte (Cr)	(152.703.704)	(111.255.556)	37,25%	(41.448.148)
OTROS ACTIVOS	1.387.714.054	1.607.092.151	-13,65%	(219.378.097)
BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	108.401.329	202.296.761	-46,41%	(93.895.432)
Seguros	34.277.275	80.155.495	-57,24%	(45.878.220)
Impresos, publicaciones, suscripciones y afiliaciones	1.633.125	5.709.784	-71,40%	(4.076.660)
Mantenimiento	32.849.301	65.977.657	-50,21%	(33.128.356)
Bienes y servicios	39.641.628	50.453.824	-21,43%	(10.812.196)
AVANCES Y ANTICIPO ENTREGADOS	-	352.653		(352.653)
Avances para viáticos y gastos de viaje	-	352.653		(352.653)
ACTIVOS INTANGIBLES	1.279.312.726	1.404.442.738	-8,91%	(125.130.012)
Licencias	3.904.485.906	3.568.568.365	9,41%	335.917.541
Amortización acumulada de licencias (Cr)	(2.726.806.368)	(2.459.830.511)	10,85%	(266.975.856)
Softwares	245.682.844	852.546.063	-71,18%	(606.863.219)
Amortización acumulada de softwares (Cr)	(144.049.657)	(556.841.180)	-74,13%	412.791.522


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 MAYO 31 DE 2020

En Pesos Colombianos

	2020	2019	Variación %	Variación Absoluta
PASIVOS	2.799.562.120	2.296.737.356	21,89%	502.824.764
CUENTAS POR PAGAR	218.864.452	139.808.692	56,55%	79.055.760
Adquisición De Bienes Y Servicios Nacionales	93.712.287	71.966.949	30,22%	21.745.338
Recursos a Favor de Terceros	28.127	24.459	15,00%	3.668
Descuentos de Nómina	36.371.842	4.681.870	676,87%	31.689.972
Retención En La Fuente E Impuesto De Timbre	51.128.712	31.554.001	62,04%	19.574.711
Otras Cuentas Por Pagar	37.623.484	31.581.413	19,13%	6.042.071
BENEFICIOS A EMPLEADOS	1.418.321.147	1.029.623.732	37,75%	388.697.415
Nómina por pagar	4.720.513	-		4.720.513
Vacaciones	470.544.998	365.509.034	28,74%	105.035.964
Prima de vacaciones	335.232.722	260.397.735	28,74%	74.834.987
Prima de servicios	178.767.416	133.547.498	33,86%	45.219.918
Prima de navidad	183.695.444	151.870.821	20,96%	31.824.623
Bonificaciones	143.300.322	118.298.644	21,13%	25.001.678
Aportes a riesgos laborales	2.125.400	-		2.125.400
Aportes a fondos pensionales - empleador	49.068.060	-		49.068.060
Aportes a seguridad social en salud - empleador	34.801.272	-		34.801.272
Aportes a cajas de compensación familiar	16.065.000	-		16.065.000
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	6.121.197.228	7.161.098.857	-14,52%	(1.039.901.629)
PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	6.121.197.228	7.161.098.857	-14,52%	(1.039.901.629)
Capital Fiscal	788.910.149	788.910.149	0,00%	-
Resultados del ejercicio	(804.865.504)	(652.590.874)	23,33%	(152.274.630)
Resultados de ejercicios anteriores	6.137.152.583	7.024.779.582		(887.626.999)

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 2020

En Pesos Colombianos

		2020	2019
INGRESOS		3.888.602.559	3.577.869.962
OPERACIONALES INTERINSTITUCIONALES	Anexo 3	3.888.577.917	3.577.775.240
FONDOS RECIBIDOS		3.657.302.787	3.401.863.237
-Funcionamiento		3.045.531.932	3.225.109.746
-Inversión		611.770.855	176.753.491
OPERACIONES SIN FLUJO DE EFECTIVO		231.275.130	175.912.003
-Cruce de cuentas		231.275.130	175.912.003
OTROS INGRESOS		24.642	94.722
-Aprovechamientos		-	94.722
-Fotocopias		24.642	
GASTOS		4.693.468.063	4.230.460.836
DE ADMINISTRACION Y OPERACIÓN	Anexo 3	4.161.788.814	3.616.331.858
-Sueldos y salarios		2.141.331.507	1.835.454.724
-Contribuciones efectivas		518.121.398	478.528.976
-Aportes sobre la nómina		99.476.800	105.406.200
-Prestaciones sociales		759.927.298	713.884.945
-Gastos de personal diversos		200.334.820	10.997.607
-Gastos generales		420.048.991	447.645.406
-Impuestos, contribuciones y tasas		22.548.000	24.414.000
EXCEDENTE O DEFICIT OPERACIONAL		(273.186.255)	(38.461.896)
DETERIORO, DEPECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES		528.204.598	604.372.574
-Depreciación de propiedad planta y equipo		253.042.327	266.402.914
-Amortización de activos intangibles		275.162.271	337.969.660
-Provisión, litigios y demandas		-	-
OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES		3.474.651	9.756.404
-Operaciones de enlace		3.474.651	9.756.404
EXCEDENTE O DEFICIT DEL EJERCICIO		(804.865.504)	(652.590.874)


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 - ANEXO 1

ENERO 1 A MAYO 31 DE 2020

En Pesos Colombianos

	2020	2019	Variación %	Variación Absoluta
INGRESOS	3.888.602.559	3.577.869.962	8,68%	310.732.597
FONDOS RECIBIDOS	3.657.302.787	3.401.863.237	7,51%	255.439.550
-Funcionamiento	3.045.531.932	3.225.109.746	-5,57%	(179.577.814)
-Inversión	611.770.855	176.753.491	246,12%	435.017.364
OPERACIONES SIN FLUJO DE FECTIVO	231.275.130	175.912.003	31,47%	55.363.127
-Cruce de Cuentas	231.275.130	175.912.003	31,47%	55.363.127
OTROS INGRESOS	24.642	94.722	-73,98%	(70.080)
INGRESOS DIVERSOS	24.642	94.722	-73,98%	(70.080)
-Aprovechamientos	-	94.722	-100,00%	(94.722)
-Fotocopias	24.642	-		24.642
GASTOS	4.693.468.063	4.230.460.836	10,94%	463.007.228
DE ADMINISTRACION Y OPERACIÓN	4.161.788.814	3.616.331.858	15,08%	545.456.957
SUELDOS Y SALARIOS	2.141.331.507	1.835.454.724	16,66%	305.876.783
Sueldos	1.777.880.236	1.518.107.068	17,11%	259.773.168
Horas extras y festivos	8.336.500	8.456.219	-1,42%	(119.719)
Prima técnica	241.810.271	205.569.010	17,63%	36.241.261
Bonificaciones	105.423.644	96.069.851	9,74%	9.353.793
Auxilio de transporte	4.426.151	4.107.689	7,75%	318.462
Subsidio de Alimentación	3.454.705	3.144.887	9,85%	309.818
CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	518.121.398	478.528.976	8,27%	39.592.422
Aportes a cajas de compensacion familiar	79.571.500	84.311.100	-5,62%	(4.739.600)
Cotizaciones a seguridad social en salud	177.448.133	159.665.508	11,14%	17.782.625
Cotizaciones a riesgos laborales	10.635.000	9.295.300	14,41%	1.339.700
Cotizaciones a entidades admin régimen prima media	154.215.930	114.624.708	34,54%	39.591.222
Cotizaciones a entidades admin régimen ahorro individual	96.250.835	110.632.360	-13,00%	(14.381.525)
APORTES SOBRE LA NOMINA	99.476.800	105.406.200	-5,63%	(5.929.400)
Aportes al icbf	59.682.500	63.239.600	-5,62%	(3.557.100)
Aportes al sena	39.794.300	42.166.600	-5,63%	(2.372.300)
PRESTACIONES SOCIALES	759.927.298	713.884.945	6,45%	46.042.353
Vacaciones	145.133.243	147.994.217	-1,93%	(2.860.974)
Cesantias	204.018.015	184.505.840	10,58%	19.512.175
Prima de vacaciones	99.880.667	102.560.831	-2,61%	(2.680.164)
Prima de navidad	188.406.520	166.692.462	13,03%	21.714.058
Prima de servicios	91.502.563	83.923.880	9,03%	7.578.683
Otras primas	30.986.290	28.207.715	9,85%	2.778.575
GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	200.334.820	10.997.607	1721,62%	189.337.213
Remuneración por servicios técnicos	175.293.333	-		175.293.333
Capacitación, bienestar social y otros estímulos	24.192.000	2.431.575	894,91%	21.760.425
Dotación y suministro a trabajadores	-	3.500.000	-100,00%	(3.500.000)
Otros gastos de personal diversos	849.487	5.066.032	-83,23%	(4.216.545)
GENERALES	420.048.991	447.645.406	-6,16%	(27.596.415)
Vigilancia y seguridad	43.292.895	40.842.350	6,00%	2.450.545
Materiales y suministros	3.674.367	11.922.201	-69,18%	(8.247.834)
Mantenimiento	108.199.098	137.622.525	-21,38%	(29.423.426)
Servicios publicos	81.754.390	74.366.549	9,93%	7.387.841
Arrendamiento operativo	-	7.209.615	-100,00%	(7.209.615)
Viaticos y gastos de viaje	5.590.526	42.787.145	-86,93%	(37.196.619)
Impresos, publicaciones, suscripciones y afiliaciones	1.698.608	1.713.714	-0,88%	(15.106)
Comunicaciones y transporte	10.884.529	55.379.360	-80,35%	(44.494.831)
Seguros generales	40.490.664	40.862.338	-0,91%	(371.674)
Gastos reservados	1.283.188	-		1.283.188
Promoción y divulgación	-	2.799.951	-100,00%	(2.799.951)
Seguridad industrial	-	1.725.500	-100,00%	(1.725.500)
Combustibles y lubricantes	7.124.275	8.671.923	-17,85%	(1.547.648)
Servicios de aseo, cafetería, restaurante y lavandería	21.277.258	21.288.026	-0,05%	(10.768)
Elementos de aseo, lavandería y cafetería	-	454.210	-100,00%	(454.210)
Honorarios	92.000.000	-		92.000.000
Servicios	2.779.193	-		2.779.193
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	22.548.000	24.414.000	-7,64%	(1.866.000)
Impuesto predial unificado	22.430.000	24.414.000	-8,13%	(1.984.000)
Tasas	118.000	-		118.000
DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	528.204.598	604.372.574	-12,60%	(76.167.976)

8

FE



UNIDAD DE INFORMACIÓN Y ANÁLISIS FINANCIERO

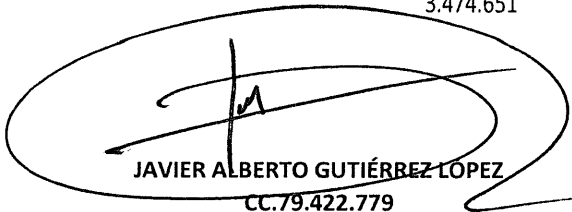
NIT. 830.068.074-9

ESTADO DE RESULTADOS - ANEXO 1

ENERO 1 A MAYO 31 DE 2020


En Pesos Colombianos

	2020	2019	Variación %	Variación Absoluta
DEPRECIACION DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	253.042.327	266.402.914	-5,02%	(13.360.587)
Edificaciones	28.253.072	27.105.246	4,23%	1.147.826
Muebles, enseres y equipo de oficina	40.427.731	39.702.091	1,83%	725.641
Equipos de comunicación y computación	162.546.709	166.873.355	-2,59%	(4.326.645)
Equipos de transporte, tracción y elevación	21.814.815	32.722.222	-33,33%	(10.907.407)
AMORTIZACION DE ACTIVOS INTANGIBLES	275.162.271	337.969.660	-18,58%	(62.807.389)
Licencias	264.715.681	308.554.931	-14,21%	(43.839.251)
Softwares	10.446.590	29.414.729	-64,49%	(18.968.139)
OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	3.474.651	9.756.404	-64,39%	(6.281.753)
OPERACIONALES DE ENLACE	3.474.651	9.756.404	-64,39%	(6.281.753)
Recaudos	3.474.651	9.756.404	-64,39%	(6.281.753)




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

NOTAS A LOS INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES ENERO 1 A MAYO 31 DE 2020

Los Informes Financieros y Contables de mayo de 2020 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.
- ✓ Las depreciaciones se realizan con el método de Línea Recta, teniendo en cuenta la vida útil estipulada en el Manual de Políticas Contables de la entidad y acorde con la revisión realizada para cada bien al finalizar los periodos contables anteriores.
- ✓ Registro de la amortización de los bienes y servicios pagados por anticipado y de los intangibles como software 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 los beneficios a corto plazo de los empleados proporcionales al mes.
- ✓ 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.

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

1.9.70.08	Software
-----------	----------

Se contrató personal para realizar mejoras al software diseñado para la Evaluación Nacional de Riesgo, en el mes de mayo este costo fue de \$8.000.000 y se adicionó como mayor valor del mismo.

5.1.08.01	Remuneración por servicios técnicos
-----------	-------------------------------------

Se dio continuidad a la contratación de personal que inició labores en septiembre de 2019 para apoyar a las áreas misionales en la elaboración de estudios de inteligencia, el valor causado por este concepto a mayo es de \$175.293.333, en el año 2019 la contabilización de estos estudios se realizó en la cuenta 5.1.08.02 Honorarios, este año la parametrización de las Tablas





del SIF Nación del rubro presupuestal realizan los registros en la cuenta contable Remuneración por Servicios Técnicos a la cual nos acogemos.

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

Se contrató apoyo a la gestión de la UIAF, en el fortalecimiento en derechos humanos y derecho internacional humanitario, cuya cuota mensual es de \$23.000.000.

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 2020 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 se han verificado previamente las afirmaciones sobre la existencia, integridad, derechos y obligaciones, presentación y revelación de la información contable contenidas en los Informes Financieros y contables con corte a 31 de mayo de 2020.

Que los Informes Financieros y Contables con corte a 31 de mayo de 2020 reflejan en forma fidedigna el total de los activos, pasivos y patrimonio revelados en el Estado de Situación Financiera y el total de los ingresos y gastos en el Estado de Resultados.

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

Que se dio cumplimiento al control interno en cuanto a la correcta preparación y presentación de los Informes Financieros y Contables libres de errores significativos con lo establecido en las políticas, procedimientos y guías contables de la entidad.

Dada en Bogotá, a los veinticinco (25) días del mes de junio de 2020.

JAVIER ALBERTO GUTIÉRREZ LÓPEZ
Representante Legal

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

FERNANDO CORRALES JIRADO
Subdirector Administrativo y Financiero