



INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES MENSUALES

NOVIEMBRE 2019
(PESOS COLOMBIANOS)

UNIDAD DE INFORMACIÓN Y ANÁLISIS FINANCIERO



UNIDAD DE INFORMACIÓN Y ANÁLISIS FINANCIERO

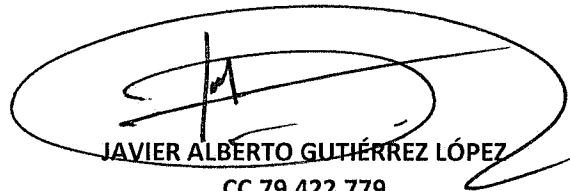
NIT. 830.068.074-9

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

ENERO 1 A NOVIEMBRE 30 DE 2019

En Pesos Colombianos

	2019	2018
ACTIVO		
ACTIVO CORRIENTE	8,966,246	11,808,210
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO (Anexo 1)	3,400,000	3,400,000
CUENTAS POR COBRAR (Anexo 1)	5,566,246	8,408,210
OTROS ACTIVOS (Anexo 1)	-	-
ACTIVO NO CORRIENTE	8,898,292,794	9,242,517,807
PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO (Anexo 1)	7,624,746,507	8,021,021,499
OTROS ACTIVOS (Anexo 1)	1,273,546,287	1,221,496,308
TOTAL ACTIVO	8,907,259,040	9,254,326,017
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	22,764,871	70,864,436
CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS X CONTRA	(12,281,713,133)	(24,013,220,261)
PASIVO		
PASIVO CORRIENTE	2,861,306,061	2,580,121,606
CUENTAS POR PAGAR (Anexo 2)	317,260,669	212,778,615
BENEFICIOS A EMPLEADOS (Anexo 2)	1,399,971,916	1,246,208,295
PROVISIONES (Anexo 2)	1,144,073,475	1,121,134,696
TOTAL PASIVO	2,861,306,061	2,580,121,606
PATRIMONIO		
PATRIMONIO (Anexo 2)	6,045,952,979	6,674,204,411
TOTAL PATRIMONIO	6,045,952,979	6,674,204,411
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	8,907,259,040	9,254,326,017
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	(22,764,871)	(70,864,436)
CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS X CONTRA	12,281,713,133	24,013,220,261



JAVIER ALBERTO GUTIÉRREZ LÓPEZ

CC.79.422.779

Representante Legal



FERNANDO CORRALES JIRADO

CC.15.021.055

Subdirector Administrativo y Financiero



BELKI BARRIOS MAHECHA


CC.51.964.982

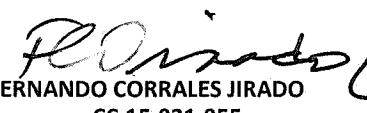
Contadora TP-70776



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

	2019	2018	Variación %	Variación Absoluta
ACTIVO	8,907,259,040	9,254,326,017	-3.75%	(347,066,977)
EFFECTIVO	3,400,000	3,400,000	0.00%	-
Caja	3,400,000	3,400,000	0.00%	-
CUENTAS POR COBRAR	5,566,246	8,408,210	-33.80%	(2,841,964)
Otras Cuentas por Cobrar	5,566,246	8,408,210	-33.80%	(2,841,964)
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	7,624,746,507	8,021,021,499	-4.94%	(396,274,992)
Terrenos	713,585,719	713,585,719	0.00%	-
Construcciones en curso	84,999,999	-		84,999,999
Edificaciones	4,454,828,853	4,386,231,968	1.56%	68,596,885
Depreciación acumulada edificaciones (Cr)	(188,681,387)	(122,661,404)	53.82%	(66,019,983)
Muebles, enseres, equipos de of.	882,708,068	934,093,125	-5.50%	(51,385,057)
Deprec. acumulada muebles y equipo oficina (Cr)	(156,466,528)	(72,267,012)	116.51%	(84,199,516)
Equipos de comunicación y comp.	2,503,048,876	2,522,724,708	-0.78%	(19,675,832)
Deprec. acumulada equipo comunicación y comp. (Cr)	(754,354,871)	(504,296,717)	49.59%	(250,058,155)
Equipo de transporte, tracción	235,600,000	235,600,000	0.00%	-
Depreciación acumulada equipo transporte (Cr)	(150,522,222)	(71,988,889)	109.09%	(78,533,333)
OTROS ACTIVOS	1,273,546,287	1,221,496,308	4.26%	52,049,979
BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	130,834,181	183,182,402	-28.58%	(52,348,221)
Seguros	35,068,029	124,374,744	-71.80%	(89,306,715)
Impresos, publicaciones, suscripciones y afiliaciones	3,671,454	6,834,962	-46.28%	(3,163,507)
Mantenimiento	47,722,006	28,086,107	69.91%	19,635,899
Bienes y servicios	44,372,692	23,886,590	85.76%	20,486,102
ACTIVOS INTANGIBLES	1,142,712,106	1,038,313,906	10.05%	104,398,200
Licencias	3,674,230,394	4,073,659,603	-9.81%	(399,429,209)
Amortización acumulada de licencias (Cr)	(2,816,922,673)	(3,254,809,576)	-13.45%	437,886,903
Software	852,546,063	890,795,063	-4.29%	(38,249,000)
Amortización acumulada de softwares (Cr)	(582,141,678)	(671,331,185)	-13.29%	89,189,506
Activos intangibles en fase de desarrollo	15,000,000	-		15,000,000


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 NOVIEMBRE 30 DE 2019

En Pesos Colombianos

	2019	2018	Variación %	Variación Absoluta
PASIVOS	2,861,306,061	2,580,121,606	10.90%	281,184,455
CUENTAS POR PAGAR	317,260,669	212,778,615	49.10%	104,482,054
Adquisición de bienes y servicios nacionales	126,307,223	38,579,086	227.40%	87,728,137
Recursos a favor de terceros	505,227	146,651	244.51%	358,576
Descuentos de nómina	45,111,445	61,837,724	-27.05%	(16,726,279)
Retención en la fuente e impuesto de timbre	50,617,299	45,883,056	10.32%	4,734,243
Otras cuentas por pagar	94,719,476	66,332,098	42.80%	28,387,378
BENEFICIOS A EMPLEADOS-CORTO PLAZO	1,399,971,916	1,246,208,295	12.34%	153,763,621
Cesantías	37,753,546	-		37,753,546
Vacaciones	412,304,552	403,940,259	2.07%	8,364,293
Prima de vacaciones	292,856,487	288,445,011	1.53%	4,411,476
Prima de servicios	79,250,666	62,382,989	27.04%	16,867,677
Prima de navidad	346,220,708	309,786,568	11.76%	36,434,140
Bonificaciones	128,203,202	105,878,294	21.09%	22,324,908
Aportes a riesgos laborales	2,046,000	1,950,200	4.91%	95,800
Aportes a fondos pensionales - empleador	47,566,439	24,724,817	92.38%	22,841,622
Aportes a seguridad social en salud - empleador	33,812,216	33,218,257	1.79%	593,959
Aportes a cajas de compensación familiar	19,958,100	15,881,900	25.67%	4,076,200
PROVISIONES	1,144,073,475	1,121,134,696	2.05%	22,938,779
Litigios y demandas	1,144,073,475	1,121,134,696	2.05%	22,938,779
PATRIMONIO	6,045,952,979	6,674,204,411	-9.41%	(628,251,431)
PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	6,045,952,979	6,674,204,411	-9.41%	(628,251,431)
Capital Fiscal	788,910,149	788,910,149	0.00%	-
Resultados del ejercicio	(1,767,736,752)	(1,619,821,236)	9.13%	(147,915,516)
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 - ANEXO 3

ENERO 1 A NOVIEMBRE 30 DE 2019

En Pesos Colombianos

	2019	2018	Variación %	Variación Absoluta
INGRESOS	8,435,484,938	9,231,171,397	-8.62%	(795,686,458)
FONDOS RECIBIDOS	8,048,905,754	9,116,525,777	-11.71%	(1,067,620,022)
-Funcionamiento	7,368,440,566	8,022,503,032	-8.15%	(654,062,465)
-Inversión	680,465,188	1,094,022,745	-37.80%	(413,557,557)
OPERACIONES SIN FLUJO DE FECTIVO	386,484,462	114,645,620	237.11%	271,838,842
-Cruce de Cuentas	386,484,462	96,533,084	300.36%	289,951,378
-Cuota de fiscalización y auditaje	-	18,112,536	-100.00%	(18,112,536)
OTROS INGRESOS	94,722	-	-	94,722
-Aprovechamientos	94,722	-	-	94,722
GASTOS	10,203,221,690	10,850,992,633	-5.97%	(647,770,942)
DE ADMINISTRACION Y OPERACIÓN	8,868,461,768	8,219,585,652	7.89%	648,876,117
SUELDOS Y SALARIOS	4,337,114,564	4,188,147,536	3.56%	148,967,028
Sueldos	3,572,487,079	3,451,285,270	3.51%	121,201,809
Horas extras y festivos	21,918,697	19,619,075	11.72%	2,299,622
Prima técnica	502,330,115	501,604,997	0.14%	725,118
Bonificaciones	224,419,214	201,099,229	11.60%	23,319,985
Auxilio de transporte	8,726,412	8,065,424	8.20%	660,988
Subsidio de Alimentación	7,233,047	6,473,541	11.73%	759,506
CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	1,110,424,109	1,058,888,475	4.87%	51,535,634
Aportes a cajas de compensacion familiar	189,637,500	192,916,200	-1.70%	(3,278,700)
Cotizaciones a seguridad social en salud	372,892,632	350,795,817	6.30%	22,096,815
Cotizaciones a riesgos laborales	21,890,800	20,599,300	6.27%	1,291,500
Cotizaciones a entidades admin régimen prima media	266,927,890	246,215,988	8.41%	20,711,902
Cotizaciones a entidades admin régimen ahorro individual	259,075,287	248,361,170	4.31%	10,714,117
APORTES SOBRE LA NOMINA	237,078,700	241,181,000	-1.70%	(4,102,300)
Aportes al ICBF	142,238,900	144,700,800	-1.70%	(2,461,900)
Aportes al Sena	94,839,800	96,480,200	-1.70%	(1,640,400)
PRESTACIONES SOCIALES	1,686,265,670	1,513,220,083	11.44%	173,045,587
Vacaciones	346,627,590	306,771,606	12.99%	39,855,984
Cesantias	430,387,394	401,046,841	7.32%	29,340,553
Prima de vacaciones	232,497,001	200,964,791	15.69%	31,532,210
Prima de navidad	404,032,668	371,681,604	8.70%	32,351,064
Prima de servicios	207,871,477	170,698,269	21.78%	37,173,208
Prima de gestión	64,849,540	62,056,972	4.50%	2,792,568
GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	120,516,432	59,846,033	101.38%	60,670,399
Remuneración por servicios técnicos	-	16,000,000	-100.00%	(16,000,000)
Honorarios	63,800,000	-	-	63,800,000
Capacitación, bienestar social y otros estímulos	31,188,447	31,193,353	-0.02%	(4,906)
Dotación y suministro a trabajadores	8,000,000	8,640,000	-7.41%	(640,000)
Otros gastos de personal diversos	17,527,985	4,012,680	336.81%	13,515,305
GENERALES	1,352,483,293	1,116,220,989	21.17%	236,262,305
Vigilancia y seguridad	89,853,170	132,051,936	-31.96%	(42,198,766)
Materiales y suministros	41,187,353	43,835,687	-6.04%	(2,648,334)
Mantenimiento	342,273,363	317,886,386	7.67%	24,386,977
Servicios públicos	166,136,889	162,173,877	2.44%	3,963,012
Arrendamiento operativo	15,861,153	29,216,880	-45.71%	(13,355,727)
Viaticos y gastos de viaje	76,541,285	168,190,248	-54.49%	(91,648,963)
Impresos, publicaciones, suscripciones y afiliaciones	3,752,044	1,265,919	196.39%	2,486,125
Comunicaciones y transporte	102,586,148	43,326,861	136.77%	59,259,287
Seguros generales	85,949,804	86,764,815	-0.94%	(815,011)
Promoción y divulgación	2,799,951	-	-	2,799,951
Seguridad industrial	12,078,500	5,197,920	-	6,880,580
Gastos reservados	29,751,681	-	-	29,751,681
Combustibles y lubricantes	19,960,171	19,107,364	4.46%	852,807
Servicios de aseo, cafetería, restaurante y lavandería	45,416,804	52,487,667	-13.47%	(7,070,863)
Elementos de aseo, lavandería y cafetería	1,150,951	1,365,300	-15.70%	(214,349)
Honorarios	223,456,000	6,556,900	-	216,899,100
Servicios	93,728,027	46,793,230	100.30%	46,934,797
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	24,579,000	42,081,536	-41.59%	(17,502,536)
Impuesto predial unificado	24,414,000	23,761,000	2.75%	653,000
Cuota de fiscalización y auditaje	-	18,112,536	-100.00%	(18,112,536)



UNIDAD DE INFORMACIÓN Y ANÁLISIS FINANCIERO

NIT.830.068.074-9

ESTADO DE RESULTADOS - ANEXO 3

ENERO 1 A NOVIEMBRE 30 DE 2019

En Pesos Colombianos

	2019	2018	Variación %	Variación Absoluta
Tasas	165,000	208,000	-20.67%	(43,000)
DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROV	1,323,921,872	2,567,845,584	-48.44%	(1,243,923,712)
DEPRECIACION DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	586,791,008	722,591,767	-18.79%	(135,800,759)
Edificaciones	59,631,542	58,664,150	1.65%	967,392
Muebles, enseres y equipo de oficina	88,049,188	72,267,012	21.84%	15,782,176
Equipos de comunicación y computación	367,121,390	504,296,717	-27.20%	(137,175,327)
Equipos de transporte, tracción y elevación	71,988,889	87,363,889	-17.60%	(15,375,000)
AMORTIZACION DE ACTIVOS INTANGIBLES	720,362,321	1,034,153,453	-30.34%	(313,791,132)
Licencias	665,647,094	853,106,786	-21.97%	(187,459,693)
Software	54,715,228	181,046,667	-69.78%	(126,331,439)
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)
TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	-	690,800	-100.00%	(690,800)
Otras transferencias	-	690,800	-100.00%	(690,800)
OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	10,838,050	16,745,597	-35.28%	(5,907,547)
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	-	46,125,000	-100.00%	(46,125,000)
GASTOS DIVERSOS - baja activos no financieros	-	46,125,000	-100.00%	(46,125,000)

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 NOVIEMBRE 30 DE 2019

En Pesos Colombianos

		2019	2018
INGRESOS		8,435,484,938	9,231,171,397
OPERACIONALES INTERINSTITUCIONALES	Anexo 3	8,435,390,216	9,231,171,397
FONDOS RECIBIDOS		8,048,905,754	9,116,525,777
-Funcionamiento		7,368,440,566	8,022,503,032
-Inversión		680,465,188	1,094,022,745
OPERACIONES SIN FLUJO DE FECTIVO		386,484,462	114,645,620
-Cruce de cuentas		386,484,462	96,533,084
-Cuota de fiscalización y auditaje		-	18,112,536
OTROS INGRESOS		94,722	-
-Aprovechamientos		94,722	-
GASTOS		10,203,221,690	10,850,992,633
DE ADMINISTRACION Y OPERACIÓN	Anexo 3	8,868,461,768	8,219,585,652
-Sueldos y salarios		4,337,114,564	4,188,147,536
-Contribuciones efectivas		1,110,424,109	1,058,888,475
-Aportes sobre la nómina		237,078,700	241,181,000
-Prestaciones sociales		1,686,265,670	1,513,220,083
-Gastos de personal diversos		120,516,432	59,846,033
-Gastos generales		1,352,483,293	1,116,220,989
-Impuestos, contribuciones y tasas		24,579,000	42,081,536
EXCEDENTE O DEFICIT OPERACIONAL		(433,071,552)	1,011,585,745
DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES		1,323,921,872	2,567,845,584
-Depreciación de propiedad planta y equipo		586,791,008	722,591,767
-Amortización de activos intangibles		720,362,321	1,034,153,453
-Provisión, litigios y demandas		16,768,543	811,100,364
TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES		-	690,800
-Otras Transferencias		-	690,800
OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES		10,838,050	16,745,597
-Operaciones de enlace		10,838,050	16,745,597
OTROS GASTOS		-	46,125,000
-Gastos Diversos		-	46,125,000
EXCEDENTE O DEFICIT DEL EJERCICIO		(1,767,736,752)	(1,619,821,236)

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 NOVIEMBRE 30 DE 2019

Los Informes Financieros y Contables de Noviembre 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 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 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:

1.6.15.90.001	Otras construcciones en curso
---------------	-------------------------------

Se inició 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 al 30 de noviembre de este contrato fue por valor de \$84.999.999

1.9.70.10.001	Activos intangibles en fase de desarrollo
---------------	---

Se contrató el desarrollo de un software para el manejo integral de la Evaluación Nacional de Riesgos, el valor que se pagó en noviembre fue de \$7.500.000 y ha acumulado un valor de \$15.000.000.



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 noviembre fue \$33.200.000.000.

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

Se recibió el concepto estructural para un inmueble de la entidad según contrato 23 de 2019 por valor de \$4.900.000.

Se causó la primera entrega de levantamiento de información para la realización de un sistema de gestión de información de la entidad, por valor de \$38.556.000 soportado en el contrato 19 de 2019.

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



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

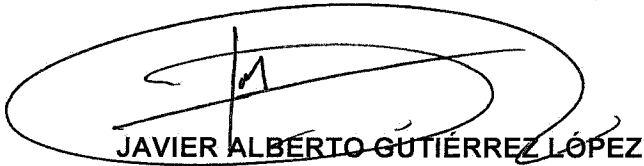
Que la contabilidad y el registro de los hechos económicos fueron elaborados conforme al Marco Normativo para Entidades de Gobierno adoptado mediante Resolución 533 de 2015 de la Contaduría General de la Nación y sus modificaciones.

Que en los Informes Financieros y Contables con corte a 30 de noviembre 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 diecinueve (19) días del mes de diciembre de 2019.


JAVIER ALBERTO GUTIÉRREZ LÓPEZ
Representante Legal


BELKIL BARRIOS MAHECHA
Contadora T.P. 70776 - T


FERNANDO CORRALES JIRADO
Subdirector Administrativo y Financiero