



INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES MENSUALES

SEPTIEMBRE 2020
(PESOS COLOMBIANOS)

UNIDAD DE INFORMACIÓN Y ANÁLISIS FINANCIERO



UNIDAD DE INFORMACIÓN Y ANÁLISIS FINANCIERO

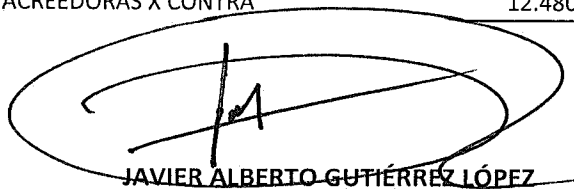
NIT. 830.068.074-9

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

ENERO 1 A SEPTIEMBRE 30 DE 2020

En Pesos Colombianos

	2020	2019
ACTIVO		
ACTIVO CORRIENTE	140.251.627	7.069.701
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO (Anexo 1)	3.400.000	3.400.000
CUENTAS POR COBRAR (Anexo 1)	3.031.174	3.669.701
OTROS ACTIVOS (Anexo 1)	133.820.453	294.919.749
ACTIVO NO CORRIENTE	10.280.411.174	8.949.308.632
PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO (Anexo 1)	8.283.622.035	7.639.302.419
OTROS ACTIVOS (Anexo 1)	1.996.789.138	1.015.086.464
TOTAL ACTIVO	10.420.662.801	8.956.378.333
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	17.353.568	22.764.871
CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS X CONTRA	(12.480.755.867)	(12.281.713.133)
PASIVO		
PASIVO CORRIENTE	2.690.388.244	2.607.181.692
CUENTAS POR PAGAR (Anexo 2)	389.961.468	215.008.144
BENEFICIOS A EMPLEADOS (Anexo 2)	1.449.199.067	1.248.100.073
PROVISIONES (Anexo 2)	851.227.709	1.144.073.475
PASIVO NO CORRIENTE	340.028.666	-
PROVISIONES (Anexo 2)	340.028.666	-
TOTAL PASIVO	3.030.416.910	2.607.181.692
PATRIMONIO		
PATRIMONIO (Anexo 2)	7.390.245.891	6.349.196.641
TOTAL PATRIMONIO	7.390.245.891	6.349.196.641
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	10.420.662.801	8.956.378.333
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	(17.353.568)	(22.764.871)
CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS X CONTRA	12.480.755.867	12.281.713.133



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 SEPTIEMBRE 30 DE 2020
En Pesos Colombianos

	2020	2019	Variación %	Variación Absoluta
ACTIVO	10.420.662.801	8.956.378.333	16,35%	1.464.284.468
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	3.031.174	3.669.701	-17,40%	(638.527)
Otras Cuentas por Cobrar	2.914.599	3.669.701	-20,58%	(755.102)
Cuentas por cobrar de difícil recaudo	122.340			
Deterioro acumulado de cuentas por cobrar	(5.765)			
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	8.283.622.035	7.639.302.419	8,43%	644.319.616
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)	(245.005.140)	(177.839.288)	37,77%	(67.165.851)
Muebles, enseres, equipos de of.	968.483.568	875.171.164	10,66%	93.312.404
Depreciacion acumulada muebles, enseres equipo oficina (Cr)	(231.186.320)	(140.054.045)	65,07%	(91.132.275)
Equipos de comunicacion y comp.	3.244.735.545	2.503.048.876	29,63%	741.686.669
Depreciacion acumulada equipo de comunicacion y computacion (Cr)	(1.071.914.447)	(687.605.526)	55,89%	(384.308.921)
Equipo de transporte, traccion	452.358.456	235.600.000	92,00%	216.758.456
Depreciacion acumulada equipo transporte (Cr)	(172.022.087)	(137.433.333)	25,17%	(34.588.753)
OTROS ACTIVOS	2.130.609.591	1.310.006.213	62,64%	820.603.378
BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	430.995.051	155.495.151	177,18%	275.499.900
Seguros	4.709.671	50.097.184	-90,60%	(45.387.513)
Impresos, publicaciones, suscripciones y afiliaciones	274.238	4.350.898	(1)	(4.076.660)
Mantenimiento	389.448.403	55.533.370	601,29%	333.915.033
Bienes y servicios	36.562.740	45.513.700	-19,67%	(8.950.960)
ACTIVOS INTANGIBLES MENOS AMORTIZACIÓN	1.699.614.540	1.154.511.062	47,22%	545.103.479
Licencias	4.430.213.292	3.571.368.365	24,05%	858.844.927
Amortización acumulada de licencias (Cr)	(2.874.335.172)	(2.695.695.188)	6,63%	(178.639.984)
Software	298.509.941	852.546.063	-64,99%	(554.036.122)
Amortización acumulada de softwares (Cr)	(154.773.520)	(573.708.179)	-73,02%	418.934.659

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 SEPTIEMBRE 30 DE 2020

En Pesos Colombianos

	2020	2019	Variación %	Variación Absoluta
PASIVOS	3.030.416.910	2.607.181.692	16,23%	423.235.218
CUENTAS POR PAGAR	389.961.468	215.008.144	81,37%	174.953.324
Adquisición de bienes y servicios nacionales	321.107.221	80.197.941	300,39%	240.909.280
Recursos a favor de terceros	117.715	88.577	32,90%	29.138
Descuentos de nómina	273.142	38.649.681	-99,29%	(38.376.539)
Retención en la fuente e impuesto de timbre	41.694.559	28.094.520	48,41%	13.600.039
Otras cuentas por pagar	26.768.831	67.977.426	-60,62%	(41.208.594)
BENEFICIOS A EMPLEADOS-CORTO PLAZO	1.449.199.067	1.248.100.073	16,11%	201.098.995
Vacaciones	544.075.271	404.158.319	34,62%	139.916.952
Prima de vacaciones	388.625.193	288.862.537	34,54%	99.762.656
Prima de servicios	53.249.907	50.536.992	5,37%	2.712.915
Prima de navidad	333.555.132	292.314.144	14,11%	41.240.988
Bonificaciones	129.693.564	110.150.183	17,74%	19.543.382
Aportes a riesgos laborales	-	2.062.400	-100,00%	(2.062.400)
Aportes a fondos pensionales - empleador	-	49.557.049	-100,00%	(49.557.049)
Aportes a seguridad social en salud - empleador	-	35.238.949	-100,00%	(35.238.949)
Aportes a cajas de compensación familiar	-	15.219.500	-100,00%	(15.219.500)
PROVISIONES	1.191.256.375	1.144.073.475	4,12%	47.182.900
Litigios y demandas	1.191.256.375	1.144.073.475	4,12%	47.182.900
PATRIMONIO	7.390.245.891	6.349.196.641	16,40%	1.041.049.250
PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	7.390.245.891	6.349.196.641	16,40%	1.041.049.250
Capital Fiscal	788.910.149	788.910.149	0,00%	-
Resultados del ejercicio	464.183.159	(1.464.493.090)	-131,70%	1.928.676.249
Resultados de ejercicios anteriores	6.137.152.583	7.024.779.582	-12,64%	(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 SEPTIEMBRE 30 DE 2020

En Pesos Colombianos

		2020	2019
INGRESOS		9.212.608.518	6.765.256.969
OPERACIONALES INTERINSTITUCIONALES	Anexo 3	9.212.583.876	6.765.162.247
FONDOS RECIBIDOS		8.766.215.619	6.433.055.785
-Funcionamiento		6.342.885.782	6.042.584.434
-Inversión		2.423.329.836	390.471.351
OPERACIONES SIN FLUJO DE FECTIVO		446.368.257	332.106.462
-Cruce de cuentas		446.368.257	332.106.462
OTROS INGRESOS		24.642	94.722
-Aprovechamientos		-	94.722
-Fotocopias		24.642	
GASTOS		8.748.425.358	8.229.750.059
DE ADMINISTRACION Y OPERACIÓN	Anexo 3	7.818.277.471	7.131.743.938
-Sueldos y salarios		3.899.267.370	3.533.420.815
-Contribuciones imputadas		2.649.381	-
-Contribuciones efectivas		947.243.392	904.772.115
-Aportes sobre la nómina		189.672.800	192.451.600
-Prestaciones sociales		1.375.169.323	1.376.298.754
-Gastos de personal diversos		441.437.466	45.614.816
-Gastos generales		940.230.739	1.054.606.838
-Impuestos, contribuciones y tasas		22.607.000	24.579.000
EXCEDENTE O DEFICIT OPERACIONAL		1.394.306.405	(366.581.690)
DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES		924.876.999	1.087.168.072
-Depreciación de propiedad planta y equipo		462.582.207	479.698.192
-Amortización de activos intangibles		433.414.938	590.701.336
-Provisión, litigios y demandas		28.879.854	16.768.543
OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES		5.270.889	10.838.050
-Operaciones de enlace		5.270.889	10.838.050
EXCEDENTE O DEFICIT DEL EJERCICIO		464.183.159	(1.464.493.090)

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 SEPTIEMBRE 30 DE 2020

En Pesos Colombianos

	2020	2019	Variación %	Variación Absoluta
INGRESOS	9.212.608.518	6.765.256.969	36,18%	2.447.351.548
FONDOS RECIBIDOS	8.766.215.619	6.433.055.785	36,27%	2.333.159.833
-Funcionamiento	6.342.885.782	6.042.584.434	4,97%	300.301.348
-Inversión	2.423.329.836	390.471.351	520,62%	2.032.858.485
OPERACIONES SIN FLUJO DE FECTIVO	446.368.257	332.106.462	34,41%	114.261.795
-Cruce de Cuentas	446.368.257	332.106.462	34,41%	114.261.795
OTROS INGRESOS	24.642	94.722	-73,98%	(70.080)
-Aprovechamientos	-	94.722	-100,00%	(94.722)
-Fotocopias	24.642	-		24.642
GASTOS	8.748.425.358	8.229.750.059	6,30%	518.675.299
DE ADMINISTRACION Y OPERACIÓN	7.818.277.471	7.131.743.938	9,63%	686.533.533
SUELDOS Y SALARIOS	3.899.267.370	3.533.420.815	10,35%	365.846.556
Sueldos	3.232.856.125	2.909.042.065	11,13%	323.814.060
Horas extras y festivos	11.575.129	17.311.558	-33,14%	(5.736.429)
Prima técnica	452.235.578	410.677.489	10,12%	41.558.089
Bonificaciones	188.057.941	183.480.181	2,49%	4.577.761
Auxilio de transporte	8.159.751	7.028.352	16,10%	1.131.399
Subsidio de Alimentación	6.382.846	5.881.170	8,53%	501.676
CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	2.649.381	-		2.649.381
Incapacidades	2.649.381	-		2.649.381
CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	947.243.392	904.772.115	4,69%	42.471.277
Aportes a cajas de compensacion familiar	151.720.700	153.939.300	-1,44%	(2.218.600)
Cotizaciones a seguridad social en salud	321.812.680	304.034.285	5,85%	17.778.395
Cotizaciones a riesgos laborales	19.441.500	17.837.000	9,00%	1.604.500
Cotizaciones a entidades admin régimen prima media	256.318.120	216.482.248	18,40%	39.835.872
Cotizaciones a entidades admin régimen ahorro individual	197.950.392	212.479.282	-6,84%	(14.528.890)
APORTES SOBRE LA NOMINA	189.672.800	192.451.600	-1,44%	(2.778.800)
Aportes al ICBF	113.797.100	115.464.000	-1,44%	(1.666.900)
Aportes al Sena	75.875.700	76.987.600	-1,44%	(1.111.900)
PRESTACIONES SOCIALES	1.375.169.323	1.376.298.754	-0,08%	(1.129.431)
Vacaciones	256.685.822	280.549.250	-8,51%	(23.863.428)
Cesantias	374.613.285	351.863.254	6,47%	22.750.031
Prima de vacaciones	177.658.465	192.790.601	-7,85%	(15.132.136)
Prima de navidad	345.110.625	325.119.168	6,15%	19.991.457
Prima de servicios	165.325.804	172.917.767	-4,39%	(7.591.963)
Otras primas	55.775.322	53.058.714	5,12%	2.716.608
GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	441.437.466	45.614.816	867,75%	395.822.650
Remuneración por servicios técnicos	407.693.333	3.600.000	11224,81%	404.093.333
Capacitación, bienestar social y otros estímulos	24.192.000	25.149.503	-3,81%	(957.503)
Dotación y suministro a trabajadores	7.130.037	8.000.000	-10,87%	(869.963)
Otros gastos de personal diversos	2.422.096	8.865.313	-72,68%	(6.443.217)
GENERALES	940.230.739	1.054.606.838	-10,85%	(114.376.099)
Vigilancia y seguridad	77.927.211	73.516.230	6,00%	4.410.981
Materiales y suministros	13.988.407	31.786.530	-55,99%	(17.798.123)
Mantenimiento	281.037.751	259.044.890	8,49%	21.992.861
Servicios públicos	151.852.262	134.608.859	12,81%	17.243.403
Arrendamiento operativo	-	12.977.307	-100,00%	(12.977.307)
Viaticos y gastos de viaje	5.590.526	68.835.002	-91,88%	(63.244.476)
Impresos, publicaciones, suscripciones y afiliaciones	3.057.495	3.072.601	-0,49%	(15.106)
Comunicaciones y transporte	38.466.479	91.904.813	-58,15%	(53.438.334)
Seguros generales	73.304.226	70.920.649	3,36%	2.383.577
Promoción y divulgación	-	2.799.951	-100,00%	(2.799.951)
Seguridad industrial	6.188.000	8.627.500	-28,28%	(2.439.500)
Gastos reservados	1.283.188	18.270.660	-92,98%	(16.987.472)
Combustibles y lubricantes	12.334.313	16.390.443	-24,75%	(4.056.130)
Servicios de aseo, cafetería, restaurante y lavandería	38.529.278	37.610.020	2,44%	919.258
Elementos de aseo, lavandería y cafetería	-	1.068.251	-100,00%	(1.068.251)
Licencias	12.031.990	-		12.031.990
Honorarios	219.637.067	158.000.000	39,01%	61.637.067
Servicios	5.002.547	65.173.133	-92,32%	(60.170.586)
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	22.607.000	24.579.000	-8,02%	(1.972.000)
Impuesto predial unificado	22.430.000	24.414.000	-8,13%	(1.984.000)
Tasas	177.000	165.000	7,27%	12.000
DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVIS	924.876.999	1.087.168.072	-14,93%	(162.291.073)
DEPRECIACION DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	462.582.207	479.698.192	-3,57%	(17.115.985)

R-6

A-



UNIDAD DE INFORMACIÓN Y ANÁLISIS FINANCIERO

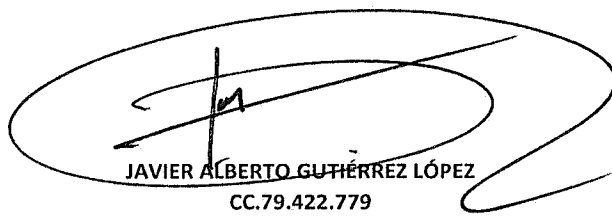
NIT.830.068.074-9

ESTADO DE RESULTADOS - ANEXO 1

ENERO 1 A SEPTIEMBRE 30 DE 2020

En Pesos Colombianos

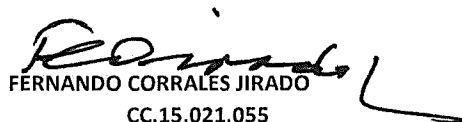
	2020	2019	Variación %	Variación Absoluta
Edificaciones	50.855.530	48.789.443	4,23%	2.066.086
Muebles, enseres y equipo de oficina	73.519.432	71.636.705	2,63%	1.882.728
Equipos de comunicación y computación	297.074.047	300.372.045	-1,10%	(3.297.997)
Equipos de transporte, tracción y elevación	41.133.198	58.900.000	-30,16%	(17.766.802)
AMORTIZACION DE ACTIVOS INTANGIBLES	433.414.938	590.701.336	-26,63%	(157.286.398)
Licencias	412.244.485	544.419.608	-24,28%	(132.175.123)
Software	21.170.453	46.281.728	-54,26%	(25.111.275)
PROVISIÓN LITIGIOS Y DEMANDAS	28.879.854	16.768.543	72,23%	12.111.310
Administrativas	28.879.854	16.768.543	72,23%	12.111.310
OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	5.270.889	10.838.050	-51,37%	(5.567.161)
OPERACIONALES DE ENLACE	5.270.889	10.838.050	-51,37%	(5.567.161)
Recaudos	5.270.889	10.838.050	-51,37%	(5.567.161)



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 SEPTIEMBRE 30 DE 2020

Los Informes Financieros y Contables de septiembre 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:

1.6.65.02	Equipo y máquina de oficina
-----------	-----------------------------

Se adquirió a través del portal de contratación Colombia Compra Eficiente una destructora de papel y de discos compactos, por valor de \$3.494.435, según Orden de Compra 54883 de 2020.

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 septiembre de 2020 es de \$407.693.333. 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.

5.1.11.59	Licencias
-----------	-----------

Se adquirió la actualización de licencia de seguridad por un año, en Contrato 29 de 2020 por valor de \$5.572.770.



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 septiembre 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.

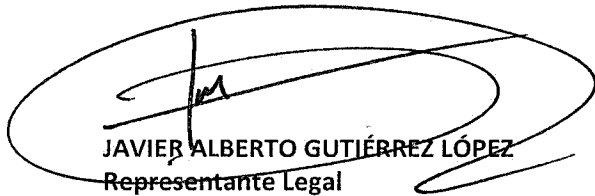
Que se han verificado previamente las afirmaciones sobre la existencia, integridad, derechos y obligaciones, presentación y revelación de la información contable contenidas, en los Informes Financieros y Contables con corte a 30 de septiembre de 2020.

Que los Informes Financieros y Contables con corte a 30 de septiembre de 2020 reflejan en forma fidedigna el total de los activos, pasivos, 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 veintiséis (26) días del mes de octubre de 2020.


JAVIER ALBERTO GUTIÉRREZ LÓPEZ
Representante Legal


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


FERNANDO CORRALES JIRADO
Subdirector Administrativo y Financiero

Unidad de Información y Análisis Financiero
PBX: 2885222 - Línea Nacional: 01 8000 11 11 83
infouiaf@uiaf.gov.co
Carrera 7 No. 31- 10. Piso 6. Bogotá D.C.
www.uiaf.gov.co