



**Servicio
de Empleo**

**LOS SUSCRITOS DIRECTORA GENERAL, SECRETARIO
GENERAL Y CONTADORA**

CERTIFICAN:

Que los saldos reportados en los archivos, corresponden a la Información Financiera, Económica y Social de la Unidad Administrativa Especial del Servicio Público de Empleo con corte a 31 de julio de 2017, los cuales fueron tomados fielmente de los libros de contabilidad extraídos del sistema oficial SIIF Nación II, llevados conforme a las normas de contabilidad pública, y que las cifras registradas en ellos reflejan de manera fidedigna la situación financiera de la entidad.

La presente certificación se expide en Bogotá D.C., a los veintidós (22) días del mes de agosto de 2017.

CLAUDIA CAMACHO CORZO
Representante Legal

CARLOS JAVIER RODRIGUEZ
Secretario General

GLORIA CELIS JUTINICO
Contador
TP. No. 145000-T

UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL DEL SERVICIO PÚBLICO DE EMPLEO
CÓDIGO: 923272561
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
31 de julio de 2017
(Cifras en miles de pesos)

Saldo del Patrimonio a 31 de diciembre de 2016 550.143.752

Variaciones patrimoniales durante el año 2017 4.550.696.859

Saldo del Patrimonio a 31 de julio de 2017 5.100.840.612

Detalle de Variaciones		AÑO 2017	AÑO 2016	VARIACIÓN
INCREMENTOS				
3230	Resultado del Ejercicio	4.611.467.833	-5.615.793.822	10.227.261.655
3270	Provisiones, depreciaciones y amortizaci	-60.770.974	-154.834.132	94.063.158
DISMINUCIONES				
3225	Resultado de Ejercicios Anteriores	756.665.501	6.372.459.323	-5.615.793.822
3208	Capital Fiscal	-206.521.749	-51.687.617	-154.834.132


CLAUDIA XIMENA CAMACHO CORZO
Directora General


CARLOS JAVIER RODRIGUEZ ORDOÑEZ
Secretario General


GLORIA CELIS JUTÍNICO
Contadora
T.P. 145000-T 



Servicio
de Empleo



Estado de Actividad
Financiera, Económica, Social
Y Ambiental

Usuario 23015 MHgcalis
Unidad 36-13-00 UNIDAD ADMINISTRATIVA
ó
Fecha y Hora Sistema: 2017-08-22

ENTIDAD CONTABLE PUBLICA: 923272561 U. A. E. SERVICIO PUBLICO DE EMPLEO

Actual: Del: 01-01-2017 Al: 31-07-2017

Anterior: Del: 01-01-2016 Al: 31-07-2016

(PRESENTACION ANIVEL DE CUENTAS CONTABLES)

CUENTAS CONTABLES		NOTA	ACTUAL	ANTERIOR
CODIGO	DESCRIPCION		01-01-2017 - 31-07-2017	01-01-2016 - 31-07-2016
	ACTIVIDADES ORDINARIAS			
4	INGRESOS OPERACIONALES		\$ 17.973.792.965,30	\$ 43.417.747.044,55
47	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	19	\$ 17.973.792.965,30	\$ 43.396.350.735,00
4705	FONDOS RECIBIDOS		\$ 17.973.371.814,10	\$ 43.396.350.735,00
4722	OPERACIONES SIN FLUJO DE EFECTIVO		\$ 421.151,20	\$ 0,00
48	OTROS INGRESOS	20	\$ 0,00	\$ 21.396.309,55
4815	AJUSTE DE EJERCICIOS ANTERIORES		\$ 0,00	\$ 21.396.309,55
5	GASTOS OPERACIONALES		\$ 13.364.614.638,34	\$ 44.929.960.214,87
51	DE ADMINISTRACION	21	\$ 5.682.045.063,63	\$ 6.006.154.977,42
5101	SUELDOS Y SALARIOS		\$ 3.435.869.276,50	\$ 3.173.521.791,00
5102	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS		\$ 2.555.639,00	\$ 4.375.905,00
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS		\$ 543.656.336,00	\$ 543.395.074,00
5104	APORTES SOBRE LA NOMINA		\$ 119.195.900,00	\$ 118.598.300,00
5111	GENERALES		\$ 1.580.346.760,93	\$ 2.166.263.907,42
5120	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS		\$ 421.151,20	\$ 0,00
52	DE OPERACIÓN	22	\$ 5.549.390.609,87	\$ 4.430.899.575,84
5202	SUELDOS Y SALARIOS		\$ 54.345.258,00	\$ 0,00
5211	GENERALES		\$ 5.495.045.351,87	\$ 4.430.899.575,84
55	GASTO PUBLICO SOCIAL	23	\$ 2.367.212.267,15	\$ 34.285.720.769,00
5507	DESARROLLO COMUNITARIO Y BIENESTAR SOCIAL		\$ 2.346.069.067,15	\$ 33.940.910.769,00
5550	SUBSIDIOS ASIGNADOS		\$ 21.143.200,00	\$ 344.810.000,00
57	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	24	\$ 107.969.319,83	\$ 210.767.030,30
5705	FONDOS ENTREGADOS		\$ 0,00	\$ 8.421.583,28
5720	OPERACIONES DE ENLACE		\$ 107.969.319,83	\$ 202.345.447,02
58	OTROS GASTOS	25	(\$ 342.002.622,14)	(\$ 3.582.137,69)
5815	AJUSTE DE EJERCICIOS ANTERIORES		(\$ 342.002.622,14)	(\$ 3.582.137,69)
	EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL		\$ 4.609.178.326,96	(\$ 1.512.213.170,32)
	EXCEDENTE (DEFICIT) DE ACTIVIDADES ORDINARIAS		\$ 4.609.178.326,96	(\$ 1.512.213.170,32)
4	INGRESOS EXTRAORDINARIOS		\$ 2.289.505,74	\$ 180.949.870,47
48	OTROS INGRESOS		\$ 2.289.505,74	\$ 180.949.870,47
4810	EXTRAORDINARIOS		\$ 2.289.505,74	\$ 180.949.870,47
	EXCEDENTE (DEFICIT) PARTIDAS EXTRAORDINARIAS		\$ 2.289.505,74	\$ 180.949.870,47
	EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO		\$ 4.611.467.832,70	(\$ 1.331.263.299,85)


CLAUDIA XIMENA CAMACHO CORZO
DIRECTORA


CARLOS JAVIER RODRÍGUEZ ORDOÑEZ
SECRETARIO GENERAL


GLORIA JOSEFINA CELIS JUTINICÓ
CONTADORA T.P. 145000-T



Balance General

Usuario Solicitante
Unidad ó Subunidad
Ejecutora Solicitante
Fecha y Hora Sistema

23015
36-13-00
MHcallis
UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL DEL

ENTIDAD CONTABLE PUBLICA: 923272561 U. A. E. SERVICIO PUBLICO DE EMPLEO
Del: 31-07-2016 Al: 31-07-2017

(PRESENTACION A NIVEL DE CUENTAS CONTABLES)

CODIGO	DESCRIPCION	NOTA	ACTUAL 31-07-2017	ANTERIOR 31-07-2016
1	ACTIVOS		\$ 6.145.742.022,92	\$ 5.654.010.522,00
11	ACTIVOS CORRIENTE		\$ 5.916.222.337,76	\$ 5.349.974.732,00
1105	EFFECTIVO		\$ 875.000,00	\$ 1.225.000,00
1105	CAJA	1	\$ 875.000,00	\$ 1.225.000,00
14	DEUDORES		\$ 5.026.496.260,32	\$ 4.919.132.759,00
1424	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACION	2	\$ 5.022.461.378,32	\$ 4.901.427.539,00
1470	OTROS DEUDORES	3	\$ 3.034.872,00	\$ 17.705.220,00
19	OTROS ACTIVOS		\$ 889.851.087,43	\$ 429.616.973,00
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	9	\$ 886.916.842,00	\$ 62.504.924,00
1910	CARGOS DIFERIDOS	10	\$ 934.245,43	\$ 367.112.049,00
ACTIVOS NO CORRIENTE			\$ 229.519.685,17	\$ 304.035.790,00
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		\$ 154.901.528,87	\$ 184.574.521,00
1635	BIENES MUEBLES EN BODEGA	4	\$ 0,00	\$ 4.048.121,00
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS DE OFICINA	5	\$ 51.401.254,49	\$ 32.390.440,00
1670	EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMPUTACION	6	\$ 209.514.284,80	\$ 197.952.404,00
1680	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERIA	7	\$ 2.763.367,00	\$ 2.081.167,00
1685	DEPRECIACION ACUMULADA (CR)	8	(\$ 108.777.377,42)	(\$ 51.897.611,00)
19	OTROS ACTIVOS		\$ 74.618.156,30	\$ 119.461.269,00
1970	INTANGIBLES	11	\$ 233.133.500,88	\$ 203.785.041,00
1975	AMORTIZACION ACUMULADA DE INTANGIBLES (CR)	12	(\$ 158.515.344,58)	(\$ 84.333.772,00)
TOTAL ACTIVOS			\$ 6.145.742.022,92	\$ 5.654.010.522,00

CLAUDIA XIMENA CAMACHO
Directora General

CARLOS JAVIER RODRIGUEZ
Secretario General



Unidad del Servicio Público de Empleo
Carrera 69 No 25B - 44 Piso 7. Bogotá D.C., Colombia
PBX: +57 1 756 0009
www.serviciodeempleo.gov.co

GLORIA JOSEFINA CELISUETINICO
Contadora Pública
T.P. 145000-T

CODIGO	DESCRIPCION	NOTA	ACTUAL 31-07-2017	ANTERIOR 31-07-2016
2	PASIVOS		\$ 1.044.901.411,29	\$ 749.046.884,00
24	PASIVOS CORRIENTE		\$ 1.044.901.411,29	\$ 749.046.884,00
2401	CUENTAS POR PAGAR		\$ 312.970.394,00	\$ 123.096.504,00
2401	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	13	\$ 83.416.378,00	\$ 11.310.986,00
2425	ACREEDORES	14	\$ 50.323.429,00	\$ 5.880.968,00
2436	RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	15	\$ 179.230.587,00	\$ 105.904.550,00
25	OBLIGACIONES LABORALES Y DE PREVISION SOCIAL INTEGRAL		\$ 186.976.377,00	\$ 169.220.487,00
2505	SALARIOS Y PRESTACIONES SOCIALES	16	\$ 186.976.377,00	\$ 169.220.487,00
27	PASIVOS ESTIMADOS		\$ 644.954.640,29	\$ 456.728.893,00
2715	PROVISION PARA PRESTACIONES SOCIALES		\$ 544.954.640,29	\$ 456.728.893,00
TOTAL PASIVOS			\$ 1.044.901.411,29	\$ 749.046.884,00
3	PATRIMONIO		\$ 6.100.840.611,63	\$ 4.904.964.638,00
32	PATRIMONIO INSTITUCIONAL		\$ 5.100.840.611,63	\$ 4.904.964.638,00
3208	CAPITAL FISCAL		(\$ 208.521.748,50)	(\$ 51.687.620,00)
3225	RESULTADOS EJERCICIOS ANTERIORES		\$ 756.665.500,93	\$ 6.372.459.323,00
3230	RESULTADOS DEL EJERCICIO		\$ 4.611.467.832,70	(\$ 1.331.263.298,00)
3270	PROVISIONES, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES (DB)	17	(\$ 60.770.973,50)	(\$ 84.543.766,00)
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		18	\$ 6.145.742.022,92	\$ 5.654.010.522,00

GLORIA JOSEFINA CELISUETINICO
Contadora Pública
T.P. 145000-T



**Servicio
de Empleo**

ESTADOS FINANCIEROS A 31 DE JULIO DE 2017

- ✓ Certificación
- ✓ Balance General
- ✓ Estado de Actividad financiera, económica, social y ambiental
- ✓ Estado de cambios en el Patrimonio
- ✓ Notas

**UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL
SERVICIO PÚBLICO DE EMPLEO**

**NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE JULIO DE 2017
(Cifras en miles de pesos)**

I. NOTAS DE CARÁCTER GENERAL

**NATURALEZA JURÍDICA, FUNCIÓN SOCIAL, ACTIVIDADES QUE DESARROLLA O
COMETIDO ESTATAL**

NATURALEZA DEL ENTE

La Unidad Administrativa Especial del Servicio Público de Empleo fue creada mediante Ley 1636 de 2013, estableciéndose su estructura interna y funciones mediante Decreto 2521 de 15 de Noviembre de 2013. La entidad posee personería jurídica, patrimonio propio, autonomía administrativa y financiera y se encuentra adscrita al Ministerio del Trabajo.

El ámbito para el cumplimiento de las funciones asignadas a la Unidad Administrativa Especial del Servicio Público de Empleo comprende todo el territorio nacional, teniendo su domicilio en la ciudad de Bogotá D.C.

MISIÓN

Garantizar la calidad del Servicio Público de Empleo, entendida como la satisfacción de oferentes y demandantes en su encuentro en el mercado laboral, a través del funcionamiento oportuno y eficiente de la Red de prestadores en el ámbito de la articulación e integración de las políticas activas del mercado de trabajo.

VISIÓN

Para 2018 la Unidad será reconocida como la entidad encargada de la administración, promoción, regulación y seguimiento del Servicio Público de Empleo, para responder adecuadamente a las necesidades del mercado laboral, a través de la articulación de la red de prestadores y la integración de diferentes servicios. Lo anterior, no sólo por ser la entidad rectora sino por la competitividad de sus servicios.

El Servicio Público de Empleo será el medio más utilizado por los buscadores y oferentes de empleo para servicios de gestión y colocación. Para ello la Unidad será el referente de información de la oferta y demanda del mercado laboral, de los factores y las condiciones que inciden en la calidad del servicio, y las particularidades de los territorios del país.

OBJETIVOS MISIONALES

El Servicio Público de Empleo tiene por función esencial lograr la mejor organización posible del mercado de trabajo, para lo cual ayudará a los trabajadores a encontrar un empleo conveniente, y a los empleadores a contratar trabajadores apropiados a las necesidades de las empresas.

- Promover buenas prácticas y redes de conocimiento que contribuyan a mejorar la calidad del SPE.
- Generar espacios para el encuentro de prestadores del SPE y otros actores en torno a la promoción de alianzas para mejorar la prestación del servicio.
- Movilización de actores para complementar la oferta de servicios de gestión y colocación de empleo del SPE.
- Participar en el diseño e implementación de programas y proyectos para aumentar la empleabilidad de poblaciones específicas.
- Administración de un Sistema de Información que facilite el encuentro entre la oferta y la demanda de empleo.
- Brindar con excelencia asistencia técnica, instrumentos y herramientas para fortalecer la gestión de los centros de empleo del SPE.
- Diseño y puesta en marcha de estrategias de promoción del SPE para su posicionamiento entre los oferentes y demandantes de empleo.
- Desarrollo de estudios, evaluaciones e investigaciones tendientes a mejorar la prestación del SPE en el país.
- Brindar información permanente y oportuna de la oferta y la demanda laboral del país.
- Regulación de la red de prestadores del SPE para mejorar la prestación del servicio.

✓ POLÍTICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES

Para la preparación, identificación, registro y revelación de los estados financieros y las políticas aplicadas en ellos, la Unidad trabaja de acuerdo con el marco conceptual de la Contabilidad Pública y el Catálogo General de Cuentas del Plan General de Contabilidad Pública aceptado en Colombia, según Resolución 354 del 5 de septiembre de 2007, expedida por la Contaduría General de la Nación. Así mismo, la Unidad atiende todas las resoluciones, circulares, instructivos y conceptos que aclaren o modifiquen lo dispuesto en el Régimen de Contabilidad Pública.

La Unidad del Servicio Público de Empleo registra sus operaciones en el Sistema Integrado de Información Financiera – SIIF Nación II de conformidad con el Decreto 2674 de 2012.

A continuación, se describen las principales políticas y prácticas contables que la UAE del Servicio Público de Empleo ha adoptado en concordancia con lo anterior:

- a) Reconocimiento de la totalidad de las operaciones: Para reconocer los bienes, derechos y obligaciones ciertas adquiridas por la Unidad se registran las transacciones bajo el concepto y principio de causación, los cuales se encuentran representados en el Activo, Pasivo, Patrimonio, Ingresos y Gastos.
- b) Unidad monetaria- De acuerdo con disposiciones legales, la unidad monetaria utilizada es el peso colombiano.

- c) **Período Contable** – El corte de los estados financieros de propósito general corresponde desde el 1 de Enero hasta el 31 de diciembre de 2016
- d) **Individualización de derechos y obligaciones:** Los bienes, derechos y obligaciones de la Unidad, es decir, recursos entregados en administración, propiedad, planta y equipo, proveedores y otros deudores, se encuentran debidamente identificadas por tercero.
- e) **Soportes documentales:** El total de operaciones registradas por la Entidad se encuentran respaldadas con documentos válidos e idóneos susceptibles de ser verificados y comprobados.
- f) **Valuación** - Para el reconocimiento patrimonial de los hechos financieros, económicos y sociales se aplicó la base de causación y para el reconocimiento de la ejecución presupuestal se utilizó la base de caja en los ingresos y el compromiso en los gastos.
- g) **Conciliación de información:** La Unidad elabora conciliaciones periódicas mensuales con el fin de que la información registrada ha sido verificada con las áreas proveedoras de información y asegurar confiabilidad, veracidad y razonabilidad en las cifras contables.
- h) **Presentación de Estados Financieros:** La Entidad prepara su información financiera contable bajo las disposiciones de la Contaduría General de la Nación y que presenta a través del Sistema Consolidado de Hacienda e Información Financiera Pública – CHIP
- i) **Recursos entregados en administración:** Se compone de recursos entregados a terceros (públicos y privados) para la administración de los mismos y ejecución de proyectos de competencia de la Unidad. Se registra atendiendo al concepto No. 201520000-45681 expedido por la Contaduría General de la Nación.
- j) **Propiedad, planta y equipo:** El reconocimiento de la depreciación se registra directamente al Patrimonio, y se realiza por medio del método de línea recta, de reconocido valor técnico. La vida útil que se establece para el activo fijo, es la que se toma como referencia en el Manual de Procedimientos de la Contaduría General de la Nación. La depreciación de los activos de menor cuantía se realiza según lo indicado en la normatividad que anualmente emite el órgano rector.

Activos depreciables	Años de vida útil
Muebles, enseres y equipo de oficina	10
Equipos de comedor, cocina, dispensa y hotelería	10
Equipos de comunicación	10
Equipos de computación	5

- k) **Otros activos:** En esta cuenta se registran principalmente:

Bienes y Servicios pagados por anticipado: Representa el valor de los pagos anticipados por concepto de seguros.

Cargos Diferidos: Corresponde principalmente a erogaciones efectuadas para beneficios futuros, en desarrollo de las funciones de cometido estatal, los cuales se amortizan en el período en el cual se obtiene el beneficio.

Intangibles: Su valor lo compone el valor de adquisición de licencias de software que permiten optimizar tiempos y recursos.

- l) **Reconocimiento de ingresos y gastos:** El reconocimiento de ingresos se realiza de forma automática por el sistema una vez se afecta las transacciones que tienen incidencia contable.

El reconocimiento de gastos se realiza de acuerdo a dos criterios; el primero respecto al tipo de rubro presupuestal, por lo que la ejecución de los rubros de Funcionamiento se clasifica en gasto administrativo y la ejecución de los rubros de Inversión se clasifica en gasto operativo o gasto público social; de allí se origina el segundo criterio, el cual obedece a si el gasto impacta directamente a la población, es decir, si la inversión de los recursos es tangible para los colombianos y tiene un efecto directo sobre el nivel de vida de una población, en este caso se clasifica al gasto público social; en caso contrario, la clasificación se hace en el gasto operativo de la Unidad, el cual refleja la misión y desarrollo de la operación principal de la Entidad.

Para el reconocimiento de ambos, se aplica el principio de prudencia, por cuanto se contabilizan únicamente los realizados en el período contable, sin sobreestimarlos y devengo o causación.

✓ **LIMITACIONES Y DEFICIENCIAS QUE INCIDEN EN EL PROCESO CONTABLE Y/O AFECTAN LA CONSISTENCIA Y RAZONABILIDAD DE LAS CIFRAS**

DE ORDEN OPERATIVO

El Sistema Integrado de Información Financiera- SIIF aún no cuenta con el módulo de Inventarios y Nómina, ocasionando registros contables manuales para cargar la información de dichos módulos, así como la inconsistencia de terceros que tienen las deducciones de Nómina, las cuales implican la reclasificación de los mismos por generar incidencia para terceros diferentes al momento de la causación del pasivo y del pago.

✓ **EFFECTOS SIGNIFICATIVOS EN LA INFORMACIÓN CONTABLE**

Sin duda, el concepto de mayor relevancia y materialidad de las cifras contables presentadas y que justifica los resultados del ejercicio de los últimos años y de la presente vigencia, corresponde a los recursos entregados en el marco de Convenios; principalmente el relacionado con la ejecución del programa "Manos a la Obra por la Paz" administrado por el PNUD. Este programa representa la segunda fase de la iniciativa del Gobierno Nacional por generar empleo en zonas rurales, con énfasis en aquellas, víctimas del conflicto armado. El alto impacto que representa este programa obedece a que los recursos para su financiación corresponden a la vigencia 2016, sin embargo la ejecución se trasladó a la vigencia actual dadas las dificultades presentadas en la puesta en marcha del programa en las zonas rurales; también presentadas en la primera fase ("Pacto Agrario") pero se agudizó con las zonas de conflicto armado. Aun así, la ejecución de los recursos ha tenido un

avance significativo y se espera que a 30 de noviembre de 2017 se culmine exitosamente el programa.

✓ **REGULACIÓN DE LA CONTADURÍA GENERAL DE LA NACIÓN SOBRE NORMAS INTERNACIONALES**

Con ocasión a la Resolución No. 693 de diciembre de 2016, por la cual la CGN modifica el cronograma previamente fijado en la Resolución 533 de 2015, la Unidad tomó la decisión de contratar a una persona jurídica experta en el tema, con un equipo de profesionales idóneos y competentes para que acompañen, capaciten y realicen todo lo pertinente a la preparación e implementación del nuevo marco normativo contable de la Unidad. Al respecto, el área financiera ya cuenta con la versión definitiva de los estudios previos y solicitud de vigencia futura; sin embargo, se encuentra a la espera la definición del monto de recursos que financiará el valor de la vigencia actual.

PRESUPUESTO GENERAL VIGENCIA 2017

La Unidad Administrativa Especial del Servicio Público de Empleo durante la vigencia 2017 (corte 31 de julio de 2017) ha gestionado un total de recursos como Apropriación Vigente por \$ 24.867 millones de pesos y que se detallan a continuación:

	APROPIACION VIGENTE	%
	(Cifras en miles de pesos)	
Gastos de personal	6.939.854	
Gastos Generales	2.798.901	
Transferencias Corrientes	30.493	
FUNCIONAMIENTO	9.769.248	39%
Inversión	15.098.080	
INVERSIÓN	15.098.080	61%
TOTAL PRESUPUESTO	24.867.328	100%





**Servicio
de Empleo**

	APROPIACION VIGENTE	Compromisos	%	Obligaciones	%	Pagos	%
Gastos de personal	6.939.854	4.029.535	58%	3.918.083	97%	3.912.778	99,9%
Gastos Generales	2.798.901	2.712.886	97%	2.325.348	85,7%	2.325.348	100,0%
Transf. Corrientes	30.493	421	1%	421	100%	421	100,0%
FUNCIONAMIENTO	9.769.248	6.742.842	69%	6.243.852	93%	6.238.547	99,9%
Inversión	15.098.080	14.518.830	96,2%	5.215.712	36%	5.204.309	99,8%
INVERSIÓN	15.098.080	14.518.830	96,2%	5.215.712	36%	5.204.309	99,8%
TOTAL	24.867.328	21.261.672	86%	11.459.564	54%	11.442.856	99,9%

Cifras en miles de pesos

II. NOTAS DE CARÁCTER ESPECÍFICO

NOTAS RELATIVAS AL ACTIVO

1

Las cuentas del activo se discriminan a continuación:

NOTA 1: 1105- CAJA

Código	Descripción	2017	2016
110502	Caja menor	875.000	1.225.000

La caja menor de la Unidad se encuentra constituida con el fin de atender los gastos urgentes e impredecibles requeridos. Su manejo se realiza de acuerdo con lo mencionado en el Decreto 1068 de 2012, del Ministerio de Hacienda y Crédito Público. La disminución que ha tenido en el tiempo, la constitución de Caja menor, obedece al fortalecimiento en la planeación de gastos; los cuales se han realizado por un proceso contractual así como la identificación de los gastos reales por año, utilizados por este medio. La cuenta contable de Caja menor únicamente es afectada para la constitución, modificación y cierre.

NOTA 2: 1424- RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACION

142402- En Administración

Código	Descripción	2017	2016
142402	En administración	5.022.461.378	4.901.427.539

Corresponde a los recursos, que en desarrollo de convenios con organismos internacionales, Entidades territoriales y demás aliados estratégicos, la Entidad entrega con el fin, principalmente de mitigar barreras a grupos poblacionales con enfoque de vulnerabilidad de acceso al mercado laboral, fortalecer la operación y funcionamiento del Servicio Público de Empleo, desarrollo del programa "Manos a la Obra por la paz" y todo aquello relacionado con el modelo de cierre de brechas laborales por el que propende la Unidad. La legalización de estos recursos se realiza conforme a la ejecución financiera presentada por los ejecutores de los recursos, debidamente aprobados por el supervisor respectivo.

Es de recalcar, que de los saldos pendientes por legalización, está incluido el Convenio Interadministrativo No. 069 de 2015 suscrito con la Gobernación de Magdalena, el cual se encuentra en proceso de liquidación unilateral por parte de la Unidad debido a la imposibilidad del asociado respecto al suministro idóneo de información para legalizar el gasto al cierre de la vigencia 2016.

A 31 de julio de 2017, la Unidad Administrativa Especial registra en Recursos entregados en Administración un saldo de \$ 5.022.461.378,19, discriminados así:

NO CONVENIO	NIT	TERCERO	SALDO	OBJETO
Convenio Interadministrativo 069 de 2015	800.103.920	Gobernación de Magdalena	250.000.000	Aunar esfuerzos técnicos, administrativos y financieros para continuar con la operación y funcionamiento del SPE en el Depto de Magdalena
Acuerdo 314 de 2015	800.091.076	PROGRAMA DE LAS NACIONES UNIDAS PARA EL DESARROLLO PNUD	1.149.495,34	Fortalecer el empleo rural temporal, cierre de brechas de las mujeres en el mercado laboral y metodologías para la implementación del autoempleo y emprendimiento
Acuerdo 076 de 2016	800.091.076	PROGRAMA DE LAS NACIONES UNIDAS PARA EL DESARROLLO PNUD	3.974.443.872,34	Cooperar para la ejecución del proyecto Manos a la obra para la paz en Colombia
Convenio de Cooperación 109 de 2016	800.091.076	Área Metropolitana de Barranquilla	55.615.128,00	Aunar esfuerzos técnicos, administrativos y financieros para desarrollar acciones que permitan que el SPE opere con una visión metropolitana
Convenio de Cooperación 086 de 2016	890.210.581	ÁREA METROPOLITANA DE BUCARAMANGA	18.321.144,00	Aunar esfuerzos técnicos, administrativos y financieros para apoyar el funcionamiento del Comité metropolitano del SPE y poner en marcha una estrategia para la gestión empresarial de manera conjunta.
Convenio de Cooperación 071 de 2016	800.105.552	Organización Internacional para las Migraciones OIM	14.192.780,00	Aunar esfuerzos, recursos humanos, económicos, técnicos y administrativos para incluir a la inclusión laboral de las víctimas del conflicto armado interno
Convenio de Asociación 083 de 2016	860.038.338	Fundación Saldarriaga Concha	25.085.946,00	Aunar esfuerzos técnicos, administrativos y financieros con el fin de diseñar, implementar y ejecutar un programa de mitigación de barreras de acceso al mercado laboral
Convenio de Asociación 065 de 2017	860.038.338	Fundación Saldarriaga Concha	326.299.804,51	Aunar esfuerzos técnicos, administrativos, y financieros con el fin de diseñar, implementar y consolidar la segunda fase del programa de mitigación de barreras de acceso al empleo, fortaleciendo las capacidades de los prestadores de la Red del SPE
Convenio de Cooperación 070 de 2017	800.105.552	Organización Internacional para las Migraciones OIM	295.624.208,00	Aunar esfuerzos, recursos humanos, económicos, técnicos, administrativos con el fin de apoyar a la Unidad y a las Red de prestadores del SPE en la implementación del modelo de inclusión laboral en la población víctima del conflicto armado
Convenio de Asociación 070 de 2017	860.008.052	Fundación Corona	61.729.000,00	Aunar esfuerzos técnicos, administrativos y financieros, con el fin de fortalecer la apropiación y sostenibilidad de la implementación de la estrategia de inclusión laboral de personas con discapacidad con enfoque de cierre de brechas
TOTAL			5.022.461.378,19	

Los saldos de la vigencia 2016 corresponden a:

- 1) Convenios en proceso de liquidación y pendiente de reintegro de recursos no ejecutados (Área Metropolitana de Bucaramanga, OIM, Fundación Saldarriaga Concha).
- 2) Convenios en ejecución (PNUD "Manos a la obra para la paz" y Área Metropolitana de Barranquilla) los cuales han sido prorrogados toda vez que es interés de la Unidad culminar el objeto de la asociación y considerando las justificaciones presentadas por el asociado para su extensión en el tiempo.

NOTA 3: 1470- OTROS DEUDORES

Código	Descripción	2017	2016
147064	Pago por cuenta de terceros	3.034.872	17.734.404

En la subcuenta 147064 se encuentran incluidas las diferentes incapacidades reportadas por el Grupo de Talento Humano en las nóminas mensuales de la Unidad. Corresponden a cuentas por cobrar a las Entidades Promotoras de Salud - EPS, las cuales luego de una consignación, son aplicadas en el Sistema SIIF mediante reintegro presupuestal; si corresponde a la vigencia actual, o ingreso presupuestal si corresponde a una vigencia anterior. La diferencia entre una vigencia y otra corresponde a la gestión periódica que ha venido realizando el Grupo de Talento Humano frente al tema así como la gestión realizada por Tesorería en la identificación de los saldos pendientes por imputar en el SIIF Nación. A continuación, se detalla la relación de Cuentas por Cobrar por concepto de incapacidades:

Entidad Contable Pública 923272661 U. A. E. SERVICIO PÚBLICO DE EMPLEO

Posición Catálogo Institucional 36-13-00
UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL DEL SERVICIO PÚBLICO DE EMPLEO

Código Contable 147064
Pago por cuenta de terceros



Descripción	Saldo Final
CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR COMPENSAR	446.214,00
ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD SANITAS S A	358.950,00
ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD FAMILIAR LTDA	442.636,00
CAFAM COLSUBSIDIO	
CAFESALUD ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD SA	265.599,00
ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD ORGANISMO COOPERATIVO SALUDCOOP	9.225,00
COOMEVA ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD SA	1.384.557,00
ALIANSA SALUD ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD S.A. Y/O	127.691,00
ALIANSA SALUD ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD Y/O	
TOTALES:	3.034.872,00

NOTA 4: 1635 – BIENES MUEBLES EN BODEGA

CODIGO	DESCRIPCION	2017	2016
163503	Muebles, enseres y equipo de oficina	-	3.857.278,58
163504	Equipos de comunicación y computación	-	190.842,80
163511	Equipos de comedor, cocina y hotelería	-	-



Unidad del Servicio Público de Empleo

Carrera 69 No 25B - 44 Piso 7. Bogotá D.C., Colombia

PBX: +57 1 756 0009

www.serviciodeempleo.gov.co

TOTAL - 4.048.121,38

La diferencia entre vigencias corresponde a que durante el transcurso del año se gestionaron los elementos que se encontraban en bodega y actualmente están prestando el servicio por el que fué adquirido.

NOTA 5: 1665 - MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS DE OFICINA

CODIGO	DESCRIPCION	2017	2016
166501	Equipo y máquina de oficina	50.265.614,49	31.254.800
166502	Equipo y máquina de oficina	1.135.640	1.135.640
TOTAL		51.401.254,49	32.390.440

El saldo de esta cuenta refleja el valor de los muebles, enseres y equipos de oficina, los cuales son de uso permanente en el desarrollo de las funciones de la Entidad. La diferencia entre una vigencia a otra es consistente con la disminución reflejada en los saldos de bienes en bodega.

NOTA 6: 1670- EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMPUTACION

El saldo de esta cuenta refleja el valor de los equipos de computación y comunicación, los cuales son de uso permanente en el desarrollo de las funciones de la Entidad. Allí se encuentran registrados los equipos de cómputo, impresoras, escáneres y equipos de medios audiovisuales, principalmente.

Código	Descripción	2017	2016
167001	Equipo de comunicación	34.533.532	27.362.494
167002	Equipo de computación	174.980.752	170.589.910
Total		209.514.284	197.952.404

NOTA 7: 1680 – EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERIA

El saldo de esta cuenta refleja el valor de los equipos de cocina y comedor de propiedad de la Unidad, los cuales son de uso permanente en el desarrollo de las funciones de la Entidad. La variación obedece a que la Unidad realizó la adquisición de 2 equipos de cafetería.

Codigo	Descripcion	2017	2016
168002	Equipo de restaurante y cafetería	2.763.367	2.081.167

NOTA 8: 1685- DEPRECIACION ACUMULADA

El reconocimiento de la depreciación se registra afectando el patrimonio y se realiza a través del método de línea recta. La vida útil de los activos utilizada corresponde a la indicada en el Manual de Procedimientos de la Contaduría General de la Nación. El manejo de los activos de la Entidad es llevado de forma individualizada en el módulo de Inventarios.

La depreciación de los activos de menor cuantía se realiza al momento de la incorporación del activo según lo indicado en la normatividad expedida por la Contaduría General de la Nación.

CODIGO	DESCRIPCION	2017	2016
168506	Muebles, enseres y equipos de oficina	(28.221.106)	(10.550.061)
168507	Equipos de comunicación y computación	(79.805.437)	(40.756.356)
168509	Equipo de comedor, cocina, despensa y hotelería	(750.833)	(591.193)
TOTAL		(108.777.377)	(51.897.611)

NOTA 9: 1905- BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO

Código	Descripción	2017	2016
190501	Bienes y servicios pagados por anticipado	57.000.000	62.504.924
190504	Arrendamientos	781.316.842	-
190514	Bienes y servicios	50.600.000	-

El saldo de la cuenta 190501- Bienes y servicios pagados por anticipado, corresponde a la adquisición del programa de póliza definido en la Unidad con el corredor de seguros. Este programa incluye las pólizas de Manejo global Entidades Oficiales, Transporte De Valores, Infidelidad Y Riesgos Financieros, Responsabilidad Civil Extracontractual, Responsabilidad Civil Servidores Públicos Y Todo Riesgo Daño Material. La cobertura de estas pólizas se encuentra hasta el mes de febrero de 2019.

La composición de la cuenta 190504- Arrendamientos incluye el pago anticipado correspondiente al cánon de arrendamiento de la Unidad por 6 meses, toda vez que esta forma de pago minimiza el gasto por este concepto.

Finalmente la cuenta 190514- Bienes y Servicios presenta el anticipo realizado a la Comisión Nacional del Servicio Público de Empleo con ocasión al Concurso de Méritos No. 428. A la fecha la Convocatoria se encuentra en etapa de inscripción de aspirantes, por consiguiente, la ejecución de los recursos no ha iniciado.

NOTA 10: 1910 – CARGOS DIFERIDOS

Código	Descripción	2017	2016
191001	Materiales y suministros	466.294	53.713.962
191009	Publicidad y propaganda	-	2.524.523
191021	Elementos de aseo, lavandería y cafetería	467.951	2.191.363
191090	Otros cargos diferidos	-	308.682.200
TOTAL CARGOS DIFERIDOS		934.245	367.112.049

En esta cuenta se presentan los registros de los bienes de consumo de la Unidad y su saldo corresponde a los bienes que permanecen en bodega, pendientes de uso en el desarrollo de las funciones de la Unidad. Entre una vigencia y otra, se presenta una diferencia representativa ya que en el año 2016, la Unidad presentaba saldos de recursos entregados al Programa "Transporte para el Empleo".



NOTA 11: 1970 – INTANGIBLES

Código	Descripción	2017	2016
197007	Licencias	233.133.501	203.795.042

La cuenta está compuesta por la adquisición de:

- Licencia SELF, manejada por el Grupo de Talento Humano, para procesar de forma automática el cálculo y liquidación de la Nómina, lo cual suministra eficiencia en tiempos y reduce probabilidades de error,
- Licencia SOFTLAND, manejada por el Almacén, para automatizar toda la gestión, movimientos, control y seguimiento a los bienes adquiridos por la Unidad, susceptibles de ser inventariados.
- Licencias STATA, administradas por la Subdirección de Administración y Seguimiento, la cual permite realizar análisis estadísticos y procesar información del DANE así como de diferentes fuentes de información, logrando medir y establecer indicadores que le permiten a la Unidad conocer factores y variables de vulnerabilidad y/o impacto en la misión de la Entidad
- Licencias SQL adquiridas por la Subdirección de Desarrollo y Tecnología, necesarias para el desarrollo de software interno en los sistemas misionales de la Unidad.
- Licencia GESDOC adquirida por la Secretaría General para llevar adecuadamente la gestión documental de la Unidad. Licencia adquirida en la vigencia 2016.

Éstas licencias se amortizan por el tiempo que las áreas a su cargo estimaron para la recepción del servicio y tiempo probable de uso. Su contrapartida se registra en la cuenta del patrimonio por ser la Unidad Administrativa Especial del Servicio Público de Empleo, una Entidad del Gobierno General.

NOTA 12: 1975- AMORTIZACION ACUMULADA DE INTANGIBLES

Codigo	Descripcion	2017	2016
197507	Licencias	-158.515.344	-84.333.772

Representa el valor acumulado de las amortizaciones graduales registradas sobre el valor de la adquisición de licencias. La amortización se encuentra detallada de la siguiente manera:

DESCRIPCION	VALOR AMORTIZADO
Licencia SELF	61.495.764
Licencia STATA	12.101.577
Licencia SOFTLAND	12.508.661
Licencia SQL	8.399.386
Licencia GESDOC	18.193.600
Licencia SQL Visual Studio	45.816.356



NOTAS RELATIVAS AL PASIVO

2

NOTA 13: 2401- ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS

Codigo	Descripcion	2017	2016
240102	Proyectos de Inversión	83.416.378	11.310.986

Representa el valor de las obligaciones contraídas por la Entidad por concepto de adquisición de bienes y servicios tales como: Pago call center, saldo de reserva presupuestal del Convenio suscrito con OISS para la transferencia de conocimiento en seguridad social y fortalecimiento a población en discapacidad, viáticos y gastos de viaje y contratistas. La cifra con la que la Unidad cierra el mes de Julio de 2017 obedece principalmente al trámite establecido por la DTN para pago de reserva y su aprobación de PAC así como el establecido para desembolso de pago (2 días).

240102 - Proyectos de Inversion

Identificacion	Descripcion	Saldo Final
TER 80423843	VIÁTICOS Y GASTOS DE VIAJE	1.910.857,00
TER 800237456	EMTELCO S.A.S.	40.200.712,00
TER 830002137	ORGANIZACION IBEROAMERICANA DE SEGURIDAD	30.000.000,00
TER 51713884	CONTRATISTAS	11.304.809,00
	TOTALES:	83.416.378,00

NOTA 14: 2425- ACREEDORES

Estas obligaciones corresponden al pago pendiente por concepto de seguridad social, cesantías, y proveedor de conectividad. Estas acreencias obedecen a las deducciones generadas con ocasión al pago del reajuste salarial, en el que se deducen los aportes de salud y pensión así como pagos pendientes por insuficiencia de PAC. El detalle es el reflejado a continuación:

Código	Descripción	2017	2016
242504	Servicios Públicos	-	732.760
242507	Arrendamientos	863.100	-
242518	Aportes a fondos pensionales	5.868.749	-
242519	Aportes a seg social en salud	4.802.693	-
242552	Honorarios	1.444.528	-
242553	Servicios	166.044	5.148.208
242590	Otros acreedores	32.179.924	
Total		50.323.429	5.880.968

DS

NOTA 15: 2436 - RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE

El saldo de esta cuenta corresponde a las deducciones efectuadas como agente retenedor a título de retención en la fuente, las cuales son giradas a la Dirección Impuesto Nacionales y Secretaria de Hacienda Distrital, en las fechas establecidas para su declaración y pago.

Codigo	Descripcion	2017	2016
243603	Honorarios	47.046.512	10.566.221
243605	Servicios	20.769.462	4.788.484
243606	Arrendamientos	28.236.534	21.838.000
243615	A empleados Art 383 E.T.	34.085.780	27.181.809
243616	A empleados Art 384 E.T.	-	12.499.116
243625	Impuesto a las ventas retenido por consignar	33.449.111	19.193.375
243627	Retención de Impuesto de Industria y Comercio	15.643.188	9.837.545
Total		179.230.587	105.904.550

NOTA 16: 2505- SALARIOS Y PRESTACIONES SOCIALES

El saldo corresponde a las obligaciones por pagar a los empleados de la Unidad como resultado de la relación laboral existente. En el saldo se encuentra incluido sumas de la cuenta consolidada de la vigencia anterior con ocasión a disfrute pendiente de vacaciones de períodos anteriores.

Este saldo resulta de la consolidación de provisiones para prestaciones sociales, tal y como se aprecia en el siguiente cuadro:

Cuenta	Descripcion	2017	2016
250502	Cesantias	-	19.340.386
250504	Vacaciones	107.030.756	95.908.645
250505	Prima de vacaciones	79.945.621	52.972.587
250506	Prima de servicios	-	38.360
250507	Prima de navidad	-	960509
250512	Bonificaciones	-	-
Total		186.976.377	169.220.487



NOTAS RELATIVAS AL PATRIMONIO

NOTA 17: RESULTADO DEL EJERCICIO: Al cierre del mes de julio de 2017, la cuenta presenta un excedente de \$ 4.611 millones, luego de confrontar los ingresos y gastos del periodo, tal y como lo muestra la siguiente relación:

	2017	2016
INGRESOS OPERACIONALES	17.973.792.965,00	43.396.350.735,00
FONDOS RECIBIDOS	17.973.371.814,00	43.396.350.735,00
OPERACIONES SIN FLUJO DE EFECTIVO	421.151,00	0,00
OTROS INGRESOS	2.289.505,00	202.346.180,00
EXTRAORDINARIOS	2.289.505,00	180.949.870,00
AJSUTES DE EJERCICIOS ANTERIORES	0,00	21.396.309,00
TOTAL INGRESOS EN LA VIGENCIA	17.976.082.471,00	43.598.696.915,00
GASTOS		
DE ADMINISTRACION	(5.682.045.063,00)	(6.006.154.977,00)
DE OPERACIÓN	(5.549.390.609,00)	(4.430.899.576,00)
GASTO PUBLICO SOCIAL	(2.367.212.267,00)	(34.285.720.769,00)
OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	(107.969.319,00)	(210.767.030,00)
OTROS GASTOS	342.002.622,00	3.582.137,00
TOTAL GASTOS DE LA VIGENCIA	(13.364.614.638,00)	(44.929.960.214,00)
RESULTADO DEL EJERCICIO	4.611.467.833,00	(1.331.263.299,00)

La Unidad Administrativa Especial del Servicio Público de Empleo presentó un resultado del ejercicio positivo, ocasionado principalmente por las siguientes razones:

- Aunque en el gasto se encuentra incluida ejecución de recursos entregados en el marco de Convenios de la vigencia anterior; principalmente los relacionados con el Acuerdo suscrito con PNUD, los ingresos son superiores a los gastos por cuanto en esta vigencia, la Unidad recibió la suma de \$ 4.531.179.475 correspondiente a la cuenta por pagar generada a favor de PNUD; suma cercana a los recursos pendientes por ejecutar con este asociado. Adicionalmente durante la vigencia 2017, se han firmado Convenios que aún no han generado impacto en el gasto, toda vez que los desembolsos realizados se encuentran pendiente de ser legalizados. Situación contraria a la de la vigencia anterior, en donde las legalizaciones de Convenios incidieron en el resultado.

NOTA 18: PROVISIONES, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES: Representa el valor de las depreciaciones y amortizaciones graduales correspondientes a la vigencia, registradas sobre el valor de la adquisición de activo fijo y licencias. Allí se registra la contrapartida de las cuentas 1685 y 1975, las cuales tienen el detalle del valor de la cuenta.





NOTAS RELATIVAS AL INGRESO

4

NOTA 19: CUENTA 47- INGRESOS OPERACIONALES

Codigo	Descripción	2017	2016
470508	Funcionamiento	6.647.578.154	6.456.209.403
470510	Inversion	11.325.793.660	36.940.141.332
472203	Cuota de fiscalizacion y auditaje	421.151	-
Total		17.976.082.471	43.598.696.915

El saldo de esta cuenta corresponde a los ingresos recibidos por la Dirección del Tesoro Nacional, para los gastos establecidos en la Ley de Presupuesto: Funcionamiento e Inversión. La cuenta utilizada es consecuente con el tipo de recursos que maneja la Unidad, es decir, Nación CSF. Lo anterior de conformidad con el procedimiento contable para el reconocimiento y revelación de las operaciones interinstitucionales regulado por la CGN. Adicionalmente el saldo está compuesto por los ingresos recibidos de las Cuentas por pagar constituidas en la vigencia 2016.

NOTA 20: CUENTA 48 - OTROS INGRESOS

Codigo	Descripción	2017	2016
481047	Aprovechamientos	2.289.505	180.949.870
481559	Ajuste de ejercicios anteriores	0	21.396.309

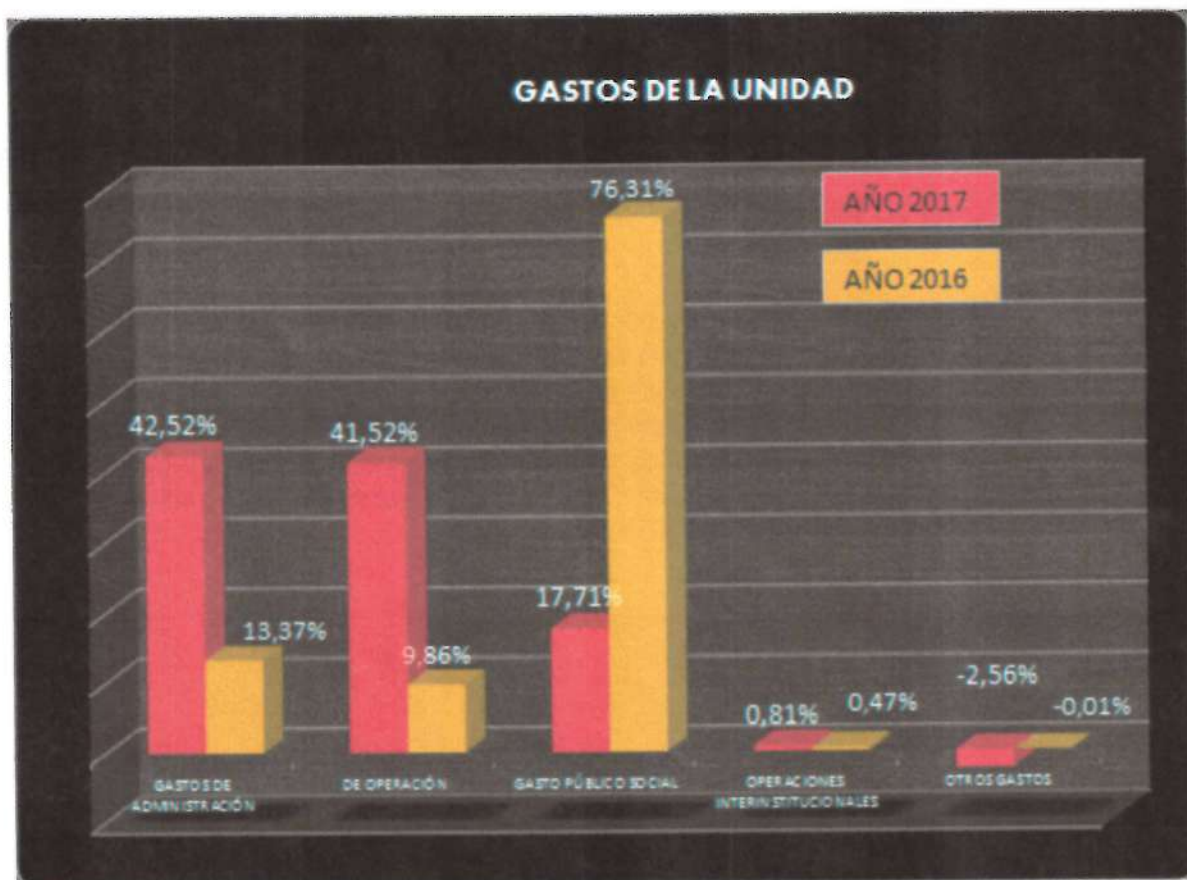
El saldo de la cuenta está compuesto por los rendimientos financieros ocasionados por la permanencia de recursos que se entregan en administración para su respectiva ejecución. La causación contable se encuentra definida por la CGN y parametrizado en SIIF de acuerdo con el rubro presupuestal afectado. La diferencia frente a la vigencia anterior obedece a los rendimientos generados por el Programa "Pacto Agrario", financiado en la vigencia 2016 y consignados a la Unidad. Para la vigencia 2017, el programa "Manos a la Obra por la paz" tiene pactado que los rendimientos financieros sean reinvertidos en este.



NOTAS RELATIVAS AL GASTO

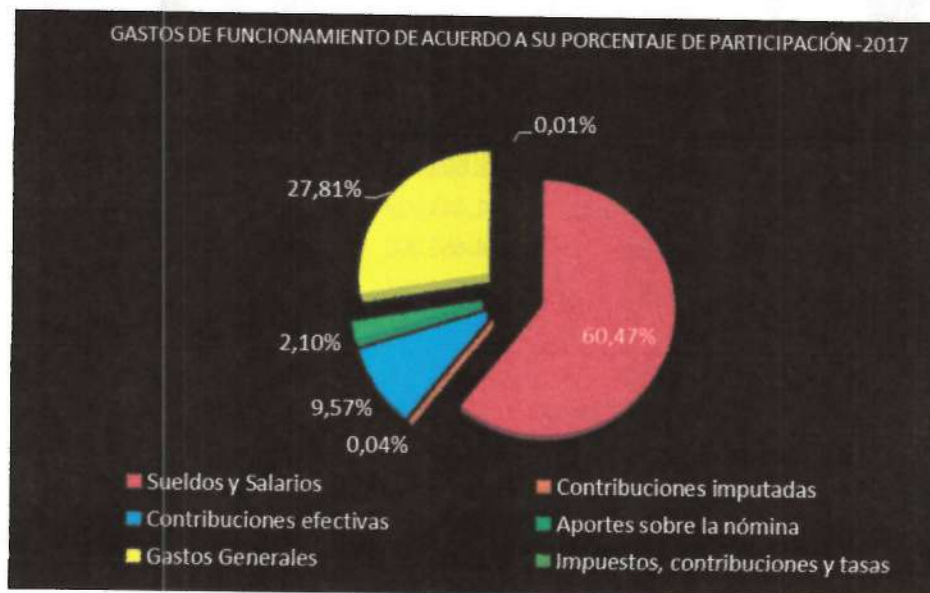
5

CONCEPTO	GASTOS DE LA UNIDAD			
	2017		2016	
51 GASTOS DE ADMINISTRACIÓN	5.682.045.063,00	42,52%	6.006.154.977,00	13,37%
52 DE OPERACIÓN	5.549.390.609,00	41,52%	4.430.899.575,00	9,86%
55 GASTO PÚBLICO SOCIAL	2.367.212.267,00	17,71%	34.285.720.769,00	76,31%
57 OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	107.969.319,00	0,81%	210.767.030,00	0,47%
58 OTROS GASTOS	-342.002.622,00	-2,56%	-3.582.137,00	-0,01%
TOTAL	13.364.614.638,00	100%	44.929.960.214,00	100%



NOTA 21: GASTOS DE ADMINISTRACIÓN

CONCEPTO	GASTOS DE FUNCIONAMIENTO			
	2017		2016	
5101 Sueldos y Salarios	3.435.869.276,00	60,47%	3.173.521.791,00	52,84%
5102 Contribuciones imputadas	2.555.639,00	0,04%	4.375.905,00	0,07%
5103 Contribuciones efectivas	543.656.336,00	9,57%	543.395.074,00	9,05%
5104 Aportes sobre la nómina	119.195.900,00	2,10%	118.598.300,00	1,97%
5111 Gastos Generales	1.580.346.760,00	27,81%	2.166.263.907,00	36,07%
5120 Impuestos, contribuciones y tasas	421.151,00	0,01%	0,00	0,00%
TOTAL	5.682.045.063,00	100%	6.006.154.977,00	100%



Las cifras más representativas corresponden a los siguientes conceptos:

- La cuenta **5101-5102-5103 y 5104** Sueldos y Salarios, Contribuciones y Aportes sobre la Nómina, contiene los gastos asociados al pago de nómina y prestaciones sociales así como las contribuciones respectivas al sistema de seguridad social y aportes parafiscales de los funcionarios de la Unidad. Adicionalmente, en esta cuenta se encuentra incluido el gasto incurrido en los honorarios pagados a contratistas que han apoyado a la gestión en el cumplimiento del cometido estatal, financiados con rubros de funcionamiento.
- La cuenta **5111- Gastos Generales** representa el valor de los gastos necesarios para apoyar el normal funcionamiento y desarrollo de las labores administrativas de la Unidad del Servicio Público de Empleo. Dentro de los conceptos más representativos se encuentra el pago del arriendo de la sede donde opera la Unidad, el cual incluye algunos mobiliarios y administración (\$ 1.099.325.418); el pago del servicio de transporte integral para los directivos de la Unidad (\$47.557.227), los servicios de integración de redes de transmisión de comunicación y enrutamiento de datos para la Unidad (\$163.201.115), gasto incurrido en el programa de seguros (\$50.409.170) y demás gastos necesarios para el normal

funcionamiento de la Unidad (servicios públicos, papelería, materiales y suministros, entre otros).

- La cuenta 5120 está compuesta por la cuota de fiscalización y auditaje efectuada a la Contraloría General de la República. El desembolso realizado por este concepto corresponde al pago de intereses moratorios de la cuota de fiscalización de la vigencia 2016; ya que el Ministerio de Hacienda aprobó en el Decreto de liquidación de esa vigencia, un monto menor al generado por el Ente de Control Fiscal. La motivación y justificación de este desembolso reposa en la Resolución No. 438 de 26 de mayo de 2017.

NOTA 22: GASTOS DE OPERACIÓN

GASTOS DE INVERSIÓN - 5211					
	2017		2016		
521106 Estudios y proyectos	67.949.000	1,24%	0	0,00%	
521109 Comisiones, honorarios y servicios	3.365.854.036	61,25%	2.603.622.190	58,76%	
521112 Materiales y suministros	3.500	0,00%	0	0,00%	
521117 Viáticos y gastos de viaje	118.663.414	2,16%	247.050.001	5,58%	
521121 Comunicaciones y transporte	441.443.218	8,03%	512.438.782	11,57%	
521152 Organización de eventos	244.462.002	4,45%	68.241.827	1,54%	
521169 Reparación de víctimas	1.256.670.181	22,87%	724.264.288	16,35%	
521116 Arrendamiento	0	0,00%	15.365.890	0,35%	
521118 Publicidad y propaganda	0	0,00%	86.449.129	1,95%	
521119 Impresos, publicaciones y suscripciones	0	0,00%	7.015.275	0,16%	
521125 Promoción y divulgación	0	0,00%	150.623.491	3,40%	
521147 Servicio de aseo y cafetería	0	0,00%	15.828.702	0,36%	
TOTAL	5.495.045.351	100.0%	4.430.899.575,00	100.0%	



Las cifras con mayor impacto en los gastos de Inversión corresponden a los siguientes conceptos:

- La cuenta 521109 – *Comisiones, honorarios y servicios* incluye:
 - i) Contrato necesario para la solución informática y desarrollos que se requieren para la infraestructura tecnológica, administrada por la Unidad, que permite la gestión y colocación de empleo, y cuya incidencia es de \$ 1.251 millones;
 - ii) Contrato para la administración de base de datos, aseguramiento de sitios web, e infraestructura local por la suma de \$135 millones;
 - iii) Legalización de convenios de \$ 69.8 millones relacionados con fortalecimiento a los Centros de Empleo, y análisis de estrategias para cierre de brechas laborales.
 - iv) Comunidad virtual que perite interacción entre los distintos actores del SPE por la suma de \$ 75 millones
 - v) El pago de honorarios a contratistas, que han apoyado la ejecución y seguimiento a los diferentes proyectos de la Unidad. (\$ 1765 millones)
- La cuenta 521169 – *Reparación de víctimas*, registra la contratación necesaria para el soporte y acompañamiento de la ejecución de la ruta de empleabilidad de atención diferencial para víctimas del conflicto armado así como servicios complementarios de gestión y colocación que permitiera una colocación efectiva de dicha población.
- La cuenta 521121- *Comunicaciones y Transporte* incluye las erogaciones relacionadas con el servicio de conectividad, telecomunicaciones, enrutamiento y manejo de datos y seguridad de la información.

NOTA 23: GASTO PÚBLICO SOCIAL

Los saldos de la cuenta de Gasto Público Social corresponden al registro de gastos de inversión social que la Unidad del Servicio Público de Empleo ha destinado durante la vigencia y que en concordancia con la política fijada por la Unidad refleja los gastos que impactan directamente en la calidad de vida de los colombianos.

Código	Descripción	2017	2016
550705	Generales	2.346.069.067	33.940.910.769
555003	Para Asistencia social	21.143.200	344.810.000
Total		2.367.212.267	34.285.720.769

550705 – Desarrollo Comunitario y Bienestar Social- Generales

En esta subcuenta se encuentra registrado el aporte que realizó la Unidad para beneficiar a más de 1.200 familias de zonas rurales afectadas por el conflicto armado a través de la contratación

Unidad del Servicio Público de Empleo

Carrera 69 No 25B - 44 Piso 7. Bogotá D.C., Colombia

PBX: +57 1 756 0009

www.serviciodeempleo.gov.co

temporal para el desarrollo de obras de infraestructura de media y baja complejidad que impacta en el desarrollo económico de estos territorios. La ejecución de este programa está liderada por PNUD mediante Acuerdo No 076. De 2016. Su impacto en el gasto de la presente vigencia asciende a la suma de \$ 1.938 millones. Adicionalmente se encuentra reflejada la inversión del programa de cierre de mitigación de barreras de acceso al mercado laboral (Fondo de Oportunidades de Empleo) por la suma de \$407,8 millones, beneficiando a 1.813 personas de las cuales aproximadamente 330 lograron un empleo en condiciones favorables para el mejoramiento de su calidad de vida.

555003- Para asistencia Social

Se registran los valores causados por la ejecución y puesta en marcha del Programa "Transporte para el Empleo", el cual benefició a 41.268 personas sisbenizadas en todo el país en búsqueda de trabajo.

NOTA 24: OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES

57- Operaciones Interinstitucionales

Código	Descripción	2017	2016
5705	Fondos entregados	-	8.421.583
5720	Operaciones de enlace	107.969.319	202.345.447
Total		107.969.319	210.767.030

Esta cuenta está compuesta principalmente por los reintegros a la Dirección del Tesoro Nacional sobre rendimientos financieros y recursos no ejecutados, de la vigencia anterior. Su contrapartida se encuentra en la cuenta 481047- Aprovechamientos, para el caso de rendimientos financieros y, la disminución de gastos de vigencias anteriores o cuentas por cobrar, para el caso de reintegro de recursos.

NOTA 25: OTROS GASTOS

5815 – Ajuste de ejercicios anteriores

Código	Descripción	2017	2016
581588	Gastos de Administración	(50.600.000)	(3.582.137)
581589	Gastos de Operación	-	(90.357)
581592	Gasto Público Social	(291.402.622)	-
Total		(342.002.622)	(3.582.137)

Este saldo está compuesto principalmente por la reclasificación del anticipo entregado a la Comisión Nacional del Servicio Civil en la vigencia 2016, pero que con ocasión a la conciliación de operaciones reciprocas con dicha Entidad y atendiendo lo dispuesto en el Concepto No. 20142000017471 emitido por la CGN, se reclasificó a la cuenta indicado por el Ente rector. Por otro lado, se reversó el gasto público social reconocido por la ejecución de PNUD en el marco del



**Servicio
de Empleo**

programa "Manos a la Obra por la paz"; teniendo en cuenta la corrección realizada a su Informe financiero con corte 31 de diciembre de 2016 radicada a la Unidad, el día 20 de Abril de 2017.


CLAUDIA XIMENA CAMACHO
Representante Legal


CARLOS JAVIER RODRIGUEZ O.
Secretario General


GLORIA CELIS JUTÍNICO
Contador
TP. No. 145000-T

