



ESTADOS FINANCIEROS A 31 DE DICIEMBRE DE 2016

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



**Servicio
de Empleo**



**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 diciembre de 2016, 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 trece (13) días del mes de Febrero de 2017.

CLAUDIA XIMENA CAMACHO CORZO
Representante Legal

CARLOS JAVIER RODRIGUEZ O.
Secretario General

GLORIA CELIS JUTINICO
Contador
TP. No. 145000-T

 MINTRABAJO



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

 MINTRABAJO



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

**UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL
SERVICIO PÚBLICO DE EMPLEO****NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016
(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.

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

- 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.

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

- 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 ADMINISTRATIVO

La cuenta 142402- Recursos entregados en Administración presenta una mínima distorsión frente a la realidad del saldo por ejecutar de Convenios; dado a que para algunos casos, el asociado no presentó oportuna ni satisfactoriamente el informe financiero de legalización de recursos, ocasionando diferencias entre el avance real y técnico del Convenio frente a las cifras reflejas por la Unidad. La entidad solicitó reiteradamente la información sin obtener respuesta positiva a este seguimiento.

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**

La suscripción de Convenios con entidades sin ánimo de lucro, entes territoriales (Red de prestadores públicos) y Organismos Internacionales fueron realizados por la Unidad con el fin de encontrar aliados estratégicos que le permitieran tener un alcance más amplio y conocimientos particulares sobre los programas y enfoques a abordar. Sin embargo, la puesta en marcha de éstos convenios ha ocasionado que la ejecución de recursos sea trasladada a la siguiente vigencia, dada la dificultad encontrada en: **beneficiarios**, respecto a la participación en convocatorias e incompatibilidad en el perfil de vacantes, **territorios**, respecto a la complejidad de acceso a ellos, **cambios sociales**, respecto a la orientación de recursos como producto del giro de decisiones

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

sometidas a consultas populares y **limitación de tiempo** por cuanto los procesos de selección tardaron más de lo esperado; presentando ajustes en el camino que finalmente reflejan aplazamientos de actividades y por ende de recursos. El impacto que tuvo éste proceso de aprendizaje, creación de estrategias y cierre de brechas laborales ocasionó saldos importantes en la cuenta de recursos entregados en administración para la siguiente vigencia, así como en el resultado del ejercicio arrojado para la vigencia 2016.

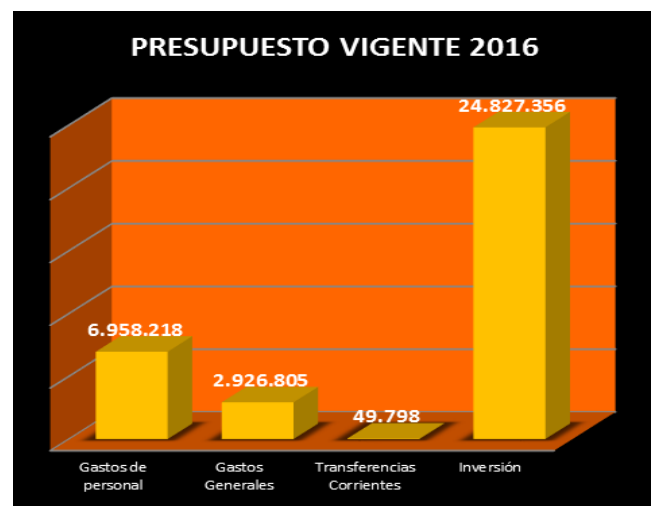
✓ REGULACIÓN DE LA CONTADURÍA GENERAL DE LA NACIÓN SOBRE NORMAS INTERNACIONALES

Mediante Resolución No 533 de 2015, expedida por la Contaduría General de la Nación, se incorpora el nuevo marco normativo contable aplicable a entidades de Gobierno, grupo al que pertenece la Unidad y cuya norma debe observar para la preparación de la información contable bajo este nuevo modelo. En ésta resolución se mencionó que el período de preparación obligatoria para la implementación del nuevo marco normativo abarcaría la vigencia 2016 y el 1° de enero de 2017 iniciaría su aplicación. Sin embargo, la Contaduría General de la Nación, a través de la Resolución 693 de diciembre de 2016, modifica el cronograma de aplicación del marco normativo, aplazando la implementación por un año, luego el primer período de aplicación regirá a partir del 1° de enero de 2018. Al respecto, la Unidad tiene fijado un cronograma de actividades cuyas fechas de ejecución son concordantes con los límites fijados por el ente rector, para la implementación del nuevo modelo contable.

PRESUPUESTO GENERAL VIGENCIA 2016

La Unidad Administrativa Especial del Servicio Público de Empleo para la vigencia 2016 gestionó un total de recursos como Apropriación Vigente por \$ 34.762 millones de pesos y que se detallan a continuación:

	APROPIACION VIGENTE	%
	(Cifras en miles de pesos)	
Gastos de personal	6.958.218	
Gastos Generales	2.926.805	
Transferencias Corriente	49.798	
FUNCIONAMIENTO	9.934.821	29%
Inversión	24.827.356	
INVERSIÓN	24.827.356	71%
TOTAL PRESUPUESTO	34.762.177	100%



	APROPIACION VIGENTE	Compromisos	%	Obligaciones	%	Pagos	%
Gastos de persc	6.958.218	6.596.018	95%	6.596.018	100%	6.585.712	100%
Gastos General	2.926.805	2.924.078	100%	2.919.603	99,8%	2.704.015	93%
Transf. Corrient	49.798	49.798	100%	49.798	100%	49.798	100%
FUNCIONAMIENT	9.934.821	9.569.894	96%	9.565.419	100%	9.339.525	98%
Inversión	24.827.356	24.770.268	99,8%	18.458.660	75%	17.378.915	94%
INVERSIÓN	24.827.356	24.770.268	99,8%	18.458.660	75%	17.378.915	94%
TOTAL	34.762.177	34.340.162	99%	28.024.079	82%	26.718.440	95%

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: 1424- RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACION

142402- En Administración

Código	Descripción	2016	2015
142402	Pago por cuenta de terceros	6.633.493	34.733.102

Valor en miles de pesos

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 a nivel territorial, desarrollo del programa “Manos a la Obra por la paz”, soportar y acompañar la ejecución del Proyecto “Ruta de atención diferencial para víctimas del conflicto armado” e incorporar estrategias del mundo en materia de seguridad social al servicio público de empleo en Colombia. 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.

El saldo varía de una vigencia a otra debido a que durante la vigencia 2015 le fue apropiado a la Unidad la suma de \$ 43.000 millones para el desarrollo del programa de “Empleo rural temporal en el marco del Pacto Nacional por el Agro y Desarrollo Rural”; ejecución realizada a través del Contrato interadministrativo firmado con la Federación Nacional de Departamentos.

Por otro lado, el Convenio Interadministrativo No. 069 de 2015 suscrito con la Gobernación de Magdalena e incluido en la composición de la cuenta, 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 diciembre de 2016, la Unidad Administrativa Especial registra en Recursos entregados en Administración un saldo de \$ 6.633.493 (miles), discriminados así:

NO CONVENIO	NIT	TERCERO	SALDO	OBJETO
Convenio Interadministrativo 069 de 2015	800.103.920	GOBERNACIÓN DE MAGDALENA	250.000,00	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	1.148,00	Fortalecer el empleo rural temporal, cierre de brechas de las mujeres en el mercado laboral y metodologías para la implementación del autoempleo y emprendimiento
Convenio de Asociación 083 de 2016	860.038.338	FUNDACIÓN SالدARRIAGA CONCHA	444.751,00	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 Cooperación 109 de 2016	800.091.076	ÁREA METROPOLITANA DE BARRANQUILLA	19.915,00	Aunar esfuerzos técnicos, administrativos y financieros para desarrollar acciones que permitan que el SPE opere con una visión metropolitana.
Convenio de Cooperación 071 de 2016	800.105.552	ORGANIZACIÓN INTERNACIONAL PARA LAS MIGRACIONES OIM	202.811,00	Aunar esfuerzos, recursos humanos, económicos, técnicos y administrativos para contribuir a la inclusión laboral de la víctimas del Conflicto armado interno
Acuerdo de Financiación 0782 de 2016	800.091.076	PROGRAMA DE LAS NACIONES UNIDAS PARA EL DESARROLLO PNUD	5.621.251,00	Cooperar para la ejecución del proyecto " Manos a la Obra para la paz" en Colombia
Convenio 099 de 2016	830.002.137	ORGANIZACIÓN IBEROAMERICANA DE SEGURIDAD SOCIAL	37.949,00	Aunar esfuerzos técnicos, administrativos y financieros para el fortalecimiento técnico de los centros de empleo en términos de seguridad social, fortalecimiento para la estrategia de discapacidad y conformación de alianzas para mitigar barreras de grupos poblacionales vulnerables en el Sector rural
Convenio de Cooperación 086 de 2016	890.210.581	ÁREA METROPOLITANA DE BUCARAMANGA	55.667,00	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.
TOTAL			6.633.493,00	

Es importante resaltar que del saldo de la cuenta, es decir, 6.633.493 (miles), la Unidad tiene pendiente por desembolsar la suma de \$ 4.929,7 millones causados como Cuenta por pagar, dada la disponibilidad de PAC para el mes de Diciembre y la entrega de informes al cierre de la vigencia. La diferencia entre lo contable y lo desembolsado, entre una vigencia y otra, obedece a la aplicación del principio de causación.

NOTA 2: 1470- OTROS DEUDORES

Código	Descripción	2016	2015
147064	Pago por cuenta de terceros	4.998	14.183
147090	Otros Deudores	3.349	-

Valor en miles de pesos

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

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

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. A continuación, se detalla la relación de Cuentas por Cobrar por concepto de incapacidades:

Entidad Contable Publica 923272561 U. A. E. SERVICIO
PUBLICO DE EMPLEO

Posición C atlogo Institucional 36-13-00
UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL DEL SERVICIO
PUBLICO DE EMPLEO

Codigo Contable 147064
Pago por cuenta de terceros



Descripción	Saldo Final
CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR COMPENSAR	388.300,00
ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD SANITAS S A	262.743,00
ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD FAMISANAR	1.752.755,00
CAFESALUD ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD SA	469.991,00
ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD ORGANISMO	1.441.878,00
COOMEVA ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD SA	596.919,00
CRUZ BLANCA ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD	84.915,00
TOTALES:	4.997.501,00

Adicionalmente en la cuenta 147090 se encuentra incluido el valor a reintegrar por parte de Cajas de Compensación (CAJACOPI-PUTUMAYO Y CAFAMAZ), con las cuales de suscribieron Contratos de apoyo para el fortalecimiento de sus Centros de Empleo, cuyos recursos entregados no fueron ejecutados en su totalidad y serán reintegrados en la vigencia 2017.

NOTA 3: 1635 – BIENES MUEBLES EN BODEGA

CODIGO	DESCRIPCION	2016	2015
163503	Muebles, enseres y equipo de oficina	3.461	48.734
163504	Equipos de comunicación y computación	191	3.235
163511	Equipos de comedor, cocina y hotelería	341	-
TOTAL		3.993	51.969

Valor en miles de pesos

El saldo de esta cuenta refleja el valor del mobiliario adquirido por la Unidad cuya finalidad fue mejorar las condiciones de seguridad y salud de los colaboradores, teniendo en cuenta los resultados presentados por la Administradora de Riesgos Laborales- ARL frente al análisis de los puestos de trabajo.

NOTA 4: 1665 - MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS DE OFICINA

CODIGO	DESCRIPCION	2016	2015
166501	Equipo y máquina de oficina	46.805	-
166502	Equipo y máquina de oficina	1.136	1.135
TOTAL		47.940	1.135

Valor en miles de pesos

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.

NOTA 5: 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. La variación obedece a que la Unidad adquirió equipos que anteriormente se encontraban en arriendo.

Código	Descripción	2016	2015
167001	Equipo de comunicación	34.534	20.099
167002	Equipo de computación	174.790	170.061
Total		209.323	190.160

Valor en miles de pesos

NOTA 6: 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 adquirió equipos que anteriormente se encontraban en arriendo.

Código	Descripción	2016	2015
168002	Equipo de restaurante y cafetería	2.422	2.081

Valor en miles de pesos

NOTA 7: 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	2016	2015
168506	Muebles, enseres y equipos de oficina	(26.893)	(1.135)
168507	Equipos de comunicación y computación	(58.566)	(15.906)
168509	Equipo de comedor, cocina, despensa y hotelería	(658)	(498)
TOTAL		(86.117)	(17.540)

Valor en miles de pesos

NOTA 8: 1905- BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO

Código	Descripción	2016	2015
190501	Bienes y servicios pagados por anticipado	23.609	26.450

Valor en miles de pesos

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 marzo de 2017.

NOTA 9: 1910 – CARGOS DIFERIDOS

Código	Descripción	2016	2015
191001	Materiales y suministros	62.830	71.631
191009	Publicidad y propaganda	-	39.919
191021	Elementos de aseo, lavandería y cafetería	4.526	3.528
191090	Otros cargos diferidos	21.143	653.492
TOTAL CARGOS DIFERIDOS		88.500	768.571

Valor en miles de pesos

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. Adicionalmente, y en concordancia con el Concepto 20152000021781 emitido por la Contaduría General de la Nación, en la subcuenta 191090 se registra la ejecución del Programa “*Transporte para el Empleo*” implementado en las ciudades de Cali, Medellín y Bogotá, cuyo objetivo es apoyar al buscador de empleo, desempleado o cesante sisbenizado para movilizarse y cumplir así la ruta de empleabilidad propuesta. Su ejecución se refleja en el gasto público social conforme lo reporta cada supervisor.

El saldo reflejado corresponde al número de tarjetas de transporte pendientes de ser legalizadas ante la Unidad, a través del aplicativo creado para tal fin.

NOTA 10: 1970 – INTANGIBLES

Código	Descripción	2016	2015
197007	Licencias	233.134	135.569

Valor en miles de pesos

La cuenta está compuesta por la adquisición de:

- a) 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,
- b) 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.
- c) Tres (3) licencias STATA, manejada 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
- d) Licencias SQL adquiridas por la Subdirección de Desarrollo y Tecnología, necesarias para el desarrollo de software interno en los sistemas misionales de la Unidad.
- e) 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 11: 1975- AMORTIZACION ACUMULADA DE INTANGIBLES

Codigo	Descripcion	2016	2015
197507	Licencias	-120.406	-34.148

Valor en miles de pesos

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	48.451
Licencia STATA	6.723
Licencia SOFTLAND	8.131
Licencia SQL – Visual Studio	46.866
Licencia GESDOC	10.234

NOTAS RELATIVAS AL PASIVO

NOTA 12: 2401- ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS

Codigo	Descripcion	2016	2015
240101	Bienes y Servicios	39.688	58.523
240102	Proyectos de Inversion	5.571.926	27.587.507
Total		5.611.614	27.646.031

Representa el valor de las obligaciones contraídas por la Entidad por concepto de adquisición de bienes y servicios de proveedores nacionales y contratistas, en cumplimiento de su objeto social, tanto para los bienes y servicios adquiridos para el normal funcionamiento de la Unidad así como los adquiridos en ejecución y puesta en marcha de los proyectos de Inversión. La cifra con la que la Unidad cierra la vigencia 2016 obedece principalmente al valor aprobado de PAC por la Dirección del Tesoro Nacional para el mes de diciembre, el cual correspondió al 30% del PAC solicitado. El saldo también incluye bienes y servicios recibidos a satisfacción hasta el 31 de diciembre de 2016.

240101- Bienes y Servicios

Identificación	Descripción	Saldo Final
830077655	PANAMERICANA OUTSOURCING S.A- Suministro Papelería	2.240.731,00
860077244	DISTRIBUIDORA DE MUEBLES PARRA SAS- Suministro Eq. De Oficina	14.745.154,00
830505489	IC IMPRECOMP SERVICE LTDA- Suministro Equipo de Computación	20.499.672,00
900787506	UNION TEMPORAL LADOINSA 2014 – Bienes y Serv de aseo y cafetería	2.202.221,52
TOTALES:		39.687.778,52

240102 - Proyectos de Inversion

Identificación	Descripción	Saldo Final
860038338	FUNDACION SALDARRIAGA CONCHA -Convenio Asociación 083 de 2016	188.526.000,00
830058677	IFX NETWORKS COLOMBIA S.A.S- Infraestructura SISE	30.771.783,00
891502163	EMPRESA DE TELECOMUNICACIONES DE POPAYAN S.A. EMTEL E.S.- Soporte Gest Documental y Serv Conectividad	17.583.676,00
800105552	ORGANIZACION INTERNACIONAL PARA LAS MIGRACIONES O I M – Convenio Cooperación 071 de 2016	120.000.000,00
800237456	EMTELCO S.A.S. Servicio de Contact Center	68.554.242,00
800094915	CONTRATISTAS- Apoyo a la gestión	191.259.874,00
860076580	SOFTWARE SHOP DE COLOMBIA SAS- Adquisición licencias	15.728.667,00
800091076	PROGRAMA DE LAS NACIONES UNIDAS PARA EL DESARROLLO PNUD- Acuerdo 0782 de 2016	4.531.179.475,00
800203572	CORPORACION VOLVER A LA GENTE- Gestión y colocación Víctimas	120.388.345,00
830002137	ORGANIZACION IBEROAMERICANA DE SEGURIDAD – Convenio de Cooperación 099 de 2016	90.000.000,00
900319291	ASOPAGOS S.A – Plataforma SISE	197.075.337,00
900889896	UNION TEMPORAL NOVATOURS - VISION TOURS 04-2015- Suministro de tiquetes	858.872,00
TOTALES:		5.571.926.271,00

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

NOTA 13: 2425- ACREEDORES

Estas obligaciones corresponden al pago pendiente a los diferentes proveedores de bienes y servicios, incluidos contratistas, cuya ejecución fue dada hasta el 31 de diciembre de 2016. El detalle es el reflejado a continuación:

Código	Descripción	2016	2015
242508	Viáticos y gastos de viaje	3.020	4.929
242552	Honorarios	9.991	-
242553	Servicios	166.044	106.153
Total		179.055	111.172

Valor en miles de pesos

242553 - Servicios: Corresponde a los servicios recibidos a satisfacción de los siguientes terceros:

Identificación	Descripción	Saldo Final
TER 900003409	COMISION NACIONAL DEL SERVICIO CIVIL- Concurso cargos	50.600.000,00
TER 900062917	SERVICIOS POSTALES NACIONALES S.A – Serv mensajería	11.298.747,00
TER 860066942	CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR COMPENSAR- Serv Bienestar	30.640.300,00
TER 891502163	EMPRESA DE TELECOMUNICACIONES DE POPAYAN S.A. EMTEL E.S.P- Conectividad	59.644.640,00
TER 830011008	SERVICIOS DE SALUD OCUPACIONAL UNIMSALUD S.A.S.	392.017,00
TER 830042244	DIGITAL WARE S A- Mantenimiento licencia SELF	2.940.405,00
TER 830033581	TRANSPORTES ESPECIALIZADOS JR S.A.S.- Serv. Transporte directivos	6.908.315,00
TER 900787506	UNION TEMPORAL LADOINSA 2014- Serv. Aseo y cafetería	3.619.701,48
TOTALES:		166.044.125,48



NOTA 14: 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	2016	2015
243603	Honorarios	42.253	67.779
243605	Servicios	11.638	25.281
243606	Arrendamientos	4.368	-
243608	Compras	1.333	2.485
243615	A empleados Art 383 E.T.	37.919	40.197
243616	A empleados Art 384 E.T.	23.294	23.791
243625	Impuesto a las ventas retenido por consignar	18.455	29.662
243627	Retención de Impuesto de Industria y Comercio	16.382	21.225
Total		155.642	210.419

Valor en miles de pesos

NOTA 15: 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	2016	2015
250504	Vacaciones	236.800	235.304
250505	Prima de vacaciones	167.817	151.936
250506	Prima de servicios	75.107	72.254
250512	Bonificaciones	68.062	74.046
Total		547.786	533.541



NOTAS RELATIVAS AL PATRIMONIO

NOTA 16: RESULTADO DEL EJERCICIO: Al cierre de la vigencia 2016, la cuenta presenta un déficit de \$ 5.616 millones, luego de confrontar los ingresos y gastos del periodo, tal y como lo muestra la siguiente relación:

	2016	2015
INGRESOS OPERACIONALES	56.394.504,00	39.313.997,00
FONDOS RECIBIDOS	56.344.706,00	39.281.723
OPERACIONES SIN FLUJO DE EFECTIVO	49.798,00	32.274,00
OTROS INGRESOS	255.510,00	6.798,00
FINANCIEROS	0,00	6.120,00
EXTRAORDINARIOS	255.510,00	678,00
TOTAL INGRESOS EN LA VIGENCIA	56.650.014,00	39.320.795,00
GASTOS		
DE ADMINISTRACION	9.529.126,00	8.731.948,00
DE OPERACIÓN	13.936.602,00	12.460.927,00
GASTO PUBLICO SOCIAL	38.418.266,00	11.672.485,00
OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	383.463,00	141.208,00
OTROS GASTOS	(1.649,00)	(92.191,00)
TOTAL GASTOS DE LA VIGENCIA	62.265.808,00	32.914.377,00
RESULTADO DEL EJERCICIO	(5.615.794,00)	6.406.418,00

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

- El aporte de la Unidad entregado en el marco de Convenios en la vigencia 2015, fue ejecutado y legalizado en la vigencia 2016, concordante con el saldo de la cuenta 142402- Recursos entregados en Administración, al cierre de la vigencia 2015. El impacto más significativo es en el Contrato Interadministrativo con la Federación Nacional de Departamentos quien ejecutó el programa de Empleo Rural Temporal en un porcentaje de 77.65% en la vigencia 2016. Los Convenios legalizados en la vigencia 2016 que afectaron el gasto de la vigencia y cuyos recursos fueron entregados en vigencias anteriores son: PNUD (Acuerdo 415 de 2015), Fundación Corona, Área metropolitana de Bucaramanga, principalmente.

NOTA 17: 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, la cual tiene el detalle del valor de la cuenta.

NOTAS RELATIVAS AL INGRESO

NOTA 18: CUENTA 47- INGRESOS OPERACIONALES

Codigo	Descripcion	2016	2015
470508	Funcionamiento	10.021.275	9.558.557
470510	Inversion	46.323.432	29.723.166
472203	Cuota de fiscalizacion y auditaje	49.798	32.274
Total		56.394.504	39.313.997

Cifras en miles de pesos

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 2015.

NOTA 19: CUENTA 48 - OTROS INGRESOS

4810- EXTRAORDINARIOS

Codigo	Descripcion	2016	2015
481047	Aprovechamientos	255.510	5.287

Cifras en miles de pesos

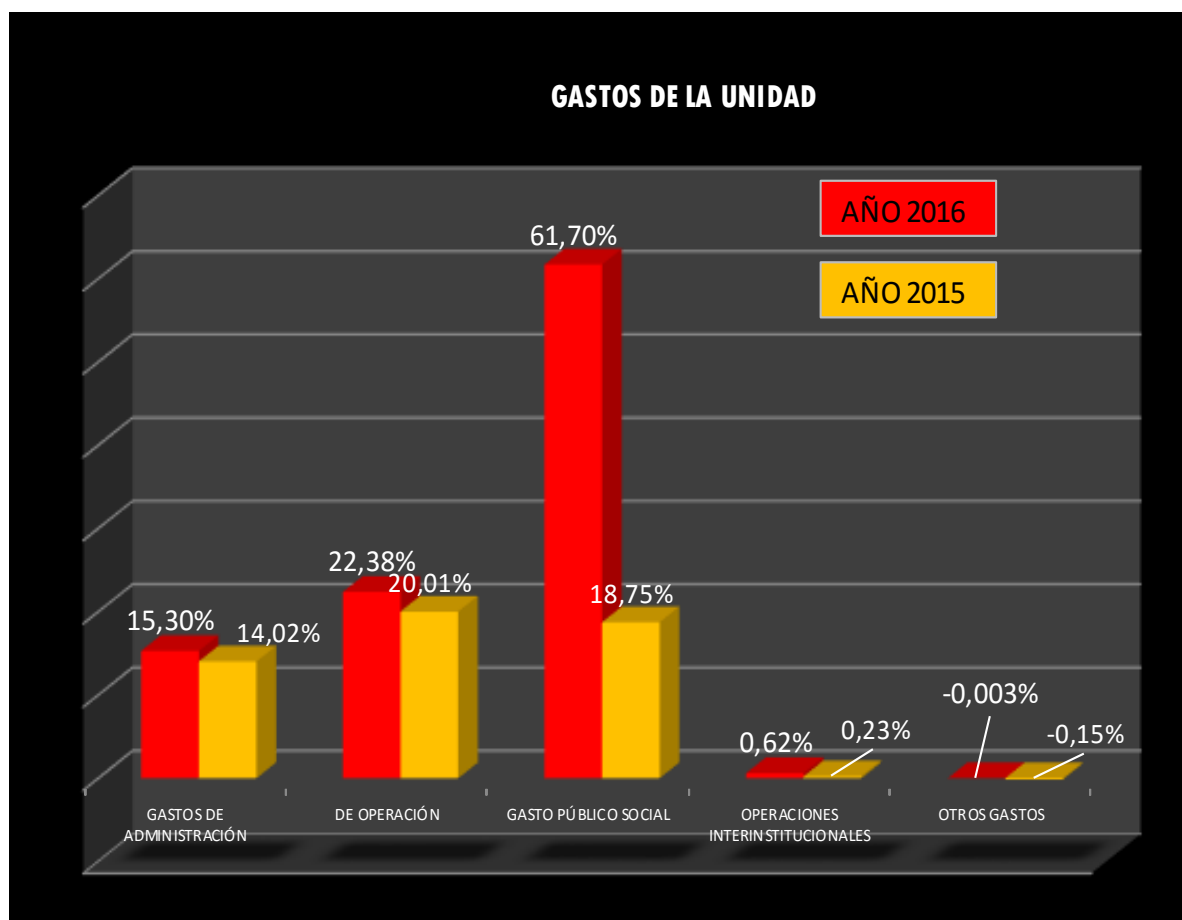
El saldo de la cuenta está compuesto principalmente por los rendimientos financieros ocasionados por la permanencia de recursos que se entregan en administración para su respectiva ejecución. En la vigencia 2015 se reconocieron en la cuenta 480535-Rendimientos sobre depósitos en administración; sin embargo la CGN define las parametrizaciones en SIIF de los ingresos por rendimientos financieros en la cuenta 481047.

NOTAS RELATIVAS AL GASTO

5

Cifras en miles de pesos

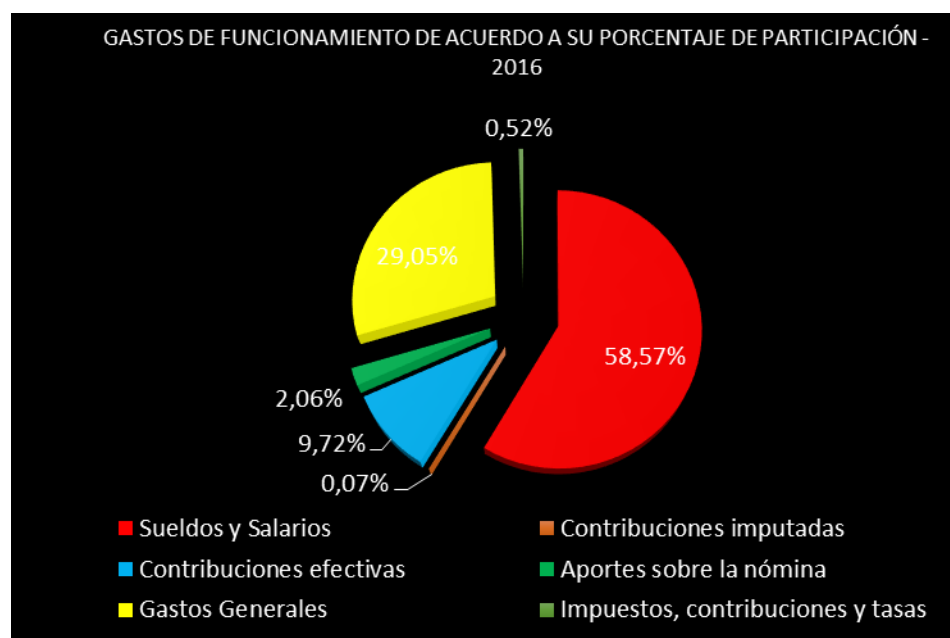
GASTOS DE LA UNIDAD				
CONCEPTO		2016		2015
51 GASTOS DE ADMINISTRACIÓN	9.529.126,00	15,30%	8.731.948,00	14,02%
52 DE OPERACIÓN	13.936.602,00	22,38%	12.460.927,00	20,01%
55 GASTO PÚBLICO SOCIAL	38.418.266,00	61,70%	11.672.486,00	18,75%
57 OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	383.463,00	0,62%	141.208,00	0,23%
58 OTROS GASTOS	-1.649,00	-0,003%	-92.191,00	-0,15%
TOTAL	62.265.808,00	100%	32.914.378,00	100%



NOTA 20: GASTOS DE ADMINISTRACIÓN

Cifras en miles de pesos

GASTOS DE FUNCIONAMIENTO				
CONCEPTO	2016		2015	
5101 Sueldos y Salarios	5.581.559,00	58,57%	5.099.441,00	58,41%
5102 Contribuciones imputadas	7.016,00	0,07%	14.311,00	0,16%
5103 Contribuciones efectivas	926.255,00	9,72%	848.590,00	9,72%
5104 Aportes sobre la nómina	195.893,00	2,06%	181.535,00	2,08%
5111 Gastos Generales	2.768.605,00	29,05%	2.554.916,00	29,26%
5120 Impuestos, contribuciones y tasas	49.798,00	0,52%	32.274,00	0,37%
TOTAL	9.529.126,00	100%	8.731.067,00	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 Bienestar Social dirigido a los servidores públicos de la Entidad y sus familias con el objeto de contribuir con el mejoramiento de la calidad de vida y generar espacios de integración institucional, así como los honorarios pagados a contratistas que apoyaron 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 (\$ 1.737.057); el pago del servicio de transporte integral para los directivos de la Unidad (\$99.510), los servicios de integración de redes de transmisión de comunicación y enrutamiento de datos para la Unidad (\$506.904) y gasto reconocido a la Comisión Nacional del Servicio Civil quien iniciará el Concurso para proveer mediante carrera administrativa los cargos de la Entidad(\$50.600) 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.

NOTA 21: GASTOS DE OPERACIÓN

GASTOS DE INVERSIÓN - 5211				
	2016		2015	
521106 Estudios y proyectos	680.902	4,89%	448.261	3,82%
521109 Comisiones, honorarios y s	6.014.333	43,15%	5.258.551	44,80%
521112 Materiales y suministros	0	0,00%	60.530	0,52%
521116 Arrendamiento	15.366	0,11%	285.510	2,43%
521117 Viáticos y gastos de viaje	432.356	3,10%	646.914	5,51%
521118 Publicidad y propaganda	1.151.604	8,26%	156.701	1,33%
521119 Impresos, publicaciones y	6.868	0,05%	70.342	0,60%
521121 Comunicaciones y transpo	923.687	6,63%	105.547	0,90%
521125 Promoción y divulgación	5.402	0,04%	4.480	0,04%
521130 Diseños y estudios	0	0,00%	60.700	0,52%
521147 Servicio de aseo y cafeteri	15.829	0,11%	155.865	1,33%
521148 Procesamiento de informa	0	0,00%	3.661	0,03%
521152 Organización de eventos	529.339	3,80%	122.804	1,05%
521166 Interventorías, auditorías y	295.349	2,12%	220.383	1,88%
521169 Reparación de víctimas	3.121.539	22,40%	4.138.177	35,25%
521190 Otros gastos generales	744.028	5,34%	0	0,00%
TOTAL	13.936.602	100.0%	11.738.426,00	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 \$ 1.699 millones;
 - ii) Contrato para la administración de base de datos, aseguramiento de sitios web, e infraestructura local por la suma de \$270 millones;
 - iii) Legalización de convenios de \$ 631 millones relacionados con la comunidad virtual de la red de prestadores, fortalecimiento a los Centros de Empleo, asesorías técnicas y transferencia de conocimiento por parte de expertos sobre temas especializados a los Prestadores, estudios y análisis de estrategias para cierre de brechas laborales.
 - iv) El pago de honorarios a contratistas, que apoyaron la ejecución y seguimiento a los diferentes proyectos de la Unidad.
- 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 521118 – *Publicidad y Propaganda* presenta el gasto incurrido por el servicio de publicidad y difusión de campañas de comunicación en diferentes medios con el fin de promover y difundir los diferentes programas y proyectos definidos por la Unidad. Es de

resaltar que los gastos incurridos en este concepto cumplieron con lo dispuesto en las normas de Austeridad del gasto emitidas por Presidencia, por lo que los procesos de contratación contaron con la aprobación de ese Despacho. La Unidad acató lo dispuesto en el Decreto 1068 de 2015 relacionado con las medidas de promoción en austeridad del gasto.

- La cuenta 521121- *Comunicaciones y Transporte* incluye las erogaciones relacionadas con el servicio de atención telefónica y multicanalidad al ciudadano a través de contact center, principalmente.

NOTA 22: 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	2016	2015
550705	Generales	37.785.917	11.280.894
555003	Para Asistencia social	632.349	391.591
Total		38.418.266	11.672.485

Valor en miles de pesos

550705 – Desarrollo Comunitario y Bienestar Social- Generales

En esta subcuenta se encuentra registrado el aporte que realizó la Unidad para el pago de nómina a empleados rurales en el marco del programa de Empleo Rural Temporal y todo lo inherente a este proyecto, en cumplimiento del compromiso del Gobierno Nacional delegado a la Entidad (\$ 33.390 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 \$1.594 millones, beneficiando a 1.813 personas de las cuales 330 lograron un empleo en condiciones favorables para el mejoramiento de su calidad de vida, y finalmente la ejecución del Programa “Manos a la Obra por la paz” cuya ejecución ascendió a la suma de \$ 2.479 millones, el cual contempla beneficio a más de 1.200 familias de zonas rurales afectadas por el conflicto armado a través de la contratación temporal para el desarrollo de obras de infraestructura de media y baja complejidad que impacta en el desarrollo económico de estos territorios.

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 23: OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES

57- Operaciones Interinstitucionales

Código	Descripción	2016	2015
5705	Fondos entregados	128.028	141.195
5720	Operaciones de enlace	255.436	13
Total		383.464	141.208

Valor en miles de pesos

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 24: OTROS GASTOS

5815 – Ajuste de ejercicios anteriores

Código	Descripción	2016	2015
581588	Gastos de Administración	(3.759)	(9.253)
581589	Gastos de Operación	2.110	(82.938)
Total		(1.649)	(92.191)

Valor en miles de pesos

Este saldo está compuesto principalmente por reclasificaciones que corresponden a la vigencia 2015 por gastos que se reconocieron en su momento. Los ajustes más representativos obedecen a reintegros de viáticos pagados hacia el cierre de la vigencia 2015 y reintegrados a inicios de la vigencia 2016 y ajustes de salidas de almacén.

OPERACIONES RECÍPROCAS

Al cierre de la vigencia 2016, la Unidad Administrativa Especial del Servicio Público de Empleo circularizó los saldos de operaciones recíprocas con las diferentes entidades públicas con el fin de surtir el proceso conciliatorio, mediante correo electrónico y su correspondiente seguimiento. A continuación se detalla las operaciones realizadas con otras Entidades públicas, con las respectivas cuentas correlativas:

CODIGO CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	CODIGO ENTIDAD	NOMBRE ENTIDAD	CIFRAS EN MILES DE PESOS		ESTADO
				SALDO CORRIENTE	SALDO NO CORRIENTE	
1.4.24.02	En administración	220208999	AREA METROPOLITANA DE BARRANQUILLA	19.915	0	PENDIENTE DE CONCILIAR.
5.2.11.09	Comisiones, honorarios y servicios	220208999		0	15.000	

Unidad del Servicio Público de Empleo

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

PBX: +57 1 756 0009

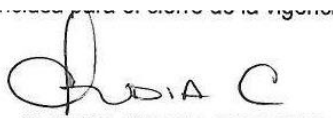
www.serviciodeempleo.gov.co



5.2.11.25	Promoción y Divulgación	220208999		0	2.288	
1.4.24.02	En administración	220568999		55.667	0	
5.2.11.09	Comisiones, honorarios y servicios	220568999	AREA METROPOLITANA DE BUCARAMANGA	0	94.494	PENDIENTE DE CONCILIAR.
5.2.11.06	Arrendamientos	220568999		0	8.097	
5.2.11.18	Publicidad y Propaganda	220568999		0	49.577	
2.4.25.53	Servicios	822500000	COMISION NACIONAL DEL SERVICIO CIVIL	50.600	0	PENDIENTE DE CONCILIAR.
5.1.11.90	Otros gastos generales	822500000		0	50.600	
4.7.22.03	Cuota de fiscalización y auditaje	010200000	CONTRALORIA GENERAL DE LA REPUBLICA	0	49.798	CONCILIADO
5.1.20.02	Cuota de fiscalización y auditaje	010200000		49.798	0	
5.1.11.17	Servicios publicos	234011001	EMPRESA DE ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO DE BOGOTA - E.S.P.-	0	971	CONCILIADO
2.4.01.02	Proyectos de Inversión	233319001	EMPRESA MUNICIPAL DE TELEFONOS DE POPAYAN - EMTel-	17.584	0	PENDIENTE DE CONCILIAR.
2.4.25.53	Servicios	233319001		59.645	0	
5.1.11.23	Comunicaciones y transporte	233319001		0	307.128	
2.4.01.02	Proyectos de inversión	130125000	EMTELCO	68.554	0	CONCILIADO
5.1.11.21	Comunicaciones y Transporte	130125000		0	906.103	
1.4.24.02	En administración	114747000	GOBERNACION DEL MAGDALENA	250.000	0	PENDIENTE DE CONCILIAR.
5.1.11.21	Impresos, publicaciones, suscripciones y afiliaciones	036400000	IMPRENTA NACIONAL DE COLOMBIA	0	279	PENDIENTE DE CONCILIAR.

5.2.11.19	Impresos, publicaciones, suscripciones y afiliaciones	036400000		0	2.290	
5.1.04.01	Aportes al icbf	023900000	INSTITUTO COLOMBIANO DE BIENESTAR FAMILIAR -ICBF-	0	117.540	CONCILIADO
5.1.11.23	Comunicaciones y transporte	081600000	INTERNEXA S.A.	0	217.360	PENDIENTE DE CONCILIAR.
5.1.03.05	Cotizaciones a riesgos profesionales	041100000	POSITIVA COMPAÑIA DE SEGUROS S.A.	0	17.941	CONCILIADA
1.9.10.90	Otros cargos diferidos	210111001	SANTAFE DE BOGOTA, D.C.	367	0	PENDIENTE DE CONCILIAR.
5.1.04.02	Aportes al sena	026800000	SERVICIO NACIONAL DE APRENDIZAJE - SENA-	0	78.354	CONCILIADA
2.4.25.53	Servicios	923269422	SERVICIOS POSTALES NACIONALES S.A.	11.299	0	CONCILIADO
5.1.11.23	Comunicaciones y transporte	923269422		0	59.176	
4.7.05.08	Funcionamiento	923272394	TESORO NACIONAL	0	10.021.275	CONCILIADO
4.7.05.10	Inversión	923272394		0	46.323.432	
5.7.05.08	Funcionamiento	923272394		0	10.782	
5.7.05.10	Inversion	923272394		0	117.246	
5.7.20.80	Recaudos	923272394		0	255.436	

Es importante aclarar que el estado "Pendiente por conciliar" no implica que la Unidad no inició proceso conciliatorio frente a las demás entidades públicas, al respecto y a pesar del permanente seguimiento, la Entidad no logró obtener una respuesta por ningún medio o la conciliación quedó inconclusa para el cierre de la vigencia.


CLAUDIA XIMENA CAMACHO
Representante Legal


CARLOS JAVIER RODRIGUEZ O.
Secretario General


GLORIA CELIS JUTINICO
Contador
TP. No. 145000-T



**Servicio
de Empleo**

UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL DEL SERVICIO PÚBLICO DE EMPLEO

CÓDIGO: 51372581

BALANCE GENERAL

31 de Diciembre de 2016

(Cifras en miles de pesos)

Cód.	ACTIVO	NOTA	2016 Diciembre	2015 Diciembre	Var. %	COMENTARIO	NOTA	2016 Diciembre	2015 Diciembre	Var. %
CORRIENTE										
14	DEUDAS		8.883.330	25.779.112	-65%	24 CUENTAS POR PAGAR		6.494.037	25.550.790	-75%
1414	Requisitos entregados en Administración	1	6.645.840	34.747.225	-81%	2401 Adquisición de bienes y servicios	12	5.946.311	23.637.230	-80%
1470	Otros deudores	2	6.633.695	34.733.102	-81%	2425 Acreedores	13	5.633.634	27.646.031	
			8.847	14.183		2430 Subsidios otorgados		179.055	131.172	
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		177.563	237.898	-25%	2435 Retención en la fuente	14	155.642	110.419	
1635	Bienes muebles en Alcega	3	3.593	51.369						
1665	Muebles, escritorios y equipo de Oficina	4	47.940	1.136		25 OBLIGACIONES LABORALES Y DE SEGURIDAD SOCIAL		567.786	533.540	3%
1670	Equipo de Comunicación y Computación	5	200.323	190.160		2505 Salarios y prestaciones sociales	15	567.786	533.540	
1680	Equipo de comedor, cocina, dispensa y lavandería	6	2.422	2.081						
1685	Depreciación Acumulada (17)	7	-66.117	-37.540						
18	OTROS ACTIVOS		112.109	795.021	-86%	TOTAL PASIVO		6.494.037	25.550.790	-75%
1805	Bienes y Servicios pagados por anticipado	8	33.609	26.450						
1810	Cargos diferidos	9	88.500	768.571		PATRIMONIO		393.142	6.320.773	-93%
NO CORRIENTES										
19	OTROS ACTIVOS		112.729	101.421	11%	32 PATRIMONIO INSTITUCIONAL		599.142	8.320.773	
1970	Intangibles	10	233.134	135.569		3205 Capital Ficticio		-51.688	-4.276	
1975	Amortización Acumulada de Intangibles	11	-120.405	-34.148		3225 Resultado de Operación anterior		6.372.459	83.668	
						3230 Resultados del ejercicio	16	-5.615.295	6.626.418	
						3270 Provisiones, depreciaciones y amortizaciones	17	-154.834	-47.411	
TOTAL ACTIVO			7.094.398	26.873.533	-73%	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO			7.094.398	-73%

Quilma KIMENA CAMACHO CORDO
Directora General

Carlos Javier Rodríguez Ordóñez
Secretario General

Glennia Josefina Celis
Contadora T.P. 345002-7

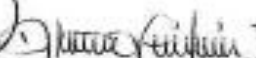


UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL DEL SERVICIO PÚBLICO DE EMPLEO
CÓDIGO: 923272561
ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONÓMICA, SOCIAL Y AMBIENTAL
31 de Diciembre de 2016
(Cifras en miles de pesos)

Cód	Cuentas	Nota	2016 Diciembre	2015 Diciembre	VAR %
INGRESOS OPERACIONALES			56.394.504	39.313.997	100%
47 OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	18		56.394.504	39.313.997	30%
4705 Fondos recibidos			56.344.706	39.281.723	30%
4722 Operaciones sin flujo de efectivo			49.798	32.274	35%
GASTOS OPERACIONALES			62.267.458	33.006.568	100%
51 DE ADMINISTRACIÓN	20		9.529.126	8.731.948	26%
5101 Sueldos y Salarios			5.581.559	5.099.441	9%
5102 Contribuciones Imputadas			7.016	14.311	-104%
5103 Contribuciones Efectivas			926.255	848.590	8%
5104 Aportes sobre la nómina			195.893	181.535	7%
5111 Generales			2.768.605	2.555.797	8%
5120 Impuestos, contribuciones y tasas			49.798	32.274	35%
52 DE OPERACIÓN	21		13.936.602	12.460.927	11%
5211 Generales			13.936.602	12.460.927	11%
55 GASTO PÚBLICO SOCIAL	22		38.418.266	11.672.485	70%
5507 Desarrollo Comunitario y Bienestar Social			37.785.917	11.280.894	70%
5550 Subsidios Asignados			632.349	391.591	38%
57 OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	23		383.464	141.208	63%
5705 Fondos Entregados			128.028	141.195	-10%
5720 Operaciones de enlace			255.436	13	100%
EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL			-5.872.954	6.307.429	
48 OTROS INGRESOS	19		255.510	6.798	97%
4805 Financieros			-	6.120	-
4810 Extraordinarios			255.510	678	100%
58 OTROS GASTOS	24		-1.649	-92.191	-5491%
5815 Ajuste de Ejercicios Anteriores			-1.649	-92.191	-5491%
EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO			-5.815.795	6.406.418	


CLAUDIA XIMENA CAMACHO CORZO
Directora General


CARLOS JAVIER RODRIGUEZ ORDOÑEZ
Secretario General


GLORIA CELIS RUTINICO
Contadora
T.P. 145000-T



UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL DEL SERVICIO PÚBLICO DE EMPLEO

CÓDIGO: 923272561

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

31 de Diciembre de 2016

(Cifras en miles de pesos)

Saldo del Patrimonio a 31 de diciembre de 2015 6.320.772

Variaciones patrimoniales durante el año 2016 -5.770.629

Saldo del Patrimonio a 31 de Diciembre de 2016 550.143

Detalle de Variaciones	AÑO 2016	AÑO 2015	VARIACIÓN
INCREMENTOS			
3208 Capital Fiscal	-51.688	-4.276	-47.412
3225 Resultado de Ejercicios Anteriores	6.372.459	-33.958	6.406.417
3270 Provisiones, depreciaciones y amortizaciones	-154.834	-47.411	-107.423
DISMINUCIONES			
3230 Resultado del Ejercicio	-5.615.794	6.406.418	-12.022.212

CLAUDIA XIMENA CAMACHO CORZO
Directora General

CARLOS JAVIER RODRIGUEZ ORDOÑEZ
Secretario General

GLORIA CELIS JUTÍNICO
Contadora
T.P. 145000-T