

INFORME EJECUTIVO
CIFRAS PRESENTADAS EN LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL CORTE 31 DE DICIEMBRE DE 2017

ACTIVOS

El valor total de los activos de la Entidad asciende al cierre del mes de diciembre a \$861.952.422, los cuales están compuestos, así:

DESCRIPCION	SALDO DICIEMBRE 2017	SALDO NOVIEMBRE 2017	VARIACION
Caja menor	-	875.000	- 875.000
Bancos	-	137.228.846	- 137.228.846
Recursos entregados en administracion	479.946.077	2.035.411.812	-1.555.465.735
Otros deudores - Incapacidades	45.432.280	38.169.276	7.263.004
Otros deudores	25.091.421	25.091.421	0
Propiedad planta y equipo neto	138.715.325	141.952.566	- 3.237.241
Bienes y servicios pagados por anticipado	77.420.000	251.863.310	- 174.443.310
Cargos diferidos	42.548.425	40.278.628	2.269.797
Intangibles	233.133.501	233.133.501	- 0
Amortizacion intangibles	- 180.334.607	- 178.429.145	- 1.905.463
TOTAL	861.952.422	2.725.575.215	-1.861.717.331

El detalle de las cifras más representativas es:

Bancos: El saldo de la cuenta es \$0, debido a que al 31 de diciembre ya se había realizado el pago de la planilla de seguridad social y de los descuentos de nómina.

Recursos entregados en Administración – La composición de la cuenta obedece a los recursos que la Unidad aportó en el marco de Convenios suscritos con aliados estratégicos que permiten los objetos y metas fijadas por la Unidad y que, a la fecha, aún presentan recursos pendientes de legalizar.

No. CONVENIO	ENTIDAD	SALDO DICIEMBRE 2017	SALDO NOVIEMBRE 2017	VARIACION
314/2015	PNUD Mujeres	-	1.149.495	- 1.149.495
076/2016	PNUD Manos a la obra para la paz	248.292.318	991.713.571	- 743.421.253
069/2015	Gobernación del Magdalena	13.500.000	250.000.000	- 236.500.000
109-2016	Area Metropolitana de Barranquilla	10.211.739	55.615.128	- 45.403.389
065 / 2017	Fundacion Saldarriaga Concha	183.685.830	356.117.708	- 172.431.878
080/2017	Fundacion Corona	24.256.190	72.922.150	- 48.665.960
TOTAL		479.946.077	1.727.518.052	-1.247.571.975

La siguiente es la justificación de las variaciones en los convenios:

Convenio 314 de 2015: El valor que estaba pendiente por legalizar, correspondía a diferencia en cambio, puesto que, los informes que enviaba PNUD se encontraban en dólares.

Convenio 076 de 2017: Realizo legalización por la suma de \$743.571.747,90.

Convenio 069 de 2015: Realizo legalización por la suma de \$236.500.000.

Convenio 109 de 2016: Realizo legalización por la suma de \$45.403.389.

Convenio 065 de 2017: Se realizo desembolso por \$100.000.000 y legalizó la suma de \$272.431.878.

Convenio 080 de 2017: Realizo legalización por la suma de \$48.665.960.

Deudores

No. CONVENIO	CONCEPTO	SALDO DICIEMBRE 2017	SALDO NOVIEMBRE 2017	VARIACION
083/2016	Fundacion Saldarriaga Concha	25.091.421	25.091.421	-
TOTAL		25.091.421	25.091.421	-

El valor corresponde al IVA que está enviando la fundación en los informes de legalización.

OTROS DEUDORES	SALDO DICIEMBRE 2017	SALDO NOVIEMBRE 2017	VARIACION
Incapacidades	45.432.280	38.169.276	7.263.004

El valor corresponde a deuda que tienen las EPS por concepto de incapacidades.

Propiedad, planta y equipo

Los bienes en servicio principalmente corresponden a los equipos de cómputo, impresoras y scanner. Durante el mes de diciembre, no se realizaron adquisiciones ni se dieron de baja bienes de la PP&E.

CONCEPTO	SALDO DICIEMBRE 2017	SALDO NOVIEMBRE 2017	VARIACION
Bienes muebles en bodega			-
Bienes en servicio	263.678.906	263.678.906	-
Total PP&E	263.678.906	263.678.906	-
Depreciacion acumulada	- 124.963.581	- 121.726.340	- 3.237.241
Total PP&E Neto	138.715.325	141.952.566	- 3.237.241

Bienes y Servicios pagados por anticipado

La cuenta se encuentra discriminada, así:

CONCEPTO	SALDO DICIEMBRE 2017	SALDO NOVIEMBRE 2017	VARIACION
Recursos entregados para la ejecucion del concurso de meritos	35.420.000	50.600.000	- 15.180.000
Seguros	42.000.000	45.000.000	- 3.000.000
Arriendo	-	156.263.310	-156.263.310
TOTAL	77.420.000	251.863.310	- 174.443.310

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. Así mismo, incluye abono realizado a la Comisión Nacional del Servicio Civil, por concepto de la Convocatoria 428 de 2015, que se está adelantando para proveer los cargos en carrera administrativa. El abono fue de \$50.600.000, se amortizo el 30% por cuanto ya fue superada la etapa de verificación de requisitos mínimos, quedando un saldo por ejecutar de \$35.420.000.

Por otra parte, el arriendo se paga por adelantado (6 meses), a 31 de diciembre se había amortizado el valor girado en julio de 2017 que correspondía al periodo julio – diciembre de 2017.

Diferidos

CONCEPTO	SALDO DICIEMBRE 2017	SALDO NOVIEMBRE 2017	VARIACION
Materiales y suministros	40.772.782	39.595.553	1.177.230
Elementos de aseo, lavandería y cafetería	1.159.222	683.075	476.147
Mantenimiento	616.420	-	616.420
TOTAL	42.548.425	40.278.628	2.269.797

La variación en materiales y suministros corresponde a que se realizaron compras con ingreso al almacén por valor de \$2.999.109 y se realizaron salidas de almacén por valor de \$1.821.879; en elementos de aseo, lavandería y cafetería, compras por valor de \$1.207.793 y se realizaron salidas por valor de \$731.646 y; se realizó ingreso al almacén de la lámpara de video bean por \$616.420.

PASIVOS

El detalle de las obligaciones frente a terceros se encuentra desagregado así:

TERCERO	CONCEPTO	SALDO DICIEMBRE 2017	SALDO NOVIEMBRE 2017	VARIACION
TOTAL ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS		1.154.054.373	-	1.154.054.373
Bienes y servicios		3.423.795		3.423.795
Proyectos de inversion		1.150.630.578		1.150.630.578
TOTAL ACREEDORES		263.528.375	140.535.177	122.993.198
Servicios publicos	Avantel	3.244.801		3.244.801
Planillas de seguridad social	Pago SS y parafiscales nomina noviembre 2017		116.970.648	- 116.970.648
Arrendamientos	Ladoinsa	257		257
Honorarios	ACAD	7.545.563		7.545.563
Descuentos de nomina	Libranzas, AFC y aportes voluntarios	-	20.648.846	- 20.648.846
Honorarios	Contratistas funcionamiento	-	-	-
Servicios	Varios terceros	252.737.754	2.915.683	249.822.071
RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE		117.580.473	59.779.219	57.801.254
DIAN	Retenciones practicadas	103.348.245	55.060.633	48.287.612
Secretaria de Hacienda	Retenciones practicadas	14.232.228	4.718.586	9.513.642
SALARIOS Y PRESTACIONES SOCIALES		535.856.004	186.976.377	348.879.627
Nomina y cesantias	Salarios y prestaciones sociales por pagar	-		-
UAESPE	Consolidaciones prestaciones sociales 2015 - 2016	535.856.004	186.976.377	348.879.627
TOTAL PROVISIONES		-	647.276.070	- 647.276.070
UAESPE	Provision prestaciones sociales 2017	-	647.276.070	- 647.276.070
TOTAL		2.071.019.225	1.034.566.843	1.036.452.382

Los valores incluidos en las cuentas Adquisiciones de bienes y servicios y acreedores corresponden a la constitución de las Cuentas por Pagar a 31 de diciembre de 2017.

Las provisiones de prestaciones sociales de 2017, por norma contable pasan al pasivo real y se ven reflejados en la consolidación de prestaciones sociales.

GASTOS

La composición de los gastos es la siguiente, entendiendo que en la cuenta 51- De Administración, se registran los gastos de Funcionamiento y en la cuenta 52 – Operacionales se registran los gastos de Inversión:

GASTOS DE FUNCIONAMIENTO

GASTOS RELACIONADOS AL PERSONAL VINCULADO A LA UNIDAD

CONCEPTO	SALDO DICIEMBRE 2017	SALDO NOVIEMBRE 2017	VARIACION	SALDO DICIEMBRE 2016
Sueldos	3.453.035.058	3.163.618.664	289.416.394	3.316.545.299
Honorarios y servicios tecnicos	221.915.067	180.269.567	41.645.500	227.961.667
Prestaciones sociales	2.086.506.379	1.937.818.350	148.688.029	1.932.951.368
Bienestar y capacitacion	112.874.472	33.880.350	78.994.122	104.100.558
SUELDOS Y SALARIOS	5.874.330.976	5.315.586.931	558.744.045	5.581.558.892
Incapacidades (Primeros dos dias)	4.608.288	4.608.288	-	7.016.215
CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	4.608.288	4.608.288	-	7.016.215
CCF	168.876.565	156.424.565	12.452.000	156.708.800
Seguridad social (Salud y pension y ARL)	803.242.755	740.685.936	62.556.819	769.546.142
CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	972.119.320	897.110.501	75.008.819	769.546.142
Parafiscales (ICBF y SENA)	211.126.600	195.557.600	15.569.000	195.893.200
APORTES SOBRE LA NOMINA	211.126.600	195.557.600	15.569.000	195.893.200
TOTAL	7.062.185.184	6.412.863.320	649.321.864	6.554.014.449

GASTOS GENERALES DE FUNCIONAMIENTO

CONCEPTO	SALDO DICIEMBRE 2017	SALDO NOVIEMBRE 2017	VARIACION	SALDO DICIEMBRE 2016
Comisiones honorarios y servicios	-	-	-	2.115.021
Materiales y suministros	26.822.834	25.000.954	1.821.879	48.305.518,06
Varios terceros	26.822.834	25.000.954	1.821.879	
Servicios Publicos	32.492.905	26.835.744	5.657.161	33.927.372,00
Codensa	26.601.490	24.265.210	2.336.280	
Acueducto	1.915.059	1.838.979	76.080	
Avantel	3.976.356	731.555	3.244.801	
Mantenimiento	47.575.831	27.822.055	19.753.776	47.531.784,00
Emtel Popayán (Gesdoc)	15.409.730	11.615.080	3.794.650	
Digital WARE	21.190.301	16.206.975	4.983.326	
Ladoinsa	1.551.500	-	1.551.500	
Grupo empresarial y tecnol	9.424.300	-	9.424.300	
Arrendamiento	1.884.510.789	1.728.033.790	156.476.999	1.737.056.908,00
Emtel Popayán (Gesdoc)	9.348.150	9.135.000	213.150	
Ladoinsa	2.219	1.680	539	
Situando	1.413.683.514	1.295.876.546	117.806.968	
Competitive	461.476.907	423.020.565	38.456.342	
Viaticos y gastos de viaje	9.409.240	9.409.240	-	26.056.408,00
UT Novatours	9.409.240	9.409.240	-	
Impresos y publicaciones	1.703.000	1.703.000	-	976.085,00
Caja menor (Imprenta Nacional de Colombia)	1.703.000	1.703.000	-	
Comunicaciones y transporte	475.439.043	358.438.800	117.000.243	665.641.560,00
4 - 72	60.099.053	49.716.653	10.382.400	
Emtel Popayán (Conectividad)	315.134.379	225.864.149	89.270.230	
Transportes JR	100.180.611	82.857.998	17.322.613	
Jorge Baron	25.000	-	25.000	
Seguros	65.409.171	62.409.171	3.000.000	97.219.027,12
AXA Colpatria	65.409.171	62.409.171	3.000.000	
Servicio de aseo, cafeteria, restaurante y lavanderia. (Salidas del almacen)	46.553.067	38.789.611	7.763.456	43.448.795,00
Ladoinsa	46.553.067	38.789.611	7.763.456	
Elementos de aseo y cafeteria	14.359.294	13.627.648	731.646	15.726.120,12
Varios terceros	14.359.294	13.627.648	731.646	
Otros gastos generales	80.572.795	13.920.000	66.652.795	50.600.000,00
Emtel Popayán (Gesdoc)	13.920.000	13.920.000	-	
CNSC	66.652.795	-		
Concursos y licitaciones	15.180.000	-	15.180.000	
CNSC	15.180.000	-	15.180.000	
Intangibles	37.153.804	25.326.904	11.826.900	-
UT - Soft IN (Antivirus)	25.326.904	25.326.904	-	
Grupo microsistemas	11.826.900	-	11.826.900	
TOTAL	2.737.181.772,64	2.331.316.917	390.684.856	2.766.489.577

CONCEPTO	SALDO DICIEMBRE 2017	SALDO NOVIEMBRE 2017	VARIACION	SALDO DICIEMBRE 2016
Impuestos, contribuciones y tasas	35.914.472,00	30.493.000,00	5.421.472	49.798.160,00
Cuota de fiscalización y auditaje	35.914.472,00	30.493.000,00	5.421.472	49.798.160,00

La variación corresponde a pago que estaba pendiente por falta de apropiación por valor de \$5.842.472 y a la reclasificación de cuenta por concepto de intereses de mora por valor de \$421.154.

GASTOS DE INVERSIÓN

PERSONALES

Este concepto incluye tanto el valor de las comisiones como el de gastos de transporte de los funcionarios de la Unidad:

CONCEPTO	SALDO DICIEMBRE 2017	SALDO NOVIEMBRE 2017	VARIACION	SALDO DICIEMBRE 2016
Honorarios	18.107.400,00	18.107.400,00	-	-
Viaticos	92.889.095,00	84.719.217,00	8.169.878,00	-
Gastos de viaje	3.074.275,00	3.039.275,00	35.000,00	-
TOTAL	114.070.770,00	105.865.892,00	8.204.878,00	

GENERALES

CONCEPTO	SALDO DICIEMBRE 2017	SALDO NOVIEMBRE 2017	VARIACION	SALDO DICIEMBRE 2016
Publicidad y propaganda	301.550.864	301.550.864	-	1.151.603.653,00
Telecafe	301.550.864	301.550.864	-	
Estudios y proyectos	67.949.000	67.949.000	-	680.902.504,60
Organización Iberoamericana de Seguridad	67.949.000	67.949.000	-	
Comisiones, honorarios y servicios	8.289.397.241	6.555.232.801	1.734.164.440	6.014.333.000,00
Varios terceros	8.289.397.241	6.555.232.801	1.734.164.440	
Impresos y publicaciones	-	-	-	6.868.275,00
Comunicaciones y transporte	627.761.288	627.728.888	32.400	923.686.723,00
4 - 72	176.400	144.000	32.400	
Emtel (Conectividad)	204.300.000	204.300.000	-	
Emtelco	423.284.888	423.284.888	-	
Promoción y divulgacion	-	-	-	5.402.520,00
Viaticos y gastos de viaje	276.502.027	177.173.413	99.328.614	432.355.905,00
Contratistas	276.502.027	177.173.413	99.328.614	
Reparacion victimas	3.092.430.319	2.301.836.104	790.594.215	3.121.539.283,00
OIM	1.141.685.491	650.725.446	490.960.045	
Corporacion Volver a la Gente	308.030.125	220.927.148	87.102.977	
Gente Estrategica	800.138.279	692.130.622	108.007.657	
Cordindep	842.576.424	738.052.888	104.523.536	
Materiales y suministros	727.000	727.000	-	-
Arrendamiento	-	-	-	15.365.890,00
Servicio de aseo, cafeteria, restaurante y lavanderia	-	-	-	15.828.702,00
Organización de eventos	244.462.002	244.462.002	-	529.338.737,00
Telecafe	244.462.002	244.462.002	-	
interventorias, auditorias y evaluaciones			-	295.349.340,00
Otros gastos generales				744.027.549,91
TOTAL	12.900.779.741	10.276.660.072	2.624.119.669	13.936.602.083

GASTO PÚBLICO SOCIAL

La composición del gasto público social (GPS) es la siguiente:

555003 – Para asistencia social

CONCEPTO	SALDO DICIEMBRE 2017	SALDO NOVIEMBRE 2017	VARIACION	SALDO DICIEMBRE 2016
Subsidio para asistencia social	21.143.200,00	21.143.200,00	-	632.349.000,00
Programa transporte para el empleo	21.143.200,00	21.143.200,00	-	

550705 – Desarrollo Comunitario y Bienestar

CONCEPTO	SALDO DICIEMBRE 2017	SALDO NOVIEMBRE 2017	VARIACION	SALDO DICIEMBRE 2016
Desarrollo comunitario y bienestar	8.039.560.340,63	7.023.707.209,73	1.015.853.130,90	37.785.916.953,20
Fundacion Saldarriaga	1.475.199.653,98	1.202.767.775,98	272.431.878,00	
PNUD	6.564.360.686,65	5.820.939.433,75	743.421.252,90	

TRANSFERENCIAS

CONCEPTO	SALDO DICIEMBRE 2017	SALDO NOVIEMBRE 2017	VARIACION	SALDO DICIEMBRE 2016
Otras transferencias	230.132.621,00	230.132.621,00	-	-
Radio Television Nacional de Colombia RTVC	230.132.621,00	230.132.621,00	-	

Corresponde al pago realizado a la RTVC en cumplimiento del artículo 21 de la Ley 14 de 1991, el cual establece que el 10% de los presupuestos publicitarios se transferirán a la RTVC.

OTROS GASTOS

POR OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES

572080 - Recaudo \$ 239.260.004 – Corresponde a los ingresos consignados a la DTN por concepto de incapacidades de vigencias anteriores, Rendimientos Financieros y reintegros de recursos no ejecutados. La variación corresponde a reintegro efectuado por la Gobernación del Magdalena por \$90.629.660,16 y reintegro de la EPS Cruz Blanca por \$6.126.

CONCEPTO	SALDO DICIEMBRE 2017	SALDO NOVIEMBRE 2017	VARIACION	SALDO DICIEMBRE 2016
Operaciones interinstitucionales (572080)	239.260.004	148.624.217	90.635.786	255.435.881

5801 – Intereses

CONCEPTO	SALDO DICIEMBRE 2017	SALDO NOVIEMBRE 2017	VARIACION	SALDO DICIEMBRE 2016
Intereses Cuota de Fiscalizacion y Auditaje	421.154	-	421.154	-

Corresponde a intereses pagados a la CGR de la vigencia 2016 por concepto de la cuota de auditaje.

5815- Ajustes de ejercicios anteriores \$342.002.622- Corresponde a corrección por menor valor ejecutado, en el Informe de legalización presentada por el PNUD en el marco del Acuerdo suscrito con la Unidad para la puesta en marcha del Programa “Manos a la obra por la paz”.

CONCEPTO	SALDO DICIEMBRE 2017	SALDO NOVIEMBRE 2017	VARIACION	SALDO DICIEMBRE 2016
Ajustes de ejercicios anteriores (5815)	342.002.622	342.002.622	-	- 1.649.404
PNUD	342.002.622	342.002.622	-	

INGRESOS

CONCEPTO	SALDO DICIEMBRE 2017	SALDO NOVIEMBRE 2017	VARIACION	SALDO DICIEMBRE 2016
Extraordinarios	9.173.782	8.537.996	635.786	255.509.773

El saldo corresponde a recursos no ejecutados en convenios suscritos en 2015 y 2016, mayores valores reintegrados e intereses por:

Fundación Saldarriaga Concha \$5.940.625,79

Federación Nacional de Departamentos \$623.676,49

Área Metropolitana de Bucaramanga 1.365.452,69

Universidad Pontifica Bolivariana 604.444

Mayor valor consignado por reintegro de EPS Aliansalud \$3.728

Mayor valor consignado por reintegro de Famisanar \$5

Mayor valor consignado por Luis Ángel Arroyabe Vilaro 63.91

Intereses por la permanencia de los recursos en la Gobernación del Magdalena \$635.786