



## CERTIFICACION DE INFORMES FINANCIEROS

**Los Suscritos DIRECTORA GENERAL Y CONTADORA de la UNIDAD ADMINISTRATIVA  
ESPECIAL DEL SERVICIO PUBLICO DE EMPLEO - UAESPE**

### CERTIFICAN:

Que los saldos reportados en los Informes Financieros revelan los hechos, transacciones y operaciones realizados por la UAE- Servicio Público de Empleo con corte al 31 de marzo de 2023.

Que las cifras fueron tomadas de los libros de contabilidad generados por el Sistema Integrado de Información Financiera (SIIF Nación), los cuales se elaboran conforme a lo señalado en el marco normativo para entidades de gobierno,

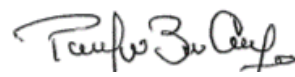
Que los Informes Financieros básicos de la UAE del Servicio Público de Empleo con corte 31 de marzo de 2023, revelan el valor total de: activos, pasivos, patrimonio, ingresos, y gastos, reportados en el libro mayor emitido por el Sistema Integrado de Información Financiera (SIIF Nación), a 31 de marzo de 2023.

Que las cifras registradas en ellos reflejan de manera fidedigna la situación financiera de la Entidad

Que se dio cumplimiento al control interno contable en cuanto a la correcta preparación y presentación de los informes financieros y contables mensuales, con corte a 31 de marzo de 2023, libres de errores significativos

La presente certificación se expide en Bogotá D.C. a los veintiocho (28) días del mes de abril de 2023

  
**ANA MARIA ALMARIO DRESZER**  
DIRECTORA GENERAL (E)  
CC 52.854.179

  
**NELSY PAOLA DAZA CUY**  
CONTADOR PUBLICO 168292-T  
CC 1.053.664.531





Unidad del  
**Servicio  
de Empleo**

## ACTA DE PUBLICACION DE LOS INFORMES FINANCIEROS A 31 DE MARZO DE 2023

Los, **ANA MARIA ALMARIO DRESZER** --Representante Legal y **NELSY PAOLA DAZA CUY-** Profesional Especializado con funciones de Contador de la Unidad Administrativa Especial del Servicio Público de Empleo UAESPE

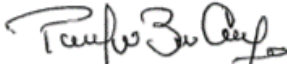
### HACEN CONSTAR QUE:

En cumplimiento del numeral 36 del artículo 34 de la ley 734 de 2002; del numeral 6 de la resolución 356 de 2022 expedida por la Contaduría General de la Nación, la Unidad Administrativa Especial del Servicio Público de Empleo procede a publicar sus Informes Financieros con corte 31 de marzo de 2023 en la página web de la entidad en la ruta:

*Serviciodeempleo.gov.co/transparencia e información/ 5. Presupuesto/ 5.3 Estados Financieros/ Año 2023/Marzo*

Esta publicación se realiza de acuerdo con lo dispuesto en la Ley 1712 de 2014, por medio de la cual se crea la Ley de Transparencia y del Derecho del Acceso a la Información Pública Nacional.

  
**ANA MARIA ALMARIO DRESZER**  
DIRECTORA GENERAL (E)  
CC 52.854.179

  
**NELSY PAOLA DAZA CUY**  
CONTADOR PUBLICO 168292-T  
CC 1.053.664.531



**MINISTERIO DEL TRABAJO**

(PRESENTACION A NIVEL DE SUB-CUENTAS CONTABLES)

| CODIGO      | DESCRIPCION                                             | ACTUAL<br>31/03/2023      | ANTERIOR<br>31/12/2022    |
|-------------|---------------------------------------------------------|---------------------------|---------------------------|
| <b>1</b>    | <b>ACTIVOS</b>                                          | <b>\$ 362.359.014</b>     | <b>\$ 449.606.624</b>     |
|             | <b>ACTIVOS CORRIENTE</b>                                | <b>\$ 100.462.819</b>     | <b>\$ 161.436.449</b>     |
| <b>11</b>   | <b>EFFECTIVO</b>                                        | <b>\$ 9.069.067</b>       | <b>\$ 0</b>               |
| <b>1105</b> | <b>CAJA</b>                                             | <b>\$ 5.500.000</b>       | <b>\$ 0</b>               |
| 110502      | Caja Menor                                              | \$ 5.500.000              | \$ 0                      |
| <b>1110</b> | <b>DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS</b>           | <b>\$ 3.569.067</b>       | <b>\$ 0</b>               |
| 111005      | Cuenta corriente                                        | \$ 3.569.067              | \$ 0                      |
| <b>13</b>   | <b>CUENTAS POR COBRAR</b>                               | <b>\$ 95.642.924</b>      | <b>\$ 97.550.391</b>      |
| <b>1384</b> | <b>OTRAS CUENTAS POR COBRAR</b>                         | <b>\$ 95.642.924</b>      | <b>\$ 101.799.563</b>     |
| 138426      | Pago por cuenta de terceros                             | \$ 686.078                | \$ 1.412.261              |
| 138490      | Otras cuentas por cobrar                                | \$ 94.956.846             | \$ 100.387.302            |
| <b>1386</b> | <b>DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)</b>   | <b>(\$ 4.249.172)</b>     | <b>(\$ 4.249.172)</b>     |
| 138690      | Otras cuentas por cobrar                                | (\$ 4.249.172)            | (\$ 4.249.172)            |
| <b>19</b>   | <b>OTROS ACTIVOS</b>                                    | <b>\$ 0</b>               | <b>\$ 63.886.058</b>      |
| <b>1905</b> | <b>BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO</b>        | <b>\$ 0</b>               | <b>\$ 29.989.499</b>      |
| 190501      | Seguros                                                 | \$ 0                      | \$ 29.989.499             |
| 190504      | Arrendamiento operativo                                 | \$ 0                      | \$ 0                      |
| 190514      | Bienes y servicios                                      | \$ 0                      | \$ 0                      |
| <b>1908</b> | <b>RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN</b>            | <b>\$ 0</b>               | <b>\$ 33.896.559</b>      |
| 190801      | En administración                                       | \$ 0                      | \$ 33.896.559             |
|             | <b>ACTIVOS NO CORRIENTE</b>                             | <b>\$ 261.896.195</b>     | <b>\$ 288.170.174</b>     |
| <b>16</b>   | <b>PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO</b>                     | <b>\$ 261.896.195</b>     | <b>\$ 288.170.174</b>     |
| <b>1635</b> | <b>BIENES MUEBLES EN BODEGA</b>                         | <b>\$ 22.248.269</b>      | <b>\$ 22.248.269</b>      |
| 163504      | Equipo de computacion y comunicación                    | \$ 21.649.369             | \$ 21.649.369             |
| 163511      | Equipo de comedor, cocina, despensa y hoteleria         | \$ 598.900                | \$ 598.900                |
| <b>1665</b> | <b>MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS DE OFICINA</b>            | <b>\$ 644.008.553</b>     | <b>\$ 644.008.553</b>     |
| 166501      | Muebles y enseres                                       | \$ 642.872.913            | \$ 642.872.913            |
| 166502      | Equipo y maquina de oficina                             | \$ 1.135.640              | \$ 1.135.640              |
| <b>1670</b> | <b>EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMPUTACION</b>            | <b>\$ 436.352.996</b>     | <b>\$ 436.352.996</b>     |
| 167001      | Equipo de comunicacion                                  | \$ 82.253.497             | \$ 82.253.497             |
| 167002      | Equipo de computacion                                   | \$ 354.099.499            | \$ 354.099.499            |
| <b>1680</b> | <b>EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERIA</b> | <b>\$ 3.476.397</b>       | <b>\$ 3.476.397</b>       |
| 168002      | Equipo de restaurante y cafeteria                       | \$ 3.476.397              | \$ 3.476.397              |
| <b>1685</b> | <b>DEPRECIACION ACUMULADA (CR)</b>                      | <b>(\$ 844.190.020)</b>   | <b>(\$ 817.916.041)</b>   |
| 168506      | Muebles, enseres y equipos de oficina                   | (\$ 542.010.409)          | (\$ 527.163.696)          |
| 168507      | Equipos de comunicacion y computacion                   | (\$ 299.128.919)          | (\$ 287.741.564)          |
| 168509      | Equipo de comedor, cocina, despensa y hoteleria         | (\$ 3.050.691)            | (\$ 3.010.781)            |
| <b>19</b>   | <b>OTROS ACTIVOS</b>                                    | <b>\$ 0</b>               | <b>\$ 0</b>               |
| <b>1970</b> | <b>INTANGIBLES</b>                                      | <b>\$ 1.597.806.529</b>   | <b>\$ 1.597.806.529</b>   |
| 197007      | Licencias                                               | \$ 297.708.299            | \$ 297.708.299            |
| 197008      | Software                                                | \$ 1.300.098.230          | \$ 1.300.098.230          |
| <b>1975</b> | <b>AMORTIZACION ACUMULADA DE INTANGIBLES (CR)</b>       | <b>(\$ 1.597.806.529)</b> | <b>(\$ 1.597.806.529)</b> |
| 197507      | Licencias                                               | (\$ 297.708.299)          | (\$ 297.708.299)          |
| 197508      | Software                                                | (\$ 1.300.098.230)        | (\$ 1.300.098.230)        |
|             | <b>TOTAL ACTIVOS</b>                                    | <b>\$ 362.359.014</b>     | <b>\$ 449.606.624</b>     |

| CODIGO          | DESCRIPCION                                               | ACTUAL<br>31/03/2023      | ANTERIOR<br>31/12/2022    |
|-----------------|-----------------------------------------------------------|---------------------------|---------------------------|
| <b>\$ 2</b>     | <b>PASIVOS</b>                                            | <b>\$ 1.221.827.570</b>   | <b>\$ 1.141.621.867</b>   |
|                 | <b>PASIVOS CORRIENTE</b>                                  | <b>\$ 1.221.827.570</b>   | <b>\$ 1.141.621.867</b>   |
| <b>\$ 24</b>    | <b>CUENTAS POR PAGAR</b>                                  | <b>\$ 112.142.325</b>     | <b>\$ 194.443.494</b>     |
| <b>\$ 2.401</b> | <b>ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES</b>       | <b>\$ 0</b>               | <b>\$ 41.058.840</b>      |
| \$ 240.101      | Bienes y servicios                                        | \$ 0                      | \$ 0                      |
| \$ 240.102      | Proyectos de inversion                                    | \$ 0                      | \$ 41.058.840             |
| <b>\$ 2.424</b> | <b>DESCUENTOS DE NOMINA</b>                               | <b>\$ 4.022.067</b>       | <b>\$ 0</b>               |
| \$ 242.401      | Aportes a fondos pensionales                              | \$ 0                      | \$ 0                      |
| \$ 242.402      | Aportes a seguridad social en salud                       | \$ 0                      | \$ 0                      |
| \$ 242.404      | Sindicatos                                                | \$ 453.000                | \$ 0                      |
| \$ 242.407      | Libranzas                                                 | \$ 3.569.067              | \$ 0                      |
| \$ 242.411      | Embargos judiciales                                       | \$ 0                      | \$ 0                      |
| <b>\$ 2.436</b> | <b>RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE</b>        | <b>\$ 58.868.850</b>      | <b>\$ 153.384.654</b>     |
| \$ 243.603      | Honorarios                                                | \$ 27.673.512             | \$ 25.512.112             |
| \$ 243.605      | Servicios                                                 | \$ 599.112                | \$ 3.874.587              |
| \$ 243.606      | Arrendamientos                                            | \$ 958                    | \$ 1.752.818              |
| \$ 243.608      | Compras                                                   | \$ 95                     | \$ 387.095                |
| \$ 243.615      | Rentas de Trabajo                                         | \$ 18.108.647             | \$ 82.067.699             |
| \$ 243.625      | Impuesto a las ventas retenido por consignar              | \$ 8.929.319              | \$ 23.168.520             |
| \$ 243.627      | Retencion de impuesto de industria y comercio por compras | \$ 3.557.207              | \$ 16.621.823             |
| <b>\$ 2.490</b> | <b>OTRAS CUENTAS POR PAGAR</b>                            | <b>\$ 49.251.408</b>      | <b>\$ 0</b>               |
| \$ 249.055      | Servicios                                                 | \$ 200.394                | \$ 0                      |
| \$ 249.058      | Arrendamiento Operativo                                   | \$ 49.051.014             | \$ 0                      |
| <b>\$ 25</b>    | <b>BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS</b>                         | <b>\$ 1.109.685.245</b>   | <b>\$ 947.178.373</b>     |
| <b>\$ 2.511</b> | <b>BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO</b>           | <b>\$ 1.109.685.245</b>   | <b>\$ 947.178.373</b>     |
| \$ 251.104      | Vacaciones                                                | \$ 462.341.820            | \$ 439.358.718            |
| \$ 251.105      | Prima de vacaciones                                       | \$ 308.270.279            | \$ 313.014.016            |
| \$ 251.106      | Prima de servicios                                        | \$ 129.948.401            | \$ 89.184.073             |
| \$ 251.107      | Prima de navidad                                          | \$ 89.997.099             | \$ 0                      |
| \$ 251.109      | Bonificaciones                                            | \$ 119.127.646            | \$ 105.621.566            |
|                 | <b>TOTAL PASIVOS</b>                                      | <b>\$ 1.221.827.570</b>   | <b>\$ 1.141.621.867</b>   |
|                 | <b>ACTUAL</b>                                             | <b>\$ 45.016</b>          | <b>ANTERIOR</b>           |
| <b>CODIGO</b>   | <b>DESCRIPCION</b>                                        | <b>\$ 45.016</b>          | <b>\$ 44.926</b>          |
| <b>\$ 3</b>     | <b>PATRIMONIO</b>                                         | <b>(\$ 859.468.556)</b>   | <b>(\$ 692.015.243)</b>   |
| <b>\$ 31</b>    | <b>HACIENDA PUBLICA</b>                                   | <b>(\$ 859.468.556)</b>   | <b>(\$ 692.015.243)</b>   |
| <b>\$ 3.105</b> | <b>CAPITAL FISCAL</b>                                     | <b>(\$ 1.384.280.094)</b> | <b>(\$ 1.384.280.094)</b> |
| \$ 310.506      | Capital fiscal                                            | (\$ 1.384.280.094)        | (\$ 1.384.280.094)        |
| <b>\$ 3.109</b> | <b>RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES</b>                | <b>\$ 692.264.850</b>     | <b>\$ 4.937.137.279</b>   |
| \$ 310.901      | Utilidad o excedentes acumulados                          | \$ 5.125.699.130          | \$ 5.125.699.130          |
| \$ 310.902      | Pérdidas o déficits acumulados                            | (\$ 4.433.434.280)        | (\$ 188.561.851)          |
| <b>\$ 3.110</b> | <b>RESULTADO DEL EJERCICIO</b>                            | <b>(\$ 167.453.312)</b>   | <b>(\$ 4.244.872.429)</b> |
| \$ 311.001      | Utilidad o excedente del ejercicio                        | \$ 0                      | \$ 0                      |
| \$ 311.001      | Pérdida o deficit del ejercicio                           | (\$ 167.453.312)          | (\$ 4.244.872.429)        |
|                 | <b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>                          | <b>\$ 362.359.014</b>     | <b>\$ 449.606.624</b>     |

|                 |                                                                     |                        |                        |
|-----------------|---------------------------------------------------------------------|------------------------|------------------------|
| <b>\$ 9</b>     | <b>CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS</b>                                  | <b>\$ 0</b>            | <b>\$ 0</b>            |
| <b>\$ 91</b>    | <b>PASIVOS CONTINGENTES</b>                                         | <b>\$ 90.396.161</b>   | <b>\$ 90.396.161</b>   |
| <b>\$ 9.120</b> | <b>LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS</b> | <b>\$ 90.396.161</b>   | <b>\$ 90.396.161</b>   |
| \$ 912.004      | Administrativos                                                     | \$ 90.396.161          | \$ 90.396.161          |
| <b>\$ 99</b>    | <b>ACREEDORAS POR CONTRA (DB)</b>                                   | <b>(\$ 90.396.161)</b> | <b>(\$ 90.396.161)</b> |
| <b>\$ 9.905</b> | <b>PASIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (DB)</b>                         | <b>(\$ 90.396.161)</b> | <b>(\$ 90.396.161)</b> |
| \$ 990.505      | Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos        | (\$ 90.396.161)        | (\$ 90.396.161)        |

(PRESENTACION A NIVEL DE SUB-CUENTAS CONTABLES)

| CODIGO    | DESCRIPCION                                                               | ACTUAL - 31/03/2023     | ANTERIOR - 31/03/2022   |
|-----------|---------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-------------------------|
| <b>4</b>  | <b>ACTIVIDADES ORDINARIAS</b>                                             |                         |                         |
| <b>47</b> | <b>INGRESOS OPERACIONALES</b>                                             | <b>\$ 3.087.914.742</b> | <b>\$ 6.200.008.359</b> |
|           | <b>OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES</b>                                   | <b>\$ 3.087.697.342</b> | <b>\$ 6.200.008.359</b> |
| 4705      | FONDOS RECIBIDOS                                                          | \$ 2.846.050.342        | \$ 5.951.394.359        |
| 470508    | Funcionamiento                                                            | \$ 2.125.733.098        | \$ 2.694.961.774        |
| 470510    | Inversión                                                                 | \$ 720.317.244          | \$ 3.256.432.585        |
| 4722      | OPERACIONES SIN FLUJO DE EFECTIVO                                         | \$ 241.647.000          | \$ 248.614.000          |
| 472201    | Cruce de cuentas                                                          | \$ 241.647.000          | \$ 248.614.000          |
| <b>48</b> | <b>OTROS INGRESOS</b>                                                     | <b>\$ 217.400</b>       | <b>\$ 0</b>             |
| 4802      | FINANCIEROS                                                               | \$ 217.400              | \$ 0                    |
| 480232    | Rendimientos sobre recursos entregados en administración                  | \$ 217.400              | \$ 0                    |
| <b>5</b>  | <b>GASTOS OPERACIONALES</b>                                               | <b>\$ 3.255.423.991</b> | <b>\$ 4.837.805.361</b> |
| <b>51</b> | <b>DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN</b>                                      | <b>\$ 3.188.744.836</b> | <b>\$ 3.980.252.517</b> |
| 5101      | SUELDOS Y SALARIOS                                                        | \$ 1.162.844.407        | \$ 1.253.376.051        |
| 510101    | Sueldos                                                                   | \$ 1.034.482.321        | \$ 1.056.869.573        |
| 510110    | Prima técnica                                                             | \$ 73.983.645           | \$ 142.411.913          |
| 510119    | Bonificaciones                                                            | \$ 54.378.441           | \$ 54.094.565           |
| 5103      | CONTRIBUCIONES EFECTIVAS                                                  | \$ 286.131.218          | \$ 286.513.776          |
| 510302    | Aportes a cajas de compensación familiar                                  | \$ 49.610.500           | \$ 45.712.000           |
| 510303    | Cotizaciones a seguridad social en salud                                  | \$ 95.776.809           | \$ 97.501.188           |
| 510305    | Cotizaciones a riesgos laborales                                          | \$ 5.626.200            | \$ 5.770.300            |
| 510306    | Cotizaciones a entidades administradoras del régimen de prima media       | \$ 86.883.587           | \$ 80.320.417           |
| 510307    | Cotizaciones a entidades administradoras del régimen de ahorro individual | \$ 48.234.122           | \$ 57.209.871           |
| 5104      | APORTES SOBRE LA NÓMINA                                                   | \$ 62.017.200           | \$ 57.147.500           |
| 510401    | Aportes al icbf                                                           | \$ 37.210.000           | \$ 34.284.200           |
| 510402    | Aportes al sena                                                           | \$ 24.807.200           | \$ 22.863.300           |
| 5107      | PRESTACIONES SOCIALES                                                     | \$ 461.110.979          | \$ 456.781.388          |
| 510701    | Vacaciones                                                                | \$ 112.901.598          | \$ 126.942.867          |
| 510702    | Cesantías                                                                 | \$ 110.262.950          | \$ 80.760.689           |
| 510704    | Prima de vacaciones                                                       | \$ 58.138.072           | \$ 56.995.753           |
| 510705    | Prima de navidad                                                          | \$ 93.577.997           | \$ 101.343.365          |
| 510706    | Prima de servicios                                                        | \$ 51.442.018           | \$ 49.678.771           |
| 510707    | Bonificación especial de recreación                                       | \$ 6.771.268            | \$ 6.888.539            |
| 510790    | Otras primas                                                              | \$ 28.017.076           | \$ 34.171.404           |
| 5111      | GENERALES                                                                 | \$ 1.216.641.032        | \$ 1.926.433.802        |
| 511117    | Servicios públicos                                                        | \$ 10.058.640           | \$ 9.269.470            |
| 511118    | Arrendamiento operativo                                                   | \$ 346.929.764          | \$ 357.454.500          |
| 511119    | Viáticos y gastos de viaje                                                | \$ 0                    | \$ 30.596.793           |
| 511123    | Comunicaciones y transporte                                               | \$ 9.216.231            | \$ 13.908.186           |
| 511125    | Seguros generales                                                         | \$ 29.989.499           | \$ 26.893.583           |
| 511149    | Servicios de aseo, cafetería, restaurante y lavandería                    | \$ 15.527.587           | \$ 13.067.104           |
| 511156    | Bodegaje                                                                  | \$ 479.900              | \$ 464.829              |
| 511179    | Honorarios                                                                | \$ 99.213.208           | \$ 811.098.288          |
| 511180    | Servicios                                                                 | \$ 705.226.202          | \$ 663.681.049          |
| <b>53</b> | <b>DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES</b>            | <b>\$ 26.273.979</b>    | <b>\$ 36.025.174</b>    |
| 5360      | DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO                              | \$ 26.273.979           | \$ 25.941.430           |
| 536006    | Muebles, enseres y equipo de oficina                                      | \$ 14.846.714           | \$ 14.846.714           |
| 536007    | Equipos de comunicación y computación                                     | \$ 11.387.355           | \$ 10.755.356           |
| 536009    | Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería                          | \$ 39.910               | \$ 339.360              |
| 5366      | AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES                                       | \$ 0                    | \$ 10.083.745           |
| 536605    | Licencias                                                                 | \$ 0                    | \$ 10.083.745           |
| <b>55</b> | <b>GASTO PÚBLICO SOCIAL</b>                                               | <b>\$ 0</b>             | <b>\$ 816.039.951</b>   |
| 5507      | DESARROLLO COMUNITARIO Y BIENESTAR SOCIAL                                 | \$ 0                    | \$ 816.039.951          |
| 550705    | Generales                                                                 | \$ 0                    | \$ 816.039.951          |
| <b>57</b> | <b>OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES</b>                                   | <b>\$ 40.405.177</b>    | <b>\$ 5.487.719</b>     |
| 5720      | OPERACIONES DE ENLACE                                                     | \$ 40.405.177           | \$ 5.487.719            |
| 572080    | Recaudos                                                                  | \$ 40.405.177           | \$ 5.487.719            |
|           | <b>EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL</b>                                    | <b>(\$ 167.509.249)</b> | <b>\$ 1.362.202.998</b> |
| <b>4</b>  | <b>INGRESOS NO OPERACIONALES</b>                                          | <b>\$ 57.950</b>        | <b>\$ 12.849</b>        |
| <b>48</b> | <b>OTROS INGRESOS</b>                                                     | <b>\$ 57.950</b>        | <b>\$ 12.849</b>        |
| 4808      | INGRESOS DIVERSOS                                                         | \$ 57.950               | \$ 12.849               |
| 480826    | Recuperaciones                                                            | \$ 0                    | \$ 12.849               |
| 480890    | Otros ingresos diversos                                                   | \$ 57.950               | \$ 0                    |
| <b>58</b> | <b>OTROS GASTOS</b>                                                       | <b>\$ 2.013</b>         | <b>\$ 0</b>             |
| 5804      | FINANCIEROS                                                               | \$ 2.013                | \$ 0                    |
| 580423    | Pérdida por baja en cuentas de cuentas por cobrar                         | \$ 2.013                | \$ 0                    |
|           | <b>EXCEDENTE (DEFICIT) DE ACTIVIDADES ORDINARIAS</b>                      | <b>(\$ 167.453.312)</b> | <b>\$ 1.362.215.846</b> |
|           | <b>EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO</b>                                  | <b>(\$ 167.453.312)</b> | <b>\$ 1.362.215.846</b> |

## INFORME EJECUTIVO

### CIFRAS PRESENTADAS EN LOS ESTADOS FINANCIEROS CON CORTE AL 31 DE MARZO DE 2023

#### ACTIVOS

El valor total de los activos de la Entidad, al cierre del mes de marzo, asciende a \$ 362.359.014; presentan una disminución del 19,40% con respecto a diciembre de 2022 y están compuestos así:

| DESCRIPCION                                     | SALDO MARZO 2023      | SALDO DICIEMBRE 2022  | VARIACION              |
|-------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|------------------------|
| Caja                                            | \$ 5.500.000          | \$ 0                  | \$ 5.500.000,00        |
| Bancos                                          | \$ 3.569.067          | \$ 0                  | \$ 3.569.067,00        |
| Incapacidades                                   | \$ 686.078            | \$ 1.412.261          | (\$ 726.183)           |
| Otros deudores                                  | \$ 94.956.846         | \$ 100.387.302        | (\$ 5.430.456)         |
| Deterioro acumulado de otras cuentas por cobrar | (\$ 4.249.172)        | (\$ 4.249.172)        | \$ 0                   |
| Propiedad planta y equipo                       | \$ 1.106.086.215      | \$ 1.106.086.215      | \$ 0                   |
| Depreciación Propiedad planta y equipo          | (\$ 844.190.020)      | (\$ 817.916.041)      | (\$ 26.273.979)        |
| Bienes y servicios pagados por anticipado       | \$ 0                  | \$ 29.989.499         | (\$ 29.989.499)        |
| Recursos entregados en administración           | \$ 0                  | \$ 33.896.559         | (\$ 33.896.559)        |
| Intangibles                                     | \$ 1.597.806.529      | \$ 1.597.806.529      | \$ 0                   |
| Amortizaciones intangibles                      | (\$ 1.597.806.529)    | (\$ 1.597.806.529)    | \$ 0                   |
| <b>TOTAL</b>                                    | <b>\$ 362.359.014</b> | <b>\$ 449.606.624</b> | <b>(\$ 87.247.609)</b> |

**Caja:** se realizó la apertura de la caja menor con resolución 083 de 2023 con CDP 4223.

**Bancos:** saldo por pagar de deducciones de nómina.

**Incapacidades:** Corresponde a las cuentas por cobrar a las EPS por concepto de incapacidades y lo conforman los siguientes terceros:

| CUENTAS POR PAGAR DE TERCEROS                 | SALDO MARZO 2023  | SALDO DICIEMBRE 2022 | VARIACION              |
|-----------------------------------------------|-------------------|----------------------|------------------------|
| Caja De Compensación Familiar COMPENSAR       | \$ 78.553         | \$ 628.963           | (\$ 550.410,00)        |
| COOMEVA Entidad Promotora De Salud SA         | \$ 286.496        | \$ 286.496           | \$ 0,00                |
| Eps Y Medicina Prepagada SURAMERICANA S. A    | \$ 0              | \$ 0                 | \$ 0,00                |
| Nueva Empresa Promotora De Salud S.A.         | \$ 130.475        | \$ 304.324           | (\$ 173.849,00)        |
| Entidad Promotora De Salud SANITAS S A        | \$ 190.554        | \$ 192.478           | (\$ 1.924,00)          |
| <b>TOTAL</b>                                  | <b>\$ 686.078</b> | <b>\$ 1.412.261</b>  | <b>(\$ 726.183,00)</b> |
| Deterioro acumulado de las cuentas por cobrar | (\$ 286.496)      | (\$ 286.496)         | \$ 0,00                |

| EDADES DE LA CARTERA | VALOR          |
|----------------------|----------------|
| Mayor a 12 meses     | 286.496        |
| De 3 a 6 meses       | 225.752        |
| De 0 a 3 meses       | 78.553         |
| De 6 a 9 meses       | 95.277         |
| De 9 a 12 meses      | 0              |
|                      | <b>686.078</b> |

Se evidencia una disminución de la cartera por concepto de incapacidades con respecto al año 2022, lo cual se explica por las oportunas gestiones de cobro de incapacidades.

En sesión ordinaria del Comité Técnico de Sostenibilidad Contable, celebrado el 6 de septiembre de 2022, se determinó practicar el deterioro contable a la incapacidad por cobrar de la EPS COOMEVA en Liquidación mientras se espera el pago de esta cuenta por cobrar.

**Otras cuentas por cobrar:** Con corte a 31 de marzo presenta saldo por valor de \$96.766.998 y lo componen los siguientes terceros:

| No. CONVENIO | CONCEPTO                                            | SALDO MARZO 2023     | SALDO DICIEMBRE 2022  | VARIACION                |
|--------------|-----------------------------------------------------|----------------------|-----------------------|--------------------------|
| 69-2015      | Gobernación del Magdalena                           | \$ 13.500.000        | \$ 13.500.000         | \$ 0,00                  |
| 094/2018     | Corporación para el Desarrollo de las Microempresas | \$ 81.456.846        | \$ 86.887.302         | (\$ 5.430.456,00)        |
| <b>TOTAL</b> |                                                     | <b>\$ 94.956.846</b> | <b>\$ 100.387.302</b> | <b>(\$ 5.430.456,00)</b> |
|              | Deterioro acumulado de las cuentas por cobrar       | (\$ 3.962.676)       | (\$ 3.962.676)        | \$ 0,00                  |

En sesión ordinaria del Comité Técnico de Sostenibilidad Contable, celebrado el 16 de diciembre de 2022, se determinó practicar el deterioro contable a la cuenta por cobrar de la Gobernación del Magdalena mientras se continua con el proceso de cobro.

**a. Gobernación del Magdalena:**

- Proceso Ejecutivo No. 47-001-33-33-001-2018-00315-01
- Demandante: Unidad Administrativa Especial del Servicio Público de Empleo
- Demandada: Gobernación del Magdalena
- Autoridad Judicial donde cursa el proceso: Juzgado Primero Administrativo de Santa Marta, con ocasión de la Liquidación del Convenio 69 del 17 de junio de 2015
- Pretensiones económicas del proceso judicial: \$13.500.000
- Instancia en la que se encuentra el proceso judicial: SEGUNDA INSTANCIA.

Antecedentes:

Mediante Auto del 18/12/2018 el juzgado libró mandamiento de pago.

Mediante Auto del 25/09/2019 el juzgado revocó el auto del 18/12/2018 y tomo la determinación de abstenerse de librar dicho mandamiento, en virtud de que el encausado se encuentra en ejecución de un acuerdo de reestructuración de pasivos conforme la Ley 550/99, que suscribió desde el año 2001 y que fue modificado el 30/09/2009.

Contra dicho Auto del 25/09/2019 se interpuso recurso de reposición y en subsidio de apelación.

Con Auto del 16/06/2021, la segunda instancia confirma el auto del 25/09/2019 y ordena devolver al Juzgado. Actuación registrada en el Tribunal el 22/07/2021.

Actualmente se está realizando de manera mensual gestión de cobro al Secretario de Hacienda de la Gobernación del Magdalena, con copia al Ministerio de Hacienda.

**b. PROPAIS:**

Corresponde a la cuenta por cobrar registrada con la firma del “ACTA DE LIQUIDACIÓN POR MUTUO ACUERDO DEL CONVENIO No. 094 DE 2018 CELEBRADO ENTRE LA UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL DEL SERVICIO PÚBLICO DE EMPLEO Y LA CORPORACIÓN PARA EL DESARROLLO DE LAS MICROEMPRESAS – PROPAIS” del 5 de febrero de 2021. Se está a la espera del reintegro de dichos recursos.

El 21 de diciembre mediante resolución 0447 de 2021 se celebró acuerdo de pago en los siguientes términos: “Que para efectos del cumplimiento de dicho contrato de transacción la CORPORACIÓN PARA EL DESARROLLO DE LAS MICROEMPRESAS, efectuó el 21 de diciembre de 2021, un pago parcial de SESENTA Y TRES MILLONES DE PESOS (\$63.000.000), quedando un saldo pendiente de pago equivalente a CIENTO OCHO MILLONES SEISCIENTOS NUEVE MIL CIENTO VEINTISEIS (\$108.609.126), suma frente a la cual la entidad solicita se apruebe el acuerdo de pago, con las siguientes condiciones: VALOR OBJETO DE ACUERDO DE PAGO: CIENTO OCHO MILLONES SEISCIENTOS NUEVE MIL CIENTO VEINTISEIS (\$108.609.126) sin intereses.

PLAZO DE PAGO: Sesenta (60) cuotas mensuales cada una de UN MILLON OCHOCIENTOS DIEZ MIL CIENTO CINCUENTA Y DOS PESOS (\$1.810.152) MCTE, pagaderos los cinco (5) primeros días de cada mes a favor de la Dirección del Tesoro Nacional a la cuenta y entidad financiera que se indique por parte de la Unidad del SPE, siendo la primera pagadera los primeros cinco (5) días de enero de 2022, la segunda los primeros cinco (5) días de febrero de 2022 y así sucesivamente.

INDEXACION: PROPAIS se obliga a liquidar y pagar a favor del Tesoro Nacional a corte 31 de diciembre de cada anualidad, comenzando en el año 2022 el valor de la corrección monetaria del saldo de capital pendiente de pago, teniendo como índice inicial el IPC del año 2021 y el índice final el del año en que se efectuó la corrección monetaria.”

**Propiedad, planta y equipo:** El grupo de Propiedad Planta y Equipo presenta saldo por \$1.106.086.215 y una depreciación acumulada por valor de \$ 844.190.020 arrojando como resultado un valor neto por concepto de Propiedad Planta y Equipo de \$ 261.896.195 compuesto de la siguiente manera:

| CONCEPTO                   | SALDO MARZO 2023        | SALDO DICIEMBRE 2022    | VARIACION                 |
|----------------------------|-------------------------|-------------------------|---------------------------|
| Bienes en Bodega           | \$ 22.248.269           | \$ 22.248.269           | \$ 0,00                   |
| Bienes en servicio         | \$ 1.083.837.946        | \$ 1.083.837.946        | \$ 0,00                   |
| <b>Total PP&amp;E</b>      | <b>\$ 1.106.086.215</b> | <b>\$ 1.106.086.215</b> | <b>\$ 0,00</b>            |
| Depreciación acumulada     | (\$ 844.190.020)        | (\$ 817.916.041)        | (\$ 26.273.978,91)        |
| <b>Total PP&amp;E Neto</b> | <b>\$ 261.896.195</b>   | <b>\$ 288.170.174</b>   | <b>(\$ 26.273.978,91)</b> |



En el mes de diciembre de 2022 se realizó la adquisición de 2 impresoras multifuncional laser y un escáner Avison A4 los cuales ingresan a bienes en bodega hasta que se realice su asignación.

La disminución del valor neto de la propiedad planta y equipo de la entidad corresponde al aumento de su depreciación acumulada, la cual se calcula por el método de línea recta, siguiendo el manual de políticas contables adoptado por la Unidad.

### Bienes y Servicios pagados por anticipado

Los bienes y servicios pagados por anticipado están representados de la siguiente forma:

| CONCEPTO     | SALDO MARZO 2023 | SALDO DICIEMBRE 2022 | VARIACION              |
|--------------|------------------|----------------------|------------------------|
| Seguros      | \$ 0             | \$ 29.989.499        | (\$ 29.989.499)        |
| <b>TOTAL</b> | <b>\$ 0</b>      | <b>\$ 29.989.499</b> | <b>(\$ 29.989.499)</b> |

- a. **Seguros:** Se realizó prorroga al contrato de seguros con AXXA COLPATRIA bajo las mismas condiciones de cobertura hasta el 30 de marzo de 2023, el detalle es el siguiente:

### Recursos entregados en administración

Esta cuenta presenta los recursos que la Unidad aportó en el marco de Convenios suscritos con aliados estratégicos que contribuyen a la consecución de los objetivos y metas fijadas por la Entidad y que, a la fecha, aún presentan recursos pendientes de legalizar. Respecto de 2022, la cuenta presenta una disminución del 100%.

A 31 de marzo se encuentran legalizados en la totalidad los recursos entregados en administración correspondientes al convenio 103 de 2021 con la OEI.

| No. CONVENIO | ENTIDAD | SALDO MARZO 2023 | SALDO DICIEMBRE 2022 | VARIACION              |
|--------------|---------|------------------|----------------------|------------------------|
| 103/2021     | OEI     | \$ 0             | \$ 33.896.559        | (\$ 33.896.559)        |
| <b>TOTAL</b> |         | <b>\$ 0</b>      | <b>\$ 33.896.559</b> | <b>(\$ 33.896.559)</b> |

A Continuación, se presenta el detalle de la información del convenio:

| INFORME DE LEGALIZACIÓN DE CONVENIOS |              |                                         |                  |                  |                   |                  |            |                  |           |        |               |
|--------------------------------------|--------------|-----------------------------------------|------------------|------------------|-------------------|------------------|------------|------------------|-----------|--------|---------------|
| Al 31 de marzo de 2023               |              |                                         |                  |                  |                   |                  |            |                  |           |        |               |
| Item                                 | No. Convenio | Razón Social Asociado                   | APORTES          |                  |                   | DESEMBOLSOS      |            | LEGALIZACIONES   |           |        | REINTEGRO     |
|                                      |              |                                         | UAESPE           | Asociado         | Total             | Realizados       | Pendientes | Parcial          | Pendiente | %      |               |
| 1                                    | 103-2021     | Organización de Estados Iberoamericanos | \$ 9.703.366.768 | \$ 9.922.000.000 | \$ 19.625.366.768 | \$ 9.703.366.768 | \$ -       | \$ 9.669.470.209 | \$ -      | 100,0% | \$ 33.896.559 |
|                                      |              |                                         | \$ 9.703.366.768 | \$ 9.922.000.000 | \$ 19.625.366.768 | \$ 9.703.366.768 | \$ -       | \$ 9.669.470.209 | \$ -      | 99,7%  | \$ 33.896.559 |





1

Primer desembolso se realizó mediante O.P. 253169921 por valor de \$1.940.673.354 el día 29 de septiembre, segundo desembolso se realizó mediante OP 330169821 por valor de \$1.940.673.354 el día 30 de noviembre. Se recibió primera legalización de recursos por valor de \$ 267.789.010 el día 29 de noviembre. Tercer desembolso se realizó mediante OP 388370921 por valor de \$1.041.317.685 el día 28 de diciembre. Se recibió segunda legalización de recursos por valor de \$642.727.301 el 31 de enero de 2022. Se recibió tercera legalización de recursos por valor de 277.450.718 el 10 de marzo de 2022. Se realizó el cuarto desembolso mediante OP 78090722 por valor de 1.940.673.354 el 31 de marzo de 2022. Se recibió cuarta legalización de recursos por valor de \$227.854.074 el 11 de abril de 2022. Se recibió quinta legalización por valor \$310.735.159 , sexta legalización por valor \$ 1.205.451.062 el día 28 de abril de 2022 y séptima legalización por valor de \$1.311.835.682 el día 14 de junio de 2022. Se recibió octava legalización por valor de \$341.572.216 el día 21 de julio de 2022. Se recibió novena legalización por valor de \$ 883.287.052 el día 26 de agosto de 2022. Se recibió décima legalización de recursos por valor de \$1.388.866.728 el día 27 de septiembre, se realizó el quinto desembolso mediante OP 311135322 por valor de \$1.940.673.354 el día 30 de septiembre de 2022. Se recibió duodécima legalización de recursos por valor de \$ 1.369.682.422 el día 22 noviembre de 2022. Se recibió decimotercera legalización de recursos por valor de \$ 244.236.441 el día 16 de diciembre de 2022. Se realizó ultimo desembolso de recursos el 29 de diciembre de 2022, Se recibió última legalización de recursos por valor de \$1.197.982.344 el 31 de enero de 2023, y para finalizar el 14 de marzo se recibió reintegro de \$33.896.559 correspondiente a los recursos no ejecutados.

### Intangibles:

| LICENCIA                      | USO                                                                          | SALDO MARZO 2023          | SALDO DICIEMBRE 2022      | VARIACION   |
|-------------------------------|------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|---------------------------|-------------|
| SISE                          | Misional                                                                     | \$ 1.102.697.599          | \$ 1.102.697.599          | \$ 0        |
| CIPRES                        | Misional                                                                     | \$ 197.400.631            | \$ 197.400.631            | \$ 0        |
| Gesdoc                        | Herramienta archivística                                                     | \$ 87.957.119             | \$ 87.957.119             | \$ 0        |
| Kactus                        | Software de Nómina                                                           | \$ 67.086.280             | \$ 67.086.280             | \$ 0        |
| Visual SQL                    | Permite el desarrollo de los softwares internos para los sistemas misionales | \$ 45.816.366             | \$ 45.816.366             | \$ 0        |
| STATA 17                      | Estudios estadísticos de empleo                                              | \$ 34.113.968             | \$ 34.113.968             | \$ 0        |
| Stata                         | Estudios estadísticos de empleo                                              | \$ 24.395.380             | \$ 24.395.380             | \$ 0        |
| TABLEAU CREATOR               | Subdirección de Tecnología                                                   | \$ 23.328.792             | \$ 23.328.792             | \$ 0        |
| Softland                      | Software de Almacén                                                          | \$ 15.010.394             | \$ 15.010.394             | \$ 0        |
| <b>TOTAL</b>                  |                                                                              | <b>\$ 1.597.806.529</b>   | <b>\$ 1.597.806.529</b>   | <b>\$ 0</b> |
| <b>AMORTIZACION ACUMULADA</b> |                                                                              | <b>(\$ 1.597.806.529)</b> | <b>(\$ 1.597.806.529)</b> | <b>\$ 0</b> |
| <b>SALDO NETO</b>             |                                                                              | <b>\$ 0</b>               | <b>\$ 0</b>               | <b>\$ 0</b> |

Conformado por los Software adquiridos por la entidad menos la amortización acumulada.

### PASIVOS

El valor total de los pasivos al cierre de marzo de 2023 asciende a \$1.221.827.570 compuestos así:

| DESCRIPCION                               | SALDO MARZO 2023        | SALDO DICIEMBRE 2022    | VARIACION            |
|-------------------------------------------|-------------------------|-------------------------|----------------------|
| Adquisición bienes y servicios nacionales | \$ 0                    | \$ 41.058.840           | (\$ 41.058.840)      |
| Descuentos de nomina                      | \$ 4.022.067            | \$ 0                    | \$ 4.022.067         |
| Retención en fuente e impuesto de timbre  | \$ 58.868.850           | \$ 153.384.654          | (\$ 94.515.804)      |
| Otras cuentas por pagar                   | \$ 49.251.408           | \$ 0                    | \$ 49.251.408        |
| Beneficios a empleados a corto plazo      | \$ 1.109.685.245        | \$ 947.178.373          | \$ 162.506.872       |
| <b>TOTAL</b>                              | <b>\$ 1.221.827.570</b> | <b>\$ 1.141.621.867</b> | <b>\$ 80.205.703</b> |



### Adquisición de bienes y servicios

| PROYECTOS DE INVERSION                              |                  |                      |                        |
|-----------------------------------------------------|------------------|----------------------|------------------------|
| ENTIDAD                                             | SALDO MARZO 2023 | SALDO DICIEMBRE 2022 | VARIACION              |
| RADIO TELEVISION NACIONAL DE COLOMBIA<br>RTVC S.A.S | \$ 0             | \$ 41.058.840        | (\$ 41.058.840)        |
| <b>TOTAL</b>                                        | <b>\$ 0</b>      | <b>\$ 41.058.840</b> | <b>(\$ 41.058.840)</b> |

### Descuentos de nomina

| CONCEPTO     | SALDO MARZO 2023    | SALDO DICIEMBRE 2022 | VARIACION           |
|--------------|---------------------|----------------------|---------------------|
| Libranzas    | \$ 3.569.067        | \$ 0                 | \$ 3.569.067        |
| Sindicatos   | \$ 453.000          | \$ 0                 | \$ 453.000          |
| <b>TOTAL</b> | <b>\$ 4.022.067</b> | <b>\$ 0</b>          | <b>\$ 4.022.067</b> |

### Retención en la fuente e impuesto de timbre:

Corresponde a retenciones que son declaradas y compensadas en el mes de abril 2023 de acuerdo con el calendario tributario aplicable para la entidad.

| CONCEPTO                                                  | SALDO MARZO 2023     | SALDO DICIEMBRE 2022  | VARIACION              |
|-----------------------------------------------------------|----------------------|-----------------------|------------------------|
| Honorarios                                                | \$ 27.673.512        | \$ 25.512.112         | \$ 2.161.400           |
| Servicios                                                 | \$ 599.112           | \$ 3.874.587          | (\$ 3.275.475)         |
| Arrendamientos                                            | \$ 958               | \$ 1.752.818          | (\$ 1.751.860)         |
| Compras                                                   | \$ 95                | \$ 387.095            | (\$ 387.000)           |
| Rentas de Trabajo                                         | \$ 18.108.647        | \$ 82.067.699         | (\$ 63.959.052)        |
| Impuesto a las ventas retenido por consignar              | \$ 8.929.319         | \$ 23.168.520         | (\$ 14.239.201)        |
| Retención de impuesto de industria y comercio por compras | \$ 3.557.207         | \$ 16.621.823         | (\$ 13.064.616)        |
| <b>TOTAL</b>                                              | <b>\$ 58.868.850</b> | <b>\$ 153.384.654</b> | <b>(\$ 94.515.804)</b> |

### Otras cuentas por pagar

| CONCEPTO                | SALDO MARZO 2023     | SALDO DICIEMBRE 2022 | VARIACION            |
|-------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| Servicios               | \$ 200.394           | \$ 0                 | \$ 200.394           |
| Arrendamiento Operativo | \$ 49.051.014        | \$ 0                 | \$ 49.051.014        |
| <b>TOTAL</b>            | <b>\$ 49.251.408</b> | <b>\$ 0</b>          | <b>\$ 49.251.408</b> |

### Beneficios a los empleados a corto plazo:

Corresponde al saldo de las alícuotas (provisión) de prestaciones sociales a 31 de marzo de 2023 de los funcionarios de la Unidad.

| CONCEPTO            | SALDO MARZO 2023        | SALDO DICIEMBRE 2022  | VARIACION             |
|---------------------|-------------------------|-----------------------|-----------------------|
| Cesantías           | \$ 0                    | \$ 0                  | \$ 0                  |
| Vacaciones          | \$ 462.341.820          | \$ 439.358.718        | \$ 22.983.102         |
| Prima de vacaciones | \$ 308.270.279          | \$ 313.014.016        | (\$ 4.743.737)        |
| Prima de servicios  | \$ 129.948.401          | \$ 89.184.073         | \$ 40.764.328         |
| Prima de navidad    | \$ 89.997.099           | \$ 0                  | \$ 89.997.099         |
| Bonificaciones      | \$ 119.127.646          | \$ 105.621.566        | \$ 13.506.080         |
| <b>TOTAL</b>        | <b>\$ 1.109.685.245</b> | <b>\$ 947.178.373</b> | <b>\$ 162.506.872</b> |

### PATRIMONIO

El Patrimonio de la Unidad asciende a la suma de \$ -859.468.556 y disminuyó respecto de 2022 en un 24,20%.

| CONCEPTO                                       | SALDO MARZO 2023          | SALDO DICIEMBRE 2022      | VARIACION                 |
|------------------------------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|
| <b>PATRIMONIO</b>                              | <b>(\$ 859.468.556)</b>   | <b>(\$ 692.015.243)</b>   | <b>(\$ 167.453.312)</b>   |
| <b>PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO</b> | <b>(\$ 859.468.556)</b>   | <b>(\$ 692.015.243)</b>   | <b>(\$ 167.453.312)</b>   |
| <b>CAPITAL FISCAL</b>                          | <b>(\$ 1.384.280.094)</b> | <b>(\$ 1.384.280.094)</b> | <b>\$ 0</b>               |
| Capital fiscal                                 | (\$ 1.384.280.094)        | (\$ 1.384.280.094)        | \$ 0                      |
| <b>RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES</b>     | <b>\$ 692.264.850</b>     | <b>\$ 4.937.137.279</b>   | <b>(\$ 4.244.872.429)</b> |
| Utilidad o excedentes acumulados               | \$ 5.125.699.130          | \$ 5.125.699.130          | \$ 0                      |
| Pérdidas o déficits acumulados                 | (\$ 4.433.434.280)        | (\$ 188.561.851)          | (\$ 4.244.872.429)        |
| <b>RESULTADO DEL EJERCICIO</b>                 | <b>(\$ 167.453.312)</b>   | <b>(\$ 4.244.872.429)</b> | <b>\$ 4.077.419.117</b>   |
| Utilidad del ejercicio                         | \$ 0                      | \$ 0                      | \$ 0                      |
| Pérdida del ejercicio                          | (\$ 167.453.312)          | (\$ 4.244.872.429)        | \$ 4.077.419.117          |

**Capital fiscal:** Corresponde al capital de la Entidad, resultado de las reclasificaciones que se realizaron a 31 de diciembre de 2017, de acuerdo con el instructivo 003 de 2017 expedido por la Contaduría General de la Nación.

De acuerdo con el instructivo de cierre de 2022 y apertura 2023 de la Contaduría General de la Nación - CGN, no se suministraron instrucciones adicionales al respecto.

**Resultado del ejercicio:** Este resultado se obtiene de restar los gastos de los ingresos totales de la entidad. Con corte al 31 de marzo de 2023, se presenta una pérdida del ejercicio. La cifra se genera principalmente por que en marzo de 2023 los gastos fueron superiores a los ingresos de la entidad.

## CUENTAS DE ORDEN

En cumplimiento de la Resolución 353 de 2016 de la Agencia Nacional de Defensa Jurídica del Estado, Resolución 116 de 2017 de la Contaduría General de la Nación y Resolución 318 de 2020 de la Unidad Administrativa Especial del Servicio Público de Empleo, se realiza el reconocimiento contable en cuentas de orden de la probabilidad **MEDIA** de perder la demanda en contra de la entidad con número de radicado 110013335022-2021-00103-00, entablada por BETZAIDA CUERO PONCE, cuyas pretensiones económicas ascienden a \$90.852.600, según informe allegado al grupo financiero por parte del área de Defensa Judicial.

| CONCEPTO                                                            | SALDO MARZO 2023          | SALDO DICIEMBRE 2022      | VARIACION      |
|---------------------------------------------------------------------|---------------------------|---------------------------|----------------|
| <b>CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS</b>                                  | <b>\$ 0,00</b>            | <b>\$ 0,00</b>            | <b>\$ 0,00</b> |
| <b>PASIVOS CONTINGENTES</b>                                         | <b>\$ 90.396.161,00</b>   | <b>\$ 90.396.161,00</b>   | <b>\$ 0,00</b> |
| <b>LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS</b> | <b>\$ 90.396.161,00</b>   | <b>\$ 90.396.161,00</b>   | <b>\$ 0,00</b> |
| Administrativos                                                     | \$ 90.396.161,00          | \$ 90.396.161,00          | \$ 0,00        |
| <b>ACREEDORAS POR CONTRA (DB)</b>                                   | <b>(\$ 90.396.161,00)</b> | <b>(\$ 90.396.161,00)</b> | <b>\$ 0,00</b> |
| <b>PASIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (DB)</b>                         | <b>(\$ 90.396.161,00)</b> | <b>(\$ 90.396.161,00)</b> | <b>\$ 0,00</b> |
| Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos        | (\$ 90.396.161,00)        | (\$ 90.396.161,00)        | \$ 0,00        |

## INGRESOS:

### Operaciones interinstitucionales

Corresponde a los valores recibidos de parte de la Dirección del Tesoro Nacional en la cadena presupuestal de gasto para girar al beneficiario final, trasposos a pagaduría y compensación de deducciones con la DIAN.

| CONCEPTO                | SALDO MARZO 2023           | SALDO MARZO 2022           | VARIACION                    |
|-------------------------|----------------------------|----------------------------|------------------------------|
| <b>FONDOS RECIBIDOS</b> |                            |                            |                              |
| Funcionamiento          | \$ 2.125.733.098,35        | \$ 2.694.961.773,64        | (\$ 569.228.675,29)          |
| Inversión               | \$ 720.317.244,00          | \$ 3.256.432.585,01        | (\$ 2.536.115.341,01)        |
| <b>TOTAL</b>            | <b>\$ 2.846.050.342,35</b> | <b>\$ 5.951.394.358,65</b> | <b>(\$ 3.105.344.016,30)</b> |

| CONCEPTO                                 | SALDO MARZO 2023         | SALDO MARZO 2022         | VARIACION                |
|------------------------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
| <b>OPERACIONES SIN FLUJO DE EFECTIVO</b> |                          |                          |                          |
| Cruce de cuentas                         | \$ 241.647.000,00        | \$ 248.614.000,00        | (\$ 6.967.000,00)        |
| <b>TOTAL</b>                             | <b>\$ 241.647.000,00</b> | <b>\$ 248.614.000,00</b> | <b>(\$ 6.967.000,00)</b> |

Dando cumplimiento a la normatividad sobre ingresos, estos se concilian mensualmente con la Dirección del Tesoro Nacional, los resultados se pueden observar en el Informe Mensual de Operaciones Recíprocas.

| CONCEPTO                                                 | SALDO MARZO 2023     | SALDO MARZO 2022 | VARIACION            |
|----------------------------------------------------------|----------------------|------------------|----------------------|
| <b>OTROS INGRESOS FINANCIEROS</b>                        |                      |                  |                      |
| Rendimientos sobre recursos entregados en administración | \$ 217.400,00        | \$ 0,00          | \$ 217.400,00        |
| <b>TOTAL</b>                                             | <b>\$ 217.400,00</b> | <b>\$ 0,00</b>   | <b>\$ 217.400,00</b> |

| INGRESOS DIVERSOS                          | SALDO MARZO 2023 | SALDO MARZO 2022 | VARIACION           |
|--------------------------------------------|------------------|------------------|---------------------|
| Instituto Colombiano de Bienestar Familiar | \$ 0,00          | \$ 12.848,61     | (\$ 12.848,61)      |
| Nueva EPS                                  | \$ 57.950,00     | \$ 0,00          | \$ 57.950,00        |
| <b>TOTAL</b>                               | <b>57.950,00</b> | <b>12.848,61</b> | <b>\$ 45.101,39</b> |

## GASTOS

### Funcionamiento - Gastos de personal

Se presenta una disminución del 3,98% con respecto al mismo periodo del año 2022, situación que obedece a que algunos cargos que están vacantes en la planta de personal.

| CONCEPTO                                                                  | SALDO MARZO 2023        | SALDO MARZO 2022        | VARIACION              |
|---------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-------------------------|------------------------|
| <b>SUELDOS Y SALARIOS</b>                                                 |                         |                         |                        |
| Sueldos                                                                   | \$ 1.034.482.321        | \$ 1.056.869.573        | (\$ 22.387.252)        |
| Prima técnica                                                             | \$ 73.983.645           | \$ 142.411.913          | (\$ 68.428.268)        |
| Bonificaciones                                                            | \$ 54.378.441           | \$ 54.094.565           | \$ 283.876             |
| <b>TOTAL</b>                                                              | <b>\$ 1.162.844.407</b> | <b>\$ 1.253.376.051</b> | <b>(\$ 90.531.644)</b> |
| <b>CONTRIBUCIONES EFECTIVAS</b>                                           |                         |                         |                        |
| Aportes a cajas de compensación familiar                                  | \$ 49.610.500           | \$ 45.712.000           | \$ 3.898.500           |
| Cotizaciones a seguridad social en salud                                  | \$ 95.776.809           | \$ 97.501.188           | (\$ 1.724.379)         |
| Cotizaciones a riesgos laborales                                          | \$ 5.626.200            | \$ 5.770.300            | (\$ 144.100)           |
| Cotizaciones a entidades administradoras del régimen de prima media       | \$ 86.883.587           | \$ 80.320.417           | \$ 6.563.170           |
| Cotizaciones a entidades administradoras del régimen de ahorro individual | \$ 48.234.122           | \$ 57.209.871           | (\$ 8.975.749)         |
| <b>TOTAL</b>                                                              | <b>\$ 286.131.218</b>   | <b>\$ 286.513.776</b>   | <b>(\$ 382.558)</b>    |
| <b>APORTES SOBRE LA NOMINA</b>                                            |                         |                         |                        |
| Aportes al ICBF                                                           | \$ 37.210.000           | \$ 34.284.200           | \$ 2.925.800           |
| Aportes al SENA                                                           | \$ 24.807.200           | \$ 22.863.300           | \$ 1.943.900           |
| <b>TOTAL</b>                                                              | <b>\$ 62.017.200</b>    | <b>\$ 57.147.500</b>    | <b>\$ 4.869.700</b>    |
| <b>PRESTACIONES SOCIALES</b>                                              |                         |                         |                        |
| Vacaciones                                                                | \$ 112.901.598          | \$ 126.942.867          | (\$ 14.041.269)        |
| Cesantías                                                                 | \$ 110.262.950          | \$ 80.760.689           | \$ 29.502.261          |
| Prima de vacaciones                                                       | \$ 58.138.072           | \$ 56.995.753           | \$ 1.142.319           |
| Prima de navidad                                                          | \$ 93.577.997           | \$ 101.343.365          | (\$ 7.765.368)         |
| Prima de servicios                                                        | \$ 51.442.018           | \$ 49.678.771           | \$ 1.763.247           |
| Bonificación especial de recreación                                       | \$ 6.771.268            | \$ 6.888.539            | (\$ 117.271)           |
| Otras primas                                                              | \$ 28.017.076           | \$ 34.171.404           | (\$ 6.154.328)         |
| <b>TOTAL</b>                                                              | <b>\$ 461.110.979</b>   | <b>\$ 456.781.388</b>   | <b>\$ 4.329.591</b>    |
| <b>TOTAL</b>                                                              | <b>\$ 1.972.103.804</b> | <b>\$ 2.053.818.715</b> | <b>(\$ 81.714.911)</b> |

## Funcionamiento - Gastos generales

| CONCEPTO                                                     | SALDO MARZO 2023      | SALDO MARZO 2022      | VARIACION               |
|--------------------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|-------------------------|
| <b>SERVICIOS PUBLICOS</b>                                    |                       |                       |                         |
| EAAB                                                         | \$ 148.570            | \$ 121.440            | \$ 27.130               |
| Codensa                                                      | \$ 0                  | \$ 4.722.960          | (\$ 4.722.960)          |
| Ciudad Limpia Bogotá SA ESP                                  | \$ 145.560            | \$ 89.860             | \$ 55.700               |
| Comunicación Celular COMCEL SA                               | \$ 1.179.180          | \$ 1.767.150          | (\$ 587.970)            |
| Enel Colombia SA ESP                                         | \$ 8.585.330          | \$ 2.568.060          | \$ 6.017.270            |
| <b>TOTAL</b>                                                 | <b>\$ 10.058.640</b>  | <b>\$ 9.269.470</b>   | <b>\$ 789.170</b>       |
| <b>ARRENDAMIENTO</b>                                         |                       |                       |                         |
| Situando                                                     | \$ 297.878.750        | \$ 357.454.500        | (\$ 59.575.750)         |
| Grupo Asesoría en Sistematización de Datos SAS               | \$ 49.051.014         | \$ 0                  | \$ 49.051.014           |
| <b>TOTAL</b>                                                 | <b>\$ 346.929.764</b> | <b>\$ 357.454.500</b> | <b>(\$ 10.524.736)</b>  |
| <b>VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE</b>                            |                       |                       |                         |
| Viaticos y Gastos de Viaje                                   | \$ 0                  | \$ 30.596.793         | (\$ 30.596.793)         |
| <b>TOTAL</b>                                                 | <b>\$ 0</b>           | <b>\$ 30.596.793</b>  | <b>(\$ 30.596.793)</b>  |
| <b>COMUNICACIONES Y TRANSPORTE</b>                           |                       |                       |                         |
| SPN - 472                                                    | \$ 67.520             | \$ 0                  | \$ 67.520               |
| Transportes CSC                                              | \$ 0                  | \$ 10.008.400         | (\$ 10.008.400)         |
| Novatours LTDA                                               | \$ 0                  | \$ 3.899.786          | (\$ 3.899.786)          |
| Grupo Empresarial JHS                                        | \$ 9.148.711          | \$ 0                  | \$ 9.148.711            |
| <b>TOTAL</b>                                                 | <b>\$ 9.216.231</b>   | <b>\$ 13.908.186</b>  | <b>(\$ 4.691.955)</b>   |
| <b>SEGUROS GENERALES</b>                                     |                       |                       |                         |
| Axa Colpatria Seguros SA                                     | \$ 29.989.499         | \$ 26.893.583         | \$ 3.095.916            |
| <b>TOTAL</b>                                                 | <b>\$ 29.989.499</b>  | <b>\$ 26.893.583</b>  | <b>\$ 3.095.916</b>     |
| <b>SERVICIO DE ASEO, CAFETERIA, RESTAURANTE Y LAVANDERIA</b> |                       |                       |                         |
| Ladoinsa                                                     | \$ 0                  | \$ 12.626.487         | (\$ 12.626.487)         |
| Inmaculada Guadalupe Y Amigos En CIA S.A.                    | \$ 0                  | \$ 440.616            | (\$ 440.616)            |
| Elite Facility Management SAS                                | \$ 15.527.587         | \$ 0                  | \$ 15.527.587           |
| <b>TOTAL</b>                                                 | <b>\$ 15.527.587</b>  | <b>\$ 13.067.104</b>  | <b>\$ 2.460.484</b>     |
| <b>BODEGAJE</b>                                              |                       |                       |                         |
| Grupo Tiedot SAS                                             | \$ 0                  | \$ 464.829            | (\$ 464.829)            |
| GRM Colombia SAS                                             | \$ 479.900            | \$ 0                  | \$ 479.900              |
| <b>TOTAL</b>                                                 | <b>\$ 479.900</b>     | <b>\$ 464.829</b>     | <b>\$ 15.071</b>        |
| <b>HONORARIOS</b>                                            |                       |                       |                         |
| Contratistas                                                 | \$ 99.213.208         | \$ 811.098.288        | (\$ 711.885.080)        |
| <b>TOTAL</b>                                                 | <b>\$ 99.213.208</b>  | <b>\$ 811.098.288</b> | <b>(\$ 711.885.080)</b> |
| <b>SERVICIOS</b>                                             |                       |                       |                         |
| IFX Networks                                                 | \$ 62.505.308         | \$ 44.299.272         | \$ 18.206.036           |
| Asopagos                                                     | \$ 598.737.698        | \$ 532.641.802        | \$ 66.095.896           |
| Digital Ware SA                                              | \$ 0                  | \$ 23.074.559         | (\$ 23.074.559)         |
| Internexa SA                                                 | \$ 6.604.512          | \$ 39.522.860         | (\$ 32.918.348)         |
| Ingeniería y Comunicaciones INTELCO                          | \$ 20.540.033         | \$ 0                  | \$ 20.540.033           |
| Groove Media Technologies SAS                                | \$ 8.806.000          | \$ 7.417.667          | \$ 1.388.333            |
| Euphorianet SAS                                              | \$ 8.032.651          | \$ 6.717.550          | \$ 1.315.101            |



|                                               |                         |                         |                         |
|-----------------------------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| IPS Salud Ocupacional Integral Colombiana SAS | \$ 0                    | \$ 196.000              | (\$ 196.000)            |
| THT Editorial S.A.S.                          | \$ 0                    | \$ 9.204.439            | (\$ 9.204.439)          |
| Planeta Azul Ingeniería SAS                   | \$ 0                    | \$ 606.900              | (\$ 606.900)            |
| <b>TOTAL</b>                                  | <b>\$ 705.226.202</b>   | <b>\$ 663.681.049</b>   | <b>\$ 41.545.153</b>    |
| <b>TOTAL</b>                                  | <b>\$ 1.216.641.032</b> | <b>\$ 1.926.433.802</b> | <b>(\$ 709.792.770)</b> |

Los gastos generales disminuyen el 36,84% con respecto al mismo periodo del 2022, ya que para el mes de marzo no se tenía la gran mayoría de la contratación efectuada.

#### Deterioro, Depreciaciones y Amortizaciones:

| CONCEPTO                                           | SALDO MARZO 2023     | SALDO MARZO 2022     | VARIACION              |
|----------------------------------------------------|----------------------|----------------------|------------------------|
| <b>DEPRECIACION DE PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO</b> |                      |                      |                        |
| Muebles, enseres y equipo de oficina               | \$ 14.846.714        | \$ 14.846.714        | \$ 0                   |
| Equipos de comunicación y computación              | \$ 11.387.355        | \$ 10.755.356        | \$ 631.999             |
| Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería   | \$ 39.910            | \$ 339.360           | (\$ 299.450)           |
| <b>TOTAL</b>                                       | <b>\$ 26.273.979</b> | <b>\$ 25.941.430</b> | <b>\$ 332.549</b>      |
| <b>AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES</b>         |                      |                      |                        |
| Licencias                                          | \$ 0                 | \$ 10.083.745        | (\$ 10.083.745)        |
| Software                                           | \$ 0                 | \$ 0                 | \$ 0                   |
| <b>TOTAL</b>                                       | <b>\$ 0</b>          | <b>\$ 10.083.745</b> | <b>(\$ 10.083.745)</b> |
| <b>TOTAL</b>                                       | <b>\$ 26.273.979</b> | <b>\$ 36.025.174</b> | <b>(\$ 9.751.195)</b>  |

#### Gasto Público Social:

El objetivo del gasto público social es la solución de las necesidades básicas insatisfechas de la población económicamente vulnerable, tales como salud, saneamiento ambiental, educación, vivienda, acueducto y alcantarillado, entre otras. De esta forma, mejorar la calidad de vida de la población e incrementar el bienestar social es la principal intención del Gasto.

| CONCEPTO                                  | SALDO MARZO 2023 | SALDO MARZO 2022         | VARIACION                  |
|-------------------------------------------|------------------|--------------------------|----------------------------|
| <b>DESARROLLO COMUNITARIO Y BIENESTAR</b> |                  |                          |                            |
| Organización de Estados Iberoamericanos   | \$ 0,00          | \$ 816.039.951,00        | (\$ 816.039.951,00)        |
| <b>TOTAL</b>                              | <b>\$ 0,00</b>   | <b>\$ 816.039.951,00</b> | <b>(\$ 816.039.951,00)</b> |

#### Convenio 103 de 2021 ORGANIZACIÓN DE ESTADOS IBEROAMERICANOS:

Objeto: *Aunar esfuerzos y recursos humanos, financieros y técnicos para la ejecución, monitoreo y evaluación de un programa de mitigación de barreras en el marco del modelo de inclusión laboral con enfoque de cierre de brechas de la Unidad del Servicio Público de Empleo.*





**Operaciones Interinstitucionales:**

| CONCEPTO                                  | SALDO MARZO 2023 | SALDO MARZO 2022 | VARIACION        |
|-------------------------------------------|------------------|------------------|------------------|
| Operaciones interinstitucionales (572080) | \$ 40.405.177,00 | \$ 5.487.718,61  | \$ 34.917.458,39 |

Corresponde a los reintegros aplicados por concepto de los pagos de PROPAIS en cumplimiento del acuerdo de pago vigente.

**ANA MARIA ALMARIO DRESZER**  
DIRECTORA GENERAL (E)  
CC 52.854.179

**NELSY PAOLA DAZA CUY**  
CONTADOR PUBLICO 168292-T  
CC 1.053.664.531