



**Servicio
de Empleo**

ESTADOS FINANCIEROS A 31 DE DICIEMBRE DE 2017

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



**Servicio
de Empleo**

LOS SUSCRITOS DIRECTORA GENERAL, SECRETARIO GENERAL Y CONTADOR

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 2017, los cuales fueron tomados fielmente de los libros de contabilidad extraídos del Sistema Integrado de Información Financiera - SIIF Nación, 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 catorce (14) días del mes de febrero de 2018.


ISABEL CRISTINA DE ÁVILA BENÍTEZ
Representante Legal


CARLOS JAVIER RODRIGUEZ ORDOÑEZ.
Secretario General


JORGE ENRIQUE CORREA SACCO
Contador
TP. No. 180966-T



Balance General

Usuario Solicitante:
Unidad ó Subunidad
Ejecutora Solicitante.
Fecha y Hora Sistema:

46961
36-13-00

MHecorra
UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL

2018-02-14 9:23:53

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

Del: 31-12-2016 Al: 31-12-2017

(PRESENTACION A NIVEL DE CUENTAS CONTABLES)

CODIGO	DESCRIPCION	NOTA	ACTUAL 31-12-2017	ANTERIOR 31-12-2016
1	ACTIVOS		\$ 861.952.421,37	\$ 7.044.239.130,22
14	ACTIVOS CORRIENTE		\$ 670.438.202,12	\$ 6.753.948.471,55
1424	DEUDORES		\$ 550.469.777,42	\$ 6.641.840.205,29
1424	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACION	1	\$ 479.946.076,91	\$ 6.633.493.394,20
1470	OTROS DEUDORES	2	\$ 70.523.700,51	\$ 8.346.811,09
19	OTROS ACTIVOS		\$ 119.968.424,70	\$ 112.108.266,26
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	7	\$ 77.420.000,00	\$ 23.608.698,68
1910	CARGOS DIFERIDOS	8	\$ 42.548.424,70	\$ 88.498.567,58
16	ACTIVOS NO CORRIENTE		\$ 191.514.219,25	\$ 290.290.658,67
1635	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		\$ 138.715.325,52	\$ 177.562.213,51
1635	BIENES MUEBLES EN BODEGA	3	\$ 0,00	\$ 3.992.757,29
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS		\$ 51.401.254,49	\$ 47.940.440,00
1670	DE OFICINA	4	\$ 209.514.284,80	\$ 209.323.442,00
1680	EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMERCIALIZACION	5	\$ 2.763.367,00	\$ 2.422.267,00
1685	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPESA Y HOTELERIA	6	\$ 124.953.580,77	\$ 86.116.892,78
19	OTROS ACTIVOS		\$ 52.798.893,73	\$ 112.728.445,16
1970	INTANGIBLES	9	\$ 233.133.500,88	\$ 233.133.500,88
1975	AMORTIZACION ACUMULADA DE INTANGIBLES (CR)	10	\$ 180.334.607,15	\$ 120.405.055,72
	TOTAL ACTIVOS		\$ 861.952.421,37	\$ 7.044.239.130,22

ISABEL CRISTINA DE AVILA BENITEZ
Directora General

CARLOS JAVIER RODRIGUEZ ORDOÑEZ
Secretario General

JORGE ENRIQUE CORREA SACCO
Contador Público
T.P. 180966-T

CODIGO	DESCRIPCION	NOTA	ACTUAL 31-12-2017	ANTERIOR 31-12-2016
2	PASIVOS		\$ 2.071.019.225,49	\$ 6.494.095.377,79
24	PASIVOS CORRIENTE		\$ 2.071.019.225,49	\$ 6.494.095.377,79
2401	CUENTAS POR PAGAR		\$ 1.535.163.221,20	\$ 5.946.310.732,00
2401	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	11	\$ 1.154.054.373,34	\$ 5.611.614.049,52
2425	ACREDORES	12	\$ 263.528.374,86	\$ 179.055.169,48
2436	RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	13	\$ 117.580.473,00	\$ 155.641.513,00
25	OBLIGACIONES LABORALES Y DE SEGURIDAD SOCIAL INTEGRAL		\$ 535.856.004,29	\$ 547.784.645,79
2505	SALARIOS Y PRESTACIONES SOCIALES	14	\$ 535.856.004,29	\$ 547.784.645,79
	TOTAL PASIVOS		\$ 2.071.019.225,49	\$ 6.494.095.377,79
3	PATRIMONIO			\$ 550.143.752,43
32	PATRIMONIO INSTITUCIONAL			\$ 550.143.752,43
3208	CAPITAL FISCAL			\$ 51.687.617,00
3225	RESULTADOS EJERCICIOS ANTERIORES		\$ 756.665.500,93	\$ 6.372.459.323,25
3230	RESULTADOS DEL EJERCICIO	15	\$ 1.660.434.117,13	\$ 5.615.793.822,32
3270	PROVISIONES, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES (DB)	16	\$ 98.776.439,42	\$ 154.834.131,50
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		\$ 861.952.421,37	\$ 7.044.239.130,22



Estado de Actividad Financiera,
Económica, Social Y Ambiental

Usuario
Unidad ó
Subunidad

46961 MHjecoreea
36-13-00 UNIDAD ADMINISTRATIVA

Fecha y Hora Sistema: 2018-02-14

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

Actual: Del: 01-01-2017 Al: 31-12-2017

Anterior: Del: 01-01-2016 Al: 31-12-2016

(PRESENTACION A NIVEL DE CUENTAS CONTABLES)

CUENTAS CONTABLES		NOTA	ACTUAL	ANTERIOR
CODIGO	DESCRIPCION		01-01-2017 - 31-12-2017	01-01-2016 - 31-12-2016
	ACTIVIDADES ORDINARIAS			
4	INGRESOS OPERACIONALES		\$ 29.369.355.318,66	\$ 56.394.504.474,00
47	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	17	\$ 29.369.355.318,66	\$ 56.394.504.474,00
4705	FONDOS RECIBIDOS		\$ 29.333.019.692,66	\$ 56.344.706.314,00
4722	OPERACIONES SIN FLUJO DE EFECTIVO		\$ 36.335.626,00	\$ 49.798.160,00
5	GASTOS OPERACIONALES		\$ 31.038.542.063,83	\$ 62.265.808.069,42
51	DE ADMINISTRACION	19	\$ 9.835.281.427,92	\$ 9.529.126.007,30
5101	SUELDOS Y SALARIOS		\$ 5.874.330.975,50	\$ 5.581.558.892,24
5102	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS		\$ 4.608.288,00	\$ 7.016.215,00
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS		\$ 972.119.320,00	\$ 926.254.942,00
5104	APORTES SOBRE LA NOMINA		\$ 211.126.600,00	\$ 195.893.200,00
5111	GENERALES		\$ 2.737.181.772,42	\$ 2.768.604.598,06
5120	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS		\$ 359.14.472,00	\$ 49.798.160,00
52	DE OPERACIÓN	20	\$ 13.015.167.092,87	\$ 13.936.602.082,51
5202	SUELDOS Y SALARIOS		\$ 114.070.770,00	\$ 0,00
5211	GENERALES		\$ 12.900.779.740,87	\$ 13.936.602.082,51
5220	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS		\$ 316.582,00	\$ 0,00
54	TRANSFERENCIAS		\$ 230.132.621,00	\$ 0,00
5423	OTRAS TRANSFERENCIAS		\$ 230.132.621,00	\$ 0,00
55	GASTO PUBLICO SOCIAL	21	\$ 8.060.703.540,63	\$ 38.418.265.953,20
5507	DESARROLLO COMUNITARIO Y BIENESTAR SOCIAL		\$ 8.039.560.340,63	\$ 37.785.916.953,20
5550	SUBSIDIOS ASIGNADOS		\$ 21.143.200,00	\$ 632.349.000,00
57	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	22	\$ 239.260.003,55	\$ 383.463.430,10
5705	FONDOS ENTREGADOS		\$ 0,00	\$ 128.027.548,61
5720	OPERACIONES DE ENLACE		\$ 239.260.003,55	\$ 255.435.881,49
58	OTROS GASTOS	23	(\$ 342.002.622,14)	(\$ 1.649.403,69)
5815	AJUSTE DE EJERCICIOS ANTERIORES		(\$ 342.002.622,14)	(\$ 1.649.403,69)
	EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL		(\$ 1.669.186.745,17)	(\$ 5.871.303.595,42)
5	GASTOS NO OPERACIONALES		\$ 421.154,00	\$ 0,00
58	OTROS GASTOS		\$ 421.154,00	\$ 0,00
5801	INTERESES		\$ 421.154,00	\$ 0,00
	EXCEDENTE (DEFICIT) NO OPERACIONAL		(\$ 421.154,00)	\$ 0,00
	EXCEDENTE (DEFICIT) DE ACTIVIDADES ORDINARIAS		(\$ 1.669.607.899,17)	(\$ 5.871.303.595,42)
4	INGRESOS EXTRAORDINARIOS		\$ 9.173.782,04	\$ 255.509.773,10
48	OTROS INGRESOS	18	\$ 9.173.782,04	\$ 255.509.773,10
4810	EXTRAORDINARIOS		\$ 9.173.782,04	\$ 255.509.773,10
	EXCEDENTE (DEFICIT) PARTIDAS EXTRAORDINARIAS		\$ 9.173.782,04	\$ 255.509.773,10
	EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO		(\$ 1.660.434.117,13)	(\$ 5.615.793.822,32)

ISABEL CRISTINA DE AVILA BENITEZ
DIRECTORA GENERAL

CARLOS JAVIER RODRÍGUEZ ORDOÑEZ
SECRETARIO GENERAL

JORGE ENRIQUE CORREA SACCO
CONTADOR T.P. 180966-T

CONSULTA ESTADOS DE CAMBIO EN EL PATRIMONIO

31 de diciembre de 2017

923272561 U. A. E. SERVICIO PUBLICO DE EMPLEO	Fecha de Consulta	14/02/2018 10:28:35
---	-------------------	---------------------

VALORES

SALDO DEL PATRIMONIO A 31 DE DICIEMBRE 2016	\$550.143.752,43
VARIACIONES PATRIMONIALES DURANTE EL AÑO 2017	(\$98.776.439,42)
SALDO DEL PATRIMONIO A 31 DE DICIEMBRE DEL AÑO 2017	(\$1.209.066.804,12)

CUENTA	INCREMENTOS	Nota	AÑO ACTUAL	AÑO ANTERIOR	VALOR
3230	RESULTADOS DEL EJERCICIO		(\$1.660.434.117,13)	(\$5.615.793.822,32)	\$5.615.793.822,32

CUENTA	DISMINUCIONES	Nota	AÑO ACTUAL	AÑO ANTERIOR	VALOR
3208	CAPITAL FISCAL		(\$206.521.748,50)	(\$51.687.617,00)	(\$154.834.131,50)
3225	RESULTADOS EJERCICIOS ANTERIORES		\$756.665.500,93	\$6.372.459.323,25	(\$5.615.793.822,32)
3270	PROVISIONES, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES (DB)		(\$98.776.439,42)	(\$154.834.131,50)	\$56.057.692,08


ISABEL CRISTINA DE AVILA BENITEZ
DIRECTORA GENERAL


CARLOS JAVIER RODRÍGUEZ ORDOÑEZ
SECRETARIO GENERAL


JORGE ENRIQUE CORREA SACCO
CONTADOR T.P. 180966-T

**UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL
SERVICIO PÚBLICO DE EMPLEO****NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017****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 líder encargada de la administración, promoción, regulación y seguimiento del Servicio Público de Empleo para disponer de una red de prestadores que ofrece servicios de gestión y colocación con altos estándares de calidad contribuyendo al encuentro efectivo entre oferta y demanda de trabajo.

OBJETIVOS MISIONALES

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

- Promover buenas prácticas y redes de conocimiento que contribuyan a mejorar la calidad del SPE.
- Generar espacios para el encuentro de prestadores del SPE y otros actores en torno a la promoción de alianzas para mejorar la prestación del servicio.

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

SISTEMAS DE INFORMACION AUXILIARES DEL MACROPRCESO CONTABLE DE SIIF NACION

- Licencia Kactus, 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. La información que provee son las provisiones de nómina, retenciones en la fuente practicadas a los funcionarios.
- 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. La información que provee son las depreciaciones de la Propiedad Planta y Equipo, amortización de Intangibles y entradas y salidas a almacén.

PLAN DE CONTINGENCIA PARA REESTABLECER INFORMACION CONTABLE

Se general libros del SIIF Nación mensualmente que corresponden a: Mayor y balance, libros diarios, reportes saldos y movimientos, y reportes por auxiliar contable detallado.

Información para transmitir, se cuenta de formato Excel, que permite establecer saldos iniciales, movimientos débito y crédito y saldo final.

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 de conformidad con el Decreto 168 de 2015.

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 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 2017
- d) Individualización de derechos y obligaciones: Los bienes, derechos y obligaciones de la Unidad, es decir, recursos entregados en administración, propiedad, planta y equipo, proveedores y otros deudores, se encuentran debidamente identificadas por tercero.
- e) Soportes documentales: El total de operaciones registradas por la Entidad se encuentran respaldadas con documentos válidos e idóneos susceptibles de ser verificados y comprobados.
- f) Valuación - Para el reconocimiento patrimonial de los hechos financieros, económicos y sociales se aplicó la base de causación y para el reconocimiento de la ejecución presupuestal se utilizó la base de caja en los ingresos y el compromiso en los gastos.
- g) Conciliación de información: La Unidad elabora conciliaciones periódicas mensuales con el fin de que la información registrada ha sido verificada con las áreas proveedoras de información y asegurar confiabilidad, veracidad y razonabilidad en las cifras contables.
- h) Presentación de Estados Financieros: La Entidad prepara su información financiera contable bajo las disposiciones de la Contaduría General de la Nación y que presenta a través del Sistema Consolidado de Hacienda e Información 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 y arrendamiento.

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

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

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

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

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

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

DE ORDEN OPERATIVO

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

✓ **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 esta 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.

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	2017	2016
142402	Recursos entregados en administración	479.946.076	6.633.493.394

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, 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. *MA*

A 31 de diciembre de 2017, la Unidad Administrativa Especial registra en Recursos entregados en Administración un saldo de \$479.946.076,91, discriminados, así:

Descripción	Saldo Final
FUNDACION SaldARRIAGA CONCHA	183.685.829,51
GOBERNACION DEL MAGDALENA	13.500.000,00
AREA METROPOLITANA DE BARRANQUILLA	10.211.739,00
ORGANIZACION INTERNACIONAL PARA LAS MIGRACIONES O I M	0,00
FUNDACION CORONA	24.256.190,00
PROGRAMA DE LAS NACIONES UNIDAS PARA EL DESARROLLO PNUD	248.292.318,40
TOTALES:	479.946.076,91

NOTA 2: 1470- OTROS DEUDORES

Código	Descripción	2017	2016
147064	Pago por cuenta de terceros	45.432.280	4.997.501
147090	Otros Deudores	25.091.420	3.349.310

En la subcuenta 147064 se encuentran incluidas las diferentes incapacidades reportadas por el Grupo de Talento Humano en las nóminas mensuales de la Unidad. Corresponden a cuentas por cobrar a las Entidades Promotoras de Salud - EPS, las cuales luego de una consignación, son aplicadas en el SIIF Nación 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:

Descripción	Saldo Final
CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR COMPENSAR	2.988.050,00
ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD SANITAS S A	262.751,00
ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD FAMISANAR LTDA CAFAM COLSUBSIDIO	105.339,00
NUEVA EMPRESA PROMOTORA DE SALUD S.A.	3.697.298,00
CAFESALUD ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD SA	401.909,00
ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD ORGANISMO COOPERATIVO SALUDCOOP	2.462.799,00
COOMEVA ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD SA	35.514.134,00
TOTALES:	45.432.280,00

Adicionalmente en la cuenta 147090 se encuentra el valor a reintegrar por parte de la Fundación Saldarriaga Concha, en marco del convenio 083 de 2016, cuya ejecución del convenio ya termino y está pendiente el reintegro de los recursos para realizar la liquidación.



NOTA 3: 1665 - MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS DE OFICINA

CODIGO	DESCRIPCION	2017	2016
166501	Equipo y máquina de oficina	50.265.614	46.804.800
166502	Equipo y máquina de oficina	1.135.640	1.135.640
TOTAL		51.401.254	47.940.440

El saldo de esta cuenta refleja el valor de los muebles, enseres y equipos de oficina, los cuales son de uso permanente en el desarrollo de las funciones de la Entidad.

NOTA 4: 1670- EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMPUTACION

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

Código	Descripción	2017	2016
167001	Equipo de comunicación	34.533.532	34.533.532
167002	Equipo de computación	174.980.752	174.789.910
Total		209.514.284	209.323.442

NOTA 5: 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.

Codigo	Descripcion	2017	2016
168002	Equipo de restaurante y cafetería	2.763.367	2.422.267

NOTA 6: 1685- DEPRECIACION ACUMULADA

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

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

CODIGO	DESCRIPCION	2017	2016
168506	Muebles, enseres y equipos de oficina	(29.169.857)	(26.892.856)
168507	Equipos de comunicación y computación	(94.976.374)	(58.566.126)
168509	Equipo de comedor, cocina, despensa y hotelería	(817.349)	(657.710)
TOTAL		(124.963.580)	(86.116.692)

NOTA 7: 1905- BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO

Código	Descripción	2017	2016
190501	Seguros	42.00.000	23.608.699
190514	Bienes y servicios	35.420.000	0

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

NOTA 8: 1910 – CARGOS DIFERIDOS

Código	Descripción	2017	2016
191001	Materiales y suministros	40.772.782	62.830.103
191021	Elementos de aseo, lavandería y cafetería	1.159.222	4.526.264
191026	Mantenimiento	616.420	-
191090	Otros cargos diferidos	-	21.143.200
TOTAL CARGOS DIFERIDOS		42.548.424	88.499.567

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.

NOTA 9: 1970 – INTANGIBLES

Código	Descripción	2017	2016
197007	Licencias	233.133.500	233.133.500

La cuenta está compuesta por la adquisición de:

- Licencia Kactus, manejada por el Grupo de Talento Humano, para procesar de forma automática el cálculo y liquidación de la Nómina, lo cual suministra eficiencia en tiempos y reduce probabilidades de error.
- Licencia SOFTLAND, manejada por el Almacén, para automatizar toda la gestión, movimientos, control y seguimiento a los bienes adquiridos por la Unidad, susceptibles de ser inventariados.



- Licencia STATA, manejada por la Subdirección de Administración y Seguimiento, la cual permite realizar análisis estadísticos y procesar información del DANE, así como, diferentes fuentes de información, logrando medir y establecer indicadores que le permiten a la Unidad conocer factores y variables de vulnerabilidad y/o impacto en la misión de la Entidad.
- Licencias SQL adquiridas por la Subdirección de Desarrollo y Tecnología, necesarias para el desarrollo de software interno en los sistemas misionales de la Unidad.
- Licencia GESDOC adquirida en 2016 por la Secretaría General para llevar adecuadamente la gestión documental de la Unidad.

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.

NOTA 10: 1975- AMORTIZACION ACUMULADA DE INTANGIBLES

Código	Descripción	2017	2016
197507	Licencias	-180.334.607	-120.405.055

Representa el valor acumulado de las amortizaciones graduales registradas sobre el valor de la adquisición de licencias.

NOTAS RELATIVAS AL PASIVO

2

NOTA 11: 2401- ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS

Código	Descripción	2017	2016
240101	Bienes y Servicios	3.423.795	39.687.778
240102	Proyectos de Inversión	1.150.630.578	5.571.926.271
Total		1.154.054.373	5.611.614.049

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 2017, obedece a que el valor aprobado de PAC por la Dirección del Tesoro Nacional para el mes de diciembre no fue suficiente para realizar los pagos.

240101- Bienes y Servicios

Descripción	Saldo Final
LADOINSA LABORES DOTACIONES INDUSTRIALES S.A.S	549.913,14
IC IMPRECOMP SERVICE LTDA	2.873.882,00
TOTALES:	3.423.795,14

240102 - Proyectos de Inversión

Descripción	Saldo Final
SERVICIOS POSTALES NACIONALES S.A.	32.400,00
SERVICIO AEREO A TERRITORIOS NACIONALES S.A.	79.178.783,00
IFX NETWORKS COLOMBIA S.A.S.	57.174.513,00
ORGANIZACION INTERNACIONAL PARA LAS MIGRACIONES O I M	183.066.285,00
EMTELCO S.A.S.	61.289.385,00
EUGENIO ELIAS CORTES REYES	5.506.616,00
CORPORACION VOLVER A LA GENTE PROCESOS DE COMUNICACION PARTICIPATIVA PARA EL DESARROLLO COMUNITARIO Y DE LOS TRABAJADORES	87.102.977,00
TELECAFE LTDA	71.246.489,00
ASOPAGOS S.A.	268.332.463,00
PEDRO MOISES MONROY BECERRA	4.164.055,00
VIRTUAL COMMUNITY BUILDERS S.A.S.	63.007.382,00
GENTE ESTRATEGICA CENTRO DE FORMACION PARA EL TRABAJO LTDA.	103.687.351,00
TECNOCOM TELECOMUNICACIONES Y ENERGÍA S.A.	54.281.446,20
CENTRO DE INVESTIGACION DE DESARROLLO EMPRESARIAL Y PROFESIONAL PUDIENDO USAR LA SIGLA CORCINDEP	104.523.536,00
JULIAN ALBERTO CABRERA	6.198.765,00
YORLENY CATALINA PINEDA FIGUEROA	1.838.132,00
TOTALES:	1.150.630.578,20

NOTA 12: 2425- ACREEDORES

JK

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 2017. La cifra con la que la Unidad cierra la vigencia 2017 obedece principalmente al valor aprobado de PAC por la Dirección del Tesoro Nacional para el mes de diciembre. El detalle es el reflejado a continuación:

Código	Descripción	2017	2016
242504	Servicios públicos	3.244.801	-
242507	Arrendamientos	257	-
242508	Viáticos y gastos de viaje	-	3.019.774
242552	Honorarios	7.545.563	9.991.270
242553	Servicios	252.737.754	166.044.125
Total		263.528.375	179.055.169

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

Descripción	Saldo Final
COMISION NACIONAL DEL SERVICIO CIVIL	66.652.795,00
SERVICIOS POSTALES NACIONALES S.A.	10.382.400,00
CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR COMPENSAR	78.774.122,00
EMPRESA DE TELECOMUNICACIONES DE POPAYAN S.A. EMTEL E.S.P.	87.468.003,00
DIGITAL WARE S.A.	4.068.737,00
LADOINSA LABORES DOTACIONES INDUSTRIALES S.A.S	5.391.696,84
TOTALES:	252.737.753,84

NOTA 13: 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.



Código	Descripción	2017	2016
243603	Honorarios	28.331.464	42.253.120
243605	Servicios	16.077.697	11.637.965
243606	Arrendamientos	-	4.367.600
243608	Compras	58.800	1.332.953
243615	A empleados Art 383 E.T.	47.629.993	37.918.843
243616	A empleados Art 384 E.T.	-	23.294.359
243625	Impuesto a las ventas retenido por consignar	11.250.291	18.455.106
243627	Retención de Impuesto de Industria y Comercio	14.232.228	16.381.567
Total		117.580.473	155.641.513

NOTA 14: 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	Descripción	2017	2016
250504	Vacaciones	243.178.600	236.799.673
250505	Prima de vacaciones	185.102.558	167.817.077
250506	Prima de servicios	69.059.476	75.107.073
250512	Bonificaciones	38.515.370	68.060.822
Total		535.856.004	547.784.645

NOTAS RELATIVAS AL PATRIMONIO

3

NOTA 15: RESULTADO DEL EJERCICIO: Al cierre de la vigencia 2017, la cuenta presenta un déficit de \$1.660.434.117,13, luego de confrontar los ingresos y gastos del periodo, tal y como lo muestra la siguiente relación:

	2017	2016
INGRESOS OPERACIONALES	29.369.355.318,66	56.394.504.474,00
FONDOS RECIBIDOS	29.333.019.692,66	56.344.706.314,00
OPERACIONES SIN FLUJO DE EFECTIVO	36.335.626,00	49.798.160,00
OTROS INGRESOS	9.173.782,04	255.509.773,10
FINANCIEROS	0,00	0,00

EXTRAORDINARIOS	9.173.782,04	255.509.773,10
TOTAL INGRESOS EN LA VIGENCIA	29.378.529.100,70	56.650.014.247,10

GASTOS

DE ADMINISTRACION	9.835.281.427,92	9.529.126.007,30
DE OPERACIÓN	13.015.167.092,87	13.936.602.082,51
TRANSFERENCIAS	230.132.621,00	0,00
GASTO PUBLICO SOCIAL	8.060.703.540,63	38.418.265.953,20
OPERACIONES INTERINSITUCIONALES	239.260.003,55	383.463.430,10
OTROS GASTOS	(341.581.468,14)	(1.649.403,69)
TOTAL GASTOS DE LA VIGENCIA	31.038.963.217,83	62.265.808.069,42

RESULTADO DEL EJERCICIO	(1.660.434.117,13)	(5.615.793.822,32)
--------------------------------	---------------------------	---------------------------

NOTA 16: 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

4

NOTA 17: CUENTA 47- OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES

Código	Descripción	2017	2016
470508	Funcionamiento	10.338.965.536	10.021.274.575
470510	Inversión	18.994.054.156	46.323.431.739
472203	Cuota de fiscalización y auditaje	36.335.626	49.798.160
Total		29.369.355.318	56.394.504.474

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

by

NOTA 18: CUENTA 48 - OTROS INGRESOS
4810- EXTRAORDINARIOS

Código	Descripción	2017	2016
481047	Aprovechamientos	9.173.782	255.509.773

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 y reintegros por mayor valor por parte de las EPS.

Descripción	Saldo Final
FEDERACION NACIONAL DE DEPARTAMENTOS	623.676,49
FUNDACION Saldarriaga Concha	5.940.625,79
GOBERNACION DEL MAGDALENA	629.660,16
ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD FAMISANAR LTDA CAFAM COLSUBSIDIO	5,00
ALIANSA SALUD ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD S.A. Y/O ALIANSA SALUD ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD Y/O ALIANSA SALUD EPS S.A. Y/O ALIANSA SALUD	3.728,00
CRUZ BLANCA ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD SA	6.126,00
UNIVERSIDAD PONTIFICIA BOLIVARIANA	604.444,00
AREA METROPOLITANA DE BUCARAMANGA	1.365.452,69
LUIS ANGEL ARROYAVE VILARO	63,91
TOTALES:	9.173.782,04

JH



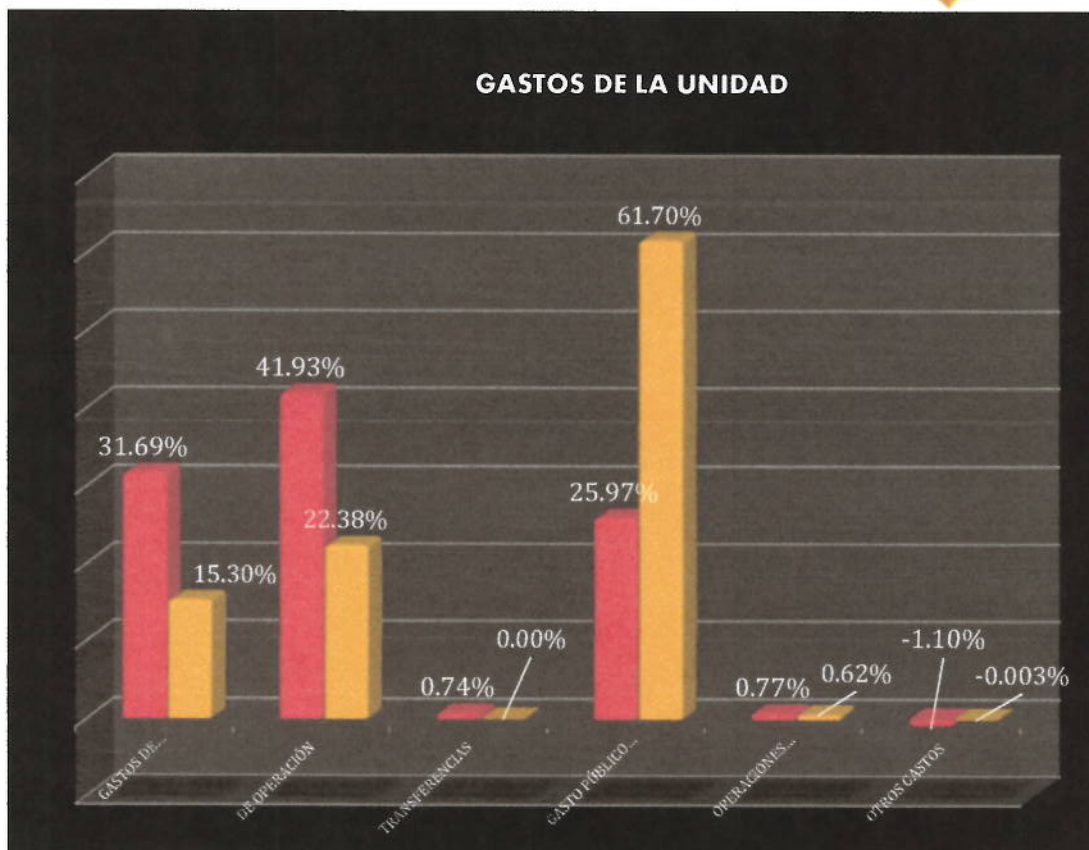
NOTAS RELATIVAS AL GASTO

5

CONCEPTO	GASTOS DE LA UNIDAD			
		2017		2016
51 GASTOS DE ADMINISTRACIÓN	9.835.281.427,92	31,69%	9.529.126.007,30	15,30%
52 DE OPERACIÓN	13.015.167.092,87	41,93%	13.936.602.082,51	22,38%
54 TRANSFERENCIAS	230.132.621,00	0,74%	0,00	0,00%
55 GASTO PÚBLICO SOCIAL	8.060.703.540,63	25,97%	38.418.265.953,20	61,70%
57 OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	239.260.003,55	0,77%	383.463.430,10	0,62%
58 OTROS GASTOS	-341.581.468,14	-1,10%	-1.649.403,69	-0,003%
TOTAL	31.038.963.217,83	100%	62.265.808.069,42	100%

348

GASTOS DE LA UNIDAD

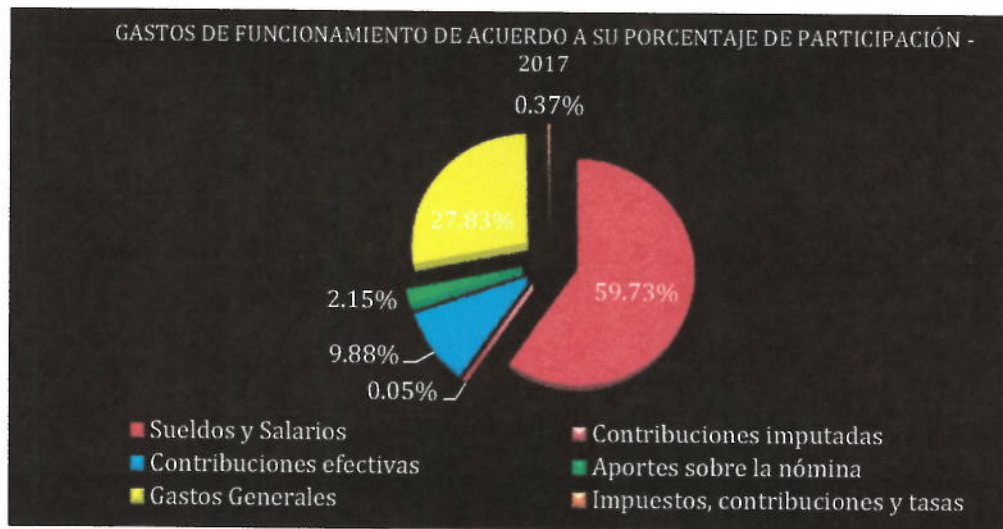


JGK

NOTA 19: GASTOS DE ADMINISTRACIÓN



GASTOS DE FUNCIONAMIENTO				
CONCEPTO	2017		2016	
5101 Sueldos y Salarios	5.874.330.975,50	59,73%	5.581.558.892,24	58,57%
5102 Contribuciones imputadas	4.608.288,00	0,05%	7.016.215,00	0,07%
5103 Contribuciones efectivas	972.119.320,00	9,88%	926.254.942,00	9,72%
5104 Aportes sobre la nómina	211.126.600,00	2,15%	195.893.200,00	2,06%
5111 Gastos Generales	2.737.181.772,42	27,83%	2.768.604.598,06	29,05%
5120 Impuestos, contribuciones y tasas	35.914.472,00	0,37%	49.798.160,00	0,52%
TOTAL	9.835.281.427,92	100%	9.529.126.007,30	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.

- La cuenta **5120** está compuesta por la cuota de fiscalización y auditoría efectuada a la Contraloría General de la República.

NOTA 20: GASTOS DE OPERACIÓN

GASTOS DE INVERSIÓN -5202				
	2017		2016	
520208 Honorarios	18.107.400	15,87%	0	0,00%
520228 Viaticos	92.889.095	81,43%	0	0,00%
520229 Gastos de viaje	3.074.275	2,70%	0	0,00%
TOTAL	114.070.770	100.0%	0	100.0%

GASTOS DE INVERSIÓN -5211				
	2017		2016	
521106 Estudios y proyectos	67.949.000,00	0,53%	680.902.504,60	4,89%
521109 Comisiones, honorarios y servicios	8.289.397.240,87	64,26%	6.014.333.000,00	43,15%
521112 Materiales y suministros	727.000,00	0,01%	0,00	0,00%
521116 Arrendamiento	-	0,00%	15.365.890,00	0,11%
521117 Viáticos y gastos de viaje	276.502.027,00	2,14%	432.355.905,00	3,10%
521118 Publicidad y propaganda	301.550.864,00	2,34%	1.151.603.653,00	8,26%
521119 Impresos, publicaciones y suscripci	-	0,00%	6.868.275,00	0,05%
521121 Comunicaciones y transporte	627.761.288,00	4,87%	923.686.723,00	6,63%
521125 Promoción y divulgación	-	0,00%	5.402.520,00	0,04%
521130 Diseños y estudios	-	0,00%	0,00	0,00%
521147 Servicio de aseo y cafetería	-	0,00%	15.828.702,00	0,11%
521148 Procesamiento de información	-	0,00%	0,00	0,00%
521152 Organización de eventos	244.462.002,00	1,89%	529.338.737,00	3,80%
521166 Interventorías, auditorías y evaluac	-	0,00%	295.349.340,00	2,12%
521169 Reparación de víctimas	3.092.430.319,00	23,97%	3.121.539.283,00	22,40%
521190 Otros gastos generales	-	0,00%	744.027.549,91	5,34%
TOTAL	12.900.779.740,87	100,00%	13.936.602.082,51	100,00%

MM



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

- La cuenta 521109 – *Comisiones, honorarios y servicios* incluye:
 - 1) Legalización de convenios 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.
 - 2) 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.

[Firma]

NOTA 21: GASTO PÚBLICO SOCIAL

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

Código	Descripción	2017	2016
550705	Generales	8.039.560.340,63	37.785.916.953,20
555003	Para Asistencia social	21.143.200	632.349.000
Total		8.060.703.540,63	38.418.265.953,20

550705 – Desarrollo Comunitario y Bienestar Social- Generales

En esta subcuenta se encuentra reflejada la ejecución del Programa “Manos a la Obra por la paz”, suscrito con PNUD, 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 22: OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES

57- Operaciones Interinstitucionales

Código	Descripción	2017	2016
5705	Fondos entregados	0	128.027.548,61
5720	Operaciones de enlace	239.435.881,49	255.435.881,49
Total		239.435.881,49	383.463.430,10

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 23: OTROS GASTOS

5801 – Intereses

Código	Descripción	2017	2016
580190	Otros intereses	421.154,00	0
Total		421.154,00	0

Es este código contable, se registra el valor de los intereses de mora pagados a la Contraloría General de la Republica por el concepto de cuota de auditaje de la vigencia 2016.

5815 – Ajuste de ejercicios anteriores

Código	Descripción	2017	2016
581588	Gastos de administración	(50.600.000)	(3.759.158,69)
581589	Gastos de operación	0	2.109.755
581592	Gasto público social	(291.402.622,14)	
Total		342.002.622,14	(1.649.403,69)

Corresponde a corrección por menor valor ejecutado, en el Informe de legalización presentado por el PNUD a 31 de diciembre de 2016, en el marco del Acuerdo suscrito con la Unidad para la puesta en marcha del Programa “Manos a la obra por la paz”.

OPERACIONES RECÍPROCAS

Al cierre de la vigencia 2017, 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:

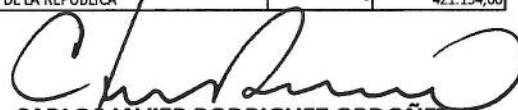




**Servicio
de Empleo**

Codigo Contable	Nombre Cuenta Contable	Codigo de Consolidacion (ECP)	Nombre de la Entidad Contable Publica	Corriente (\$)	No Corriente (\$)
142402	En administración	114747000	GOBERNACION DEL MAGDALENA	13.500.000,00	-
142402	En administración	220208999	AREA METROPOLITANA DE BARRANQUILLA	10.211.739,00	-
190514	Bienes y servicios	822500000	COMISION NACIONAL DEL SERVICIO CIVIL	35.420.000,00	-
240102	Proyectos de inversion	130125000	EMTELCO	61.289.385,00	-
240102	Proyectos de inversion	032800000	SERVICIO AEREO A TERRITORIOS NACIONALES -SATENA-	79.178.783,00	-
240102	Proyectos de inversion	131110000	ORGANIZACION REGIONAL DE TELEVISION DEL EJE CAFETERO -TELECAFE-	71.246.489,00	-
240102	Proyectos de inversion	923269422	SERVICIOS POSTALES NACIONALES S.A.	32.400,00	-
242553	Servicios	233319001	EMPRESA MUNICIPAL DE TELEFONOS DE POPAYAN -EMTEL-	87.468.003,00	-
242553	Servicios	822500000	COMISION NACIONAL DEL SERVICIO CIVIL	66.652.795,00	-
242553	Servicios	923269422	SERVICIOS POSTALES NACIONALES S.A.	10.382.400,00	-
470508	Funcionamiento	923272394	TESORO NACIONAL	-	10.338.965.536,86
470510	Inversión	923272394	TESORO NACIONAL	-	18.994.054.155,80
472203	Cuota de fiscalizacion y auditaje	010200000	CONTRALORIA GENERAL DE LA REPUBLICA	-	36.335.626,00
510305	Cotizaciones a riesgos profesionales	041100000	POSITIVA COMPAÑIA DE SEGUROS S.A.	-	18.854.700,00
510401	Aportes al icbf	023900000	INSTITUTO COLOMBIANO DE BIENESTAR FAMILIAR -ICBF-	-	126.670.800,00
510402	Aportes al sena	026800000	SERVICIO NACIONAL DE APRENDIZAJE -SENA-	-	84.455.800,00
511117	Servicios publicos	234011001	EMPRESA DE ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO DE BOGOTA -E.S.P.-	-	1.915.059,00
511118	Arrendamiento	233319001	EMPRESA MUNICIPAL DE TELEFONOS DE POPAYAN -EMTEL-	-	9.348.150,00
511121	Impresos, publicaciones, suscripciones y afiliaciones	036400000	IMPRENTA NACIONAL DE COLOMBIA	-	1.537.800,00
511121	Impresos, publicaciones, suscripciones y afiliaciones	920200000	U.A.E. JUNTA CENTRAL DE CONTADORES	-	26.000,00
511123	Comunicaciones y transporte	233319001	EMPRESA MUNICIPAL DE TELEFONOS DE POPAYAN -EMTEL-	-	315.134.378,76
511123	Comunicaciones y transporte	923269422	SERVICIOS POSTALES NACIONALES S.A.	-	60.099.053,00
511190	Otros gastos generales	233319001	EMPRESA MUNICIPAL DE TELEFONOS DE POPAYAN -EMTEL-	-	13.920.000,00
511190	Otros gastos generales	822500000	COMISION NACIONAL DEL SERVICIO CIVIL	-	66.652.795,00
512002	Cuota de fiscalizacion y auditaje	010200000	CONTRALORIA GENERAL DE LA REPUBLICA	-	35.914.472,00
521109	Comisiones, honorarios y servicios	130125000	EMTELCO	-	422.783.054,00
521109	Comisiones, honorarios y servicios	220568999	AREA METROPOLITANA DE BUCARAMANGA	-	37.345.522,87
521109	Comisiones, honorarios y servicios	032800000	SERVICIO AEREO A TERRITORIOS NACIONALES -SATENA-	-	20.106.258,00
521109	Comisiones, honorarios y servicios	114747000	GOBERNACION DEL MAGDALENA	-	146.500.000,00
521109	Comisiones, honorarios y servicios	131110000	ORGANIZACION REGIONAL DE TELEVISION DEL EJE CAFETERO -TELECAFE-	-	685.247.320,00
521109	Comisiones, honorarios y servicios	220208999	AREA METROPOLITANA DE BARRANQUILLA	-	59.703.389,00
521118	Publicidad y propaganda	131110000	ORGANIZACION REGIONAL DE TELEVISION DEL EJE CAFETERO -TELECAFE-	-	301.550.864,00
521121	Comunicaciones y transporte	130125000	EMTELCO	-	423.284.888,00
521121	Comunicaciones y transporte	233319001	EMPRESA MUNICIPAL DE TELEFONOS DE POPAYAN -EMTEL-	-	204.300.000,00
521121	Comunicaciones y transporte	923269422	SERVICIOS POSTALES NACIONALES S.A.	-	176.400,00
542390	Otras transferencias	033800000	RADIO TELEVISION NACIONAL DE COLOMBIA- RTVC	-	230.132.621,00
572080	Recaudos	923272394	TESORO NACIONAL	-	239.260.003,55
580190	Otros intereses	010200000	CONTRALORIA GENERAL DE LA REPUBLICA	-	421.154,00


ISABEL CRISTINA DE ÁVILA BENÍTEZ
Representante Legal


CARLOS JAVIER RODRIGUEZ ORDOÑEZ.
Secretario General


JORGE ENRIQUE CORREA SACCO
Contador
TP. No. 180966-T