

**INFORME EJECUTIVO
CIFRAS PRESENTADAS EN LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL CORTE 30 DE ABRIL DE 2018**

ACTIVOS

El valor total de los activos de la Entidad asciende al cierre del mes de abril por \$3.480.844.133,70; los cuales están compuestos, así:

DESCRIPCION	SALDO ABRIL 2018	SALDO MARZO 2018	VARIACION
Bancos	146.761.996,00	210.812.849,00	- 64.050.853,00
Incapacidades	49.478.503,00	50.464.879,00	- 986.376,00
Otros deudores	180.174.493,51	180.174.493,51	-
Propiedad planta y equipo	848.865.980,33	848.865.980,33	-
Depreciacion Propiedad planta y equipo	- 350.746.282,69	- 342.735.281,33	- 8.011.001,36
Bienes y servicios pagados por anticipado	474.329.794,26	632.800.688,34	- 158.470.894,08
Recursos entregados en administracion	1.118.269.385,40	482.793.375,40	635.476.010,00
Intangibles	1.575.750.339,39	1.552.962.849,39	22.787.490,00
Amortizacion intangibles	- 562.040.075,50	- 533.049.232,85	- 28.990.842,65
TOTAL	3.480.844.133,70	3.083.090.600,79	397.753.532,91

El detalle de las cifras más representativas es:

Bancos: El saldo de la cuenta es de \$146.761.996, debido a que al 30 de abril no se había realizado el pago de la planilla de seguridad social ni de los descuentos de nómina. Los pagos se realizaron en la primera semana de mayo.

Incapacidades: Corresponde a las Cuentas por Cobrar a las EPS

OTROS DEUDORES	SALDO ABRIL 2018	SALDO MARZO 2018	VARIACION
Incapacidades	49.478.503,00	50.464.879,00	- 986.376,00

Otros deudores: Corresponde a valor pendiente de reintegro por parte de la Fundación Saldarriaga por concepto de IVA cobrado \$25.091.421 del convenio 83 de 2016, 49.637.367 del convenio 68 de 2017 y \$95.233.966,51 del convenio 68 de 2017 correspondiente a recursos no ejecutados, así como \$10.211.739 del Área Metropolitana de Barranquilla.

No. CONVENIO	CONCEPTO	SALDO ABRIL 2018	SALDO MARZO 2018
083/2016 y 68/2017	Fundacion Saldarriaga Concha	169.962.754,51	169.962.754,51
109-2016	Area Metropolitana de Barranquilla	10.211.739,00	10.211.739,00
TOTAL		180.174.493,51	180.174.493,51

Propiedad, planta y equipo: Los bienes en servicio principalmente corresponde al mobiliario incorporado en la contabilidad de la unidad como consecuencia del contrato de arrendamiento.

Durante el mes de abril, no se realizaron adquisiciones ni se dieron de baja bienes de la PP&E.

CONCEPTO	SALDO ABRIL 2018	SALDO MARZO 2018	VARIACION
Bienes en servicio	848.865.980,33	848.865.980,33	-
Total PP&E	848.865.980,33	848.865.980,33	-
Depreciacion acumulada	- 350.746.282,69	- 342.735.281,33	-8.011.001,36
Total PP&E Neto	1.199.612.263,02	1.191.601.261,66	8.011.001,36

Bienes y Servicios pagados por anticipado

La cuenta se encuentra discriminada, así:

CONCEPTO	SALDO ABRIL 2018	SALDO MARZO 2018	VARIACION
Recursos entregados para la ejecucion del concurso de meritos	102.072.795,00	102.072.795,00	-
Seguros	69.144.020,76	76.058.422,84	- 6.914.402,08
Arriendo	303.112.978,50	454.669.470,50	-151.556.492,00
TOTAL	474.329.794,26	632.800.688,34	-158.470.894,08

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

No. CONVENIO	ENTIDAD	SALDO ABRIL 2018	SALDO MARZO 2018	VARIACION
90/2018	Instituto Nacional de Sordos - INSOR	21.000.000,00	21.000.000,00	-
314/2015	PNUD	248.292.318,40	248.292.318,40	-
069/2015	Gobernación del Magdalena	13.500.000,00	13.500.000,00	-
065 / 2017	Fundacion Saldarriaga Concha	-	-	-
070/2017	OIM	78.220.877,00	135.744.867,00	57.523.990,00
	Corporacion para el Desarrollo de las Microempresas	693.000.000,00	-	- 693.000.000,00
080/2017	Fundacion Corona	64.256.190,00	64.256.190,00	-
TOTAL		1.118.269.385,40	482.793.375,40	- 635.476.010,00

Las variaciones obedecen a:

- Desembolso por \$693.000.000 a la Corporación para el desarrollo de las Microempresas.
- Legalización por valor de \$57.523.990 de la OIM.

Intangibles:

LICENCIA	USO	SALDO ABRIL 2018	SALDO MARZO 2018	VARIACION
Kactus	Software de Nómina	67.086.280,76	67.086.280,76	-
Softland	Software de Almacén	15.010.394,24	15.010.394,24	-
Stata	Estudios estadísticos de empleo	24.395.380,26	24.395.380,26	-
Gesdoc	Herramienta archivística	87.957.119,00	87.957.119,00	-
Visual SQL	Permite el desarrollo de los softwares internos para los sistemas misionales	58.415.445,13	58.415.445,13	-
Oficce 365	Licencias de Oficce (75)	22.787.490,00	-	22.787.490,00
SISE	Misional	1.102.697.599,00	1.102.697.599,00	-
CIPRES	Misional	197.400.631,00	197.400.631,00	-
TOTAL		1.575.750.339,39	1.552.962.849,39	22.787.490,00
AMORTIZACION ACUMULADA		562.040.575,50	533.049.232,85	28.991.342,65
SALDO NETO		1.013.709.763,89	1.019.913.616,54	- 6.203.852,65

PASIVOS

El valor total de los pasivos de la Entidad asciende al cierre del mes de abril a \$1.173.397.728,39, los cuales están compuestos, así:

DESCRIPCION	SALDO ABRIL 2018	SALDO MARZO 2018	VARIACION
Adquisicion bienes y servicios nacionales	20.531.181,45	15.506.592,45	5.024.589
Descuentos de nomina	48.890.033,00	54.617.634,00	- 5.727.601
Retencion en fuente e impuesto de timbre	75.701.482,00	95.320.270,00	- 19.618.788
Otras cuentas por pagar	181.466.469,94	174.750.762,94	6.715.707
Beneficios a empleados a corto plazo	846.808.562,00	832.640.060,00	14.168.502
TOTAL	1.173.397.728,39	1.172.835.319,39	562.409

Adquisición de bienes y servicios nacionales: Corresponde al pasivo incorporado por el arrendamiento del mobiliario en aplicación del Nuevo Marco Normativo, este pasivo se cancelará en el mes de julio de 2018, mes en que termina el contrato de arrendamiento. Importante resaltar que la incorporación del pasivo en mención no genera obligación de realizar el pago, puesto que, ya se hizo el desembolso en el mes de enero de 2018.

BIENES Y SERVICIOS NACIONAL			
ENTIDAD	SALDO ABRIL 2018	SALDO MARZO 2018	VARIACION
Competitive Intelligence Services Latam SAS	14.551.210,45	14.551.210,45	-
UAESPE (Reembolso caja menor)	115.200,00	-	115.200,00
TOTAL	14.666.410,45	14.551.210,45	115.200,00

PROYECTOS DE INVERSION			
ENTIDAD	SALDO ABRIL 2018	SALDO MARZO 2018	VARIACION
Viaticos	5.864.771,00	955.382,00	4.909.389,00
TOTAL	5.864.771,00	955.382,00	4.909.389,00

Descuentos de nómina:

ENTIDAD	SALDO ABRIL 2018	SALDO MARZO 2018	VARIACION
Aportes a fondos pensionales	17.175.070,00	22.878.135,00	- 5.703.065,00
Aportes a seguridad social en salud	13.085.500,00	14.381.869,00	- 1.296.369,00
Libranzas	6.696.130,00	7.257.630,00	- 561.500,00
Cuentas de ahorro para el fomento de la construcción (afc)	11.933.333,00	10.100.000,00	1.833.333,00
TOTAL	48.890.033,00	54.617.634,00	- 5.727.601,00

Retención en la fuente e impuesto de timbre

CONCEPTO	SALDO ABRIL 2018	SALDO MARZO 2018	VARIACION
Honorarios	22.429.522,00	12.122.153,00	10.307.369,00
Servicios	10.695.300,00	9.558.342,00	1.136.958,00
Arrendamientos		1.692.455,00	- 1.692.455,00
Compras			-
A empleados articulo 383 ET	23.797.884,00	41.255.925,00	- 17.458.041,00
Impuesto a las ventas retenido por consignar	6.981.282,00	11.517.842,00	- 4.536.560,00
Retencion de impuesto de industria y comercio por compras	11.797.494,00	19.173.553,00	- 7.376.059,00
TOTAL	75.701.482,00	95.320.270,00	- 19.618.788,00

Otras cuentas por pagar

CONCEPTO	SALDO ABRIL 2018	SALDO MARZO 2018	VARIACION
Honorarios	8.763.907,00		8.763.907,00
Aportes al ICBF y SENA	16.257.100,00	18.305.300,00	- 2.048.200,00
Otras cuentas por pagar (Canales regionales)	156.445.462,94	156.445.462,94	-
TOTAL	181.466.469,94	174.750.762,94	6.715.707,00

Beneficios a los empleados a corto plazo: Corresponde a los aportes patronales en seguridad social y a la alícuota (provisión) de prestaciones sociales de abril 2018.

CONCEPTO	SALDO ABRIL 2018	SALDO MARZO 2018	VARIACION
Cesantías	-	-	-
Vacaciones	250.381.017,00	272.453.396,00	- 22.072.379,00
Prima de vacaciones	176.504.451,00	180.904.484,00	- 4.400.033,00
Prima de servicios	187.920.270,00	175.869.635,00	12.050.635,00
Prima de navidad	60.813.429,00	31.707.939,00	29.105.490,00
Bonificaciones	90.379.475,00	75.927.456,00	14.452.019,00
Aportes a riesgos laborales	1.624.500,00	1.806.200,00	- 181.700,00
Aportes a fondos pensionales	38.745.610,00	46.342.525,00	- 7.596.915,00
Aportes a seguridad social en salud	27.435.910,00	32.984.725,00	- 5.548.815,00
Aportes a CCF	13.003.900,00	14.643.700,00	- 1.639.800,00
TOTAL	846.808.562,00	832.640.060,00	14.168.502,00

PATRIMONIO:

CONCEPTO	SALDO ABRIL 2018	SALDO MARZO 2018	VARIACION
PATRIMONIO	2.307.446.405,31	1.910.255.281,40	397.191.123,91
HACIENDA PUBLICA	2.307.446.405,31	1.910.255.281,40	397.191.123,91
CAPITAL FISCAL	- 1.384.280.093,77	- 1.384.280.093,77	-
Capital fiscal	- 1.384.280.093,77	- 1.384.280.093,77	-
RESULTADO DEL EJERCICIO	2.409.729.452,91	2.012.538.329,00	397.191.123,91
Utilidad o excedente del ejercicio	2.409.729.452,91	2.012.538.329,00	397.191.123,91
IMPACTOS POR LA TRANSICIÓN AL NUEVO MARCO DE REGULACIÓN	1.281.997.046,17	1.281.997.046,17	-
Propiedades, planta y equipo	390.831.957,56	390.831.957,56	-
Activos intangibles	1.034.356.131,76	1.034.356.131,76	-
Préstamos por pagar	- 101.259.038,45	- 101.259.038,45	-
Otros impactos por transición	- 41.932.004,70	- 41.932.004,70	-

Capital fiscal: Corresponde al capital de la Entidad como resultado de las reclasificaciones que se realizan a 31 de diciembre de 2017.

Resultado del ejercicio: Es el resultado de restar los ingresos menos los gastos. Para el mes de abril, refleja una variación positiva debido al desembolso realizado a la Corporación para el Desarrollo de las Microempresas, el cual se registra como activo y no como gasto.

Impactos por la transición al nuevo marco de regulación: Corresponde a los saldos iniciales a 01 de enero de 2018 en aplicación del nuevo marco normativo contable. El valor de esta cuenta no tendrá cambios sin que exista una nueva norma por parte de la Contaduría General de la Nación.

GASTOS

Gastos personales de funcionamiento:

CONCEPTO	SALDO ABRIL 2018	SALDO MARZO 2018	VARIACION
SUELDOS Y SALARIOS			
Sueldos	1.256.940.036,00	944.797.430,00	312.142.606,00
Bonificaciones	58.200.541,00	43.500.737,00	14.699.804,00
TOTAL	1.315.140.577,00	988.298.167,00	326.842.410,00
CONTRIBUCIONES EFECTIVAS			
Aportes a cajas de compensación familiar	56.802.185,00	43.798.285,00	13.003.900,00
Cotizaciones a seguridad social en salud	115.843.628,00	89.771.212,00	26.072.416,00
Cotizaciones a riesgos laborales	6.829.000,00	5.204.500,00	1.624.500,00
Cotizaciones a entidades administradoras del régimen de prima media	75.138.657,00	57.302.787,00	17.835.870,00
Cotizaciones a entidades administradoras del régimen de ahorro individual	88.457.556,00	69.259.110,00	19.198.446,00
TOTAL	343.071.026,00	265.335.894,00	77.735.132,00
APORTES SOBRE LA NOMINA			
Aportes al ICBF	42.570.800,00	32.817.500,00	9.753.300,00
Aportes al SENA	28.386.400,00	21.882.600,00	6.503.800,00
TOTAL	70.957.200,00	54.700.100,00	16.257.100,00
PRESTACIONES SOCIALES			
Vacaciones	86.279.072,00	86.279.072,00	-
Cesantias	125.021.238,00	94.057.042,00	30.964.196,00
Prima de vacaciones	64.694.828,00	53.450.618,00	11.244.210,00
Prima de navidad	61.327.101,00	31.707.939,00	29.619.162,00
Prima de servicios	122.272.327,00	108.058.521,00	14.213.806,00
Bonificación especial de recreación	7.106.882,00	5.303.450,00	1.803.432,00
Otras primas	190.735.205,00	137.068.629,00	53.666.576,00
TOTAL	657.436.653,00	515.925.271,00	141.511.382,00
GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS			
Honorarios	83.201.667,00	27.751.667,00	55.450.000,00
Capacitación, bienestar social y estímulos	2.719.126,00	-	2.719.126,00
Gastos de viaje	65.000,00	23.000,00	42.000,00
Viaticos	46.815.266,00	28.684.903,00	18.130.363,00
TOTAL	132.801.059,00	56.459.570,00	76.341.489,00
TOTAL	2.519.406.515,00	1.880.719.002,00	638.687.513,00

Gastos generales:

CONCEPTO	SALDO ABRIL 2018	SALDO MARZO 2018	VARIACION
MATERIALES Y SUMINISTROS			
Certicamara	446.250,00		446.250,00
Sodimac	49.900,00		49.900,00
TOTAL	496.150,00	-	496.150,00
MANTENIMIENTO			
Emtel	69.626.900,00	69.626.900,00	-
Digital Ware	31.878.514,00	23.691.314,00	8.187.200,00
TOTAL	101.505.414,00	93.318.214,00	8.187.200,00
SERVICIOS PUBLICOS			
EAAB	351.007,00	160.590,00	190.417,00
Codensa	9.178.630,00	6.773.298,00	2.405.332,00
Avantel	1.745.700,00	1.366.200,00	379.500,00
TOTAL	11.275.337,00	8.300.088,00	2.975.249,00
ARRENDAMIENTO			
Situando	500.614.520,50	375.460.890,50	125.153.630,00
Competitive Intelligence Services Latam	105.611.450,00	79.332.186,00	26.279.264,00
Ladoinsa	1.132,00	566,00	566,00
TOTAL	606.227.102,50	454.793.642,50	151.433.460,00
VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE			
Contratistas	88.117.063,00	60.800.001,00	27.317.062,00
TOTAL	88.117.063,00	60.800.001,00	27.317.062,00
PUBLICIDAD Y PROPAGANDA			
Telecafe	200.000.000,00	-	200.000.000,00
TOTAL	200.000.000,00	-	200.000.000,00
IMPRESOS, PUBLICACIONES SUSCRIPCIONES Y AFILIACIONES			
Caja menor	128.700,00	-	128.700,00
TOTAL	128.700,00	-	128.700,00
COMUNICACIONES Y TRANSPORTE			
SPN - 472	17.129.200,00	11.321.500,00	5.807.700,00
Emtel	139.841.532,03	92.394.688,03	47.446.844,00
Transportes JR	26.589.712,00	17.868.126,00	8.721.586,00
Caja menor	30.000,00	-	30.000,00
TOTAL	183.590.444,03	121.584.314,03	62.006.130,00
SEGUROS GENERALES			
Axa Colpatria Seguros SA	23.743.206,24	16.828.804,16	6.914.402,08
TOTAL	23.743.206,24	16.828.804,16	6.914.402,08
SERVICIO DE ASEO, CAFETERIA, RESTAURANTE Y LAVANDERIA			
Ladoinsa	16.454.496,00	8.227.248,00	8.227.248,00
TOTAL	16.454.496,00	8.227.248,00	8.227.248,00
ELEMENTOS DE ASEO, LAVANMDERIA Y CAFETERIA			
Caja menor	978.210,00	900.410,00	77.800,00
Ladoinsa	3.215.091,00	1.732.452,00	1.482.639,00
TOTAL	4.193.301,00	2.632.862,00	1.560.439,00
REPARACION DE VICTIMAS			
OIM	11.188.848,00	11.188.848,00	-
Corcindep	108.007.654,00	108.007.654,00	-
TOTAL	119.196.502,00	119.196.502,00	-
HONORARIOS			
Contratistas	1.097.030.794,00	662.090.114,00	434.940.680,00
TOTAL	1.097.030.794,00	662.090.114,00	434.940.680,00
SERVICIOS			
CNSC	- 66.652.795,00	- 66.652.795,00	-
SUBATOURS	43.402.792,00	-	
SATENA	48.269.347,00	15.940.733,00	
IFX Networks	112.930.540,00	24.243.340,00	88.687.200,00
Telecafe	- 50.266,00	- 50.266,00	-
Asopagos	393.418.953,00	187.151.481,00	206.267.472,00
Virtual Community Builders	103.970.400,00	-	
Julian Cabrera	- 6.500.000,00	- 6.500.000,00	-
TOTAL	628.788.971,00	154.132.493,00	474.656.478,00
TOTAL	3.080.747.480,77	1.701.904.282,69	1.378.843.198,08

Depreciaciones y amortizaciones:

CONCEPTO	SALDO ABRIL 2018	SALDO MARZO 2018	VARIACION
DEPRECIACION DE PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO			
Muebles, enseres y equipo de oficina	19.854.043,00	14.890.532,25	4.963.510,75
Equipos de comunicación y computación	12.136.749,20	9.102.561,90	3.034.187,30
Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería	53.213,24	39.909,93	13.303,31
TOTAL	32.044.005,44	24.033.004,08	8.011.001,36
AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES			
Licencias	7.621.850,60	5.716.387,95	1.905.462,65
Software	108.341.520,00	81.256.140,00	27.085.380,00
TOTAL	115.963.370,60	86.972.527,95	28.990.842,65
TOTAL	148.007.376,04	111.005.532,03	37.001.844,01

Gasto Público Social: Para el mes de abril de 2018, corresponde a legalización del convenio 070 de 2017.

CONCEPTO	SALDO ABRIL 2018	SALDO MARZO 2018	VARIACION
DESARROLLO COMUNITARIO Y BIENESTAR			
OIM	57.523.990,00	-	57.523.990,00
Fundacion Saldarriaga	665.438.895,51	665.438.895,51	-
TOTAL	722.962.885,51	665.438.895,51	57.523.990,00

INGRESOS:

Operaciones interinstitucionales: Corresponde a los valores recibidos por parte de la Dirección del Tesoro Nacional en la cadena presupuestal de gasto.

CONCEPTO	SALDO ABRIL 2018	SALDO MARZO 2018	VARIACION
FONDOS RECIBIDOS			
Funcionamiento	4.065.787.171,03	3.343.187.996,03	722.599.175,00
Inversion	4.815.066.539,20	3.028.418.045,20	1.786.648.494,00
TOTAL	8.880.853.710,23	6.371.606.041,23	2.509.247.669,00

Ingresos diversos: Corresponde a reintegro de incapacidades de la vigencia 2017.

CONCEPTO	SALDO ABRIL 2018	SALDO MARZO 2018	VARIACION
INGRESOS DIVERSOS			
Aprovechamientos	65.309,00	65.309,00	-
TOTAL	65.309,00	65.309,00	-

JORGE ENRIQUE CORREA SACCO
CONTADOR