

**INFORME EJECUTIVO
CIFRAS PRESENTADAS EN LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL CORTE 31 DE AGOSTO DE 2018**

ACTIVOS

El valor total de los activos de la Entidad asciende al cierre del mes de agosto por \$2.737.121.598,19; los cuales están compuestos, así:

DESCRIPCION	SALDO AGOSTO 2018	SALDO JULIO 2018	VARIACION
Bancos	156.504.782,00	168.286.431,00	- 11.781.649,00
Incapacidades	46.900.155,00	46.703.141,00	197.014,00
Otros deudores	-	46.523.286,51	- 46.523.286,51
Propiedad planta y equipo	866.251.980,33	866.251.980,33	-
Depreciacion Propiedad planta y equipo	- 383.949.354,77	- 375.648.586,75	- 8.300.768,02
Bienes y servicios pagados por anticipado	118.412.073,94	125.351.953,77	- 6.939.879,83
Recursos entregados en administracion	1.034.652.475,40	1.034.652.875,40	- 400,00
Intangibles	1.576.352.932,39	1.576.352.932,39	-
Amortizacion intangibles	- 678.003.446,10	- 649.012.603,45	- 28.990.842,65
TOTAL	2.737.121.598,19	2.839.461.410,20	- 102.339.812,01

El detalle de las cifras más representativas es:

Bancos: El saldo de la cuenta es de \$156.504.782, debido a que no se había pagado la planilla de seguridad social y los descuentos de nómina, el pago se realizó en la primera semana de septiembre.

Incapacidades: Corresponde a las Cuentas por Cobrar a las EPS.

OTROS DEUDORES	SALDO AGOSTO 2018	SALDO JULIO 2018	VARIACION
Incapacidades	46.900.155,00	46.703.141,00	197.014,00

Otros deudores:

No. CONVENIO	CONCEPTO	SALDO AGOSTO 2018	SALDO JULIO 2018	VARIACION
083/2016 y 68/2017	Fundacion Saldarriaga Concha	-	49.642.841,51	- 49.642.841,51
	Emtelco	-	3.119.555,00	3.119.555,00
TOTAL		-	46.523.286,51	- 46.523.286,51

La variación corresponde a la clasificación del reintegro de Emtelco y al reintegro realizado por la Fundación Saldarriaga por el IVA que había cobrado en la celebración de los convenios en mención.

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.

CONCEPTO	SALDO AGOSTO 2018	SALDO JULIO 2018	VARIACION
Bienes en servicio	866.251.980,33	866.251.980,33	-
Total PP&E	866.251.980,33	866.251.980,33	-
Depreciacion acumulada	- 383.949.354,77	- 375.648.586,75	- 8.300.768,02
Total PP&E Neto	482.302.625,56	490.603.393,58	- 8.300.768,02

Bienes y Servicios pagados por anticipado

La cuenta se encuentra discriminada, así:

CONCEPTO	SALDO AGOSTO 2018	SALDO JULIO 2018	VARIACION
Recursos entregados para la ejecucion del concurso de meritos	76.772.795,00	76.772.795,00	-
Seguros	41.639.278,94	48.579.158,77	- 6.939.879,83
TOTAL	118.412.073,94	125.351.953,77	- 6.939.879,83

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 AGOSTO 2018	SALDO JULIO 2018	VARIACION
90/2018	Instituto Nacional de Sordos - INSOR	1.639.280,00	1.639.680,00	400,00
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	78.220.877,00	-
	Corporacion para el Desarrollo de las Microempresas	693.000.000,00	693.000.000,00	-
080/2017	Fundacion Corona	-	-	-
TOTAL		1.034.652.475,40	1.034.652.875,40	400,00

Durante el mes de agosto se realizó ajuste por \$400 del convenio suscrito con al INSOR.

Intangibles:

LICENCIA	USO	SALDO AGOSTO 2018	SALDO JULIO 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	-
	Licencias antivirus	602.593,00	602.593,00	-
SISE	Misional	1.102.697.599,00	1.102.697.599,00	-
CIPRES	Misional	197.400.631,00	197.400.631,00	-
TOTAL		1.576.352.932,39	1.576.352.932,39	-
AMORTIZACION ACUMULADA		678.003.446,10	649.012.603,45	28.990.842,65
SALDO NETO		898.349.486,29	927.340.328,94	- 28.990.842,65

La variación corresponde a la amortización del mes.

PASIVOS

El valor total de los pasivos de la Entidad asciende al cierre del mes de agosto a \$1.018.762.292,94, los cuales están compuestos, así:

DESCRIPCION	SALDO AGOSTO 2018	SALDO JULIO 2018	VARIACION
Adquisicion bienes y servicios nacionales	119.561.790,94	130.524.635,39	- 10.962.844
Descuentos de nomina	60.763.149,00	57.241.287,00	3.521.862
Retencion en fuente e impuesto de timbre	86.224.965,00	73.491.898,00	12.733.067
Otras cuentas por pagar	15.155.000,00	22.193.600,00	- 7.038.600
Beneficios a empleados a corto plazo	737.057.388,00	742.625.264,00	- 5.567.876
TOTAL	1.018.762.292,94	1.026.076.684,39	- 7.314.391

Adquisición de bienes y servicios nacionales: La variación corresponde a la cancelación del pasivo incorporado por el arrendamiento del mobiliario en aplicación del Nuevo Marco Normativo. Importante resaltar que la incorporación del pasivo en mención no genero obligación de realizar el pago, puesto que, ya se hizo el desembolso en los meses de enero y agosto de 2018.

BIENES Y SERVICIOS NACIONAL			
ENTIDAD	SALDO AGOSTO 2018	SALDO JULIO 2018	VARIACION
Competitive Intelligence Services Latam SAS	-	14.551.210,45	- 14.551.210,45
TOTAL	-	14.551.210,45	- 14.551.210,45

PROYECTOS DE INVERSION			
ENTIDAD	SALDO AGOSTO 2018	SALDO JULIO 2018	VARIACION
Canales Regionales	115.973.424,94	115.973.424,94	
Viaticos	3.588.366,00	-	
TOTAL	119.561.790,94	115.973.424,94	3.588.366,00

Descuentos de nómina:

ENTIDAD	SALDO AGOSTO 2018	SALDO JULIO 2018	VARIACION
Aportes a fondos pensionales	19.187.665,00	19.034.178,00	153.487,00
Aportes a seguridad social en salud	12.168.965,00	12.214.178,00	- 45.213,00
Libranzas	5.969.726,00	5.267.775,00	701.951,00
Embargos judiciales	5.085.156,00	5.085.156,00	
Cuentas de ahorro para el fomento de la construcción (afc)	18.210.000,00	15.640.000,00	2.570.000,00
Otros descuentos de nomina	141.637,00	-	141.637,00
TOTAL	60.763.149,00	57.241.287,00	3.521.862,00

Retención en la fuente e impuesto de timbre

CONCEPTO	SALDO AGOSTO 2018	SALDO JULIO 2018	VARIACION
Honorarios	21.113.033,00	23.040.938,00	- 1.927.905,00
Servicios	8.391.896,00	3.643.201,00	4.748.695,00
Arrendamientos	2.779.245,00	-	
Compras	127.919,00	17.723,00	
Rentas de Trabajo	32.367.977,00	32.398.816,00	- 30.839,00
Impuesto a las ventas retenido por consignar	8.942.825,00	8.300.401,00	642.424,00
Retencion de impuesto de industria y comercio por compras	12.502.070,00	6.090.819,00	6.411.251,00
TOTAL	86.224.965,00	73.491.898,00	12.733.067,00

Otras cuentas por pagar

CONCEPTO	SALDO AGOSTO 2018	SALDO JULIO 2018	VARIACION
Aportes al ICBF y SENA	15.155.000,00	22.193.600,00	- 7.038.600,00
TOTAL	15.155.000,00	22.193.600,00	- 7.038.600,00

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

CONCEPTO	SALDO AGOSTO 2018	SALDO JULIO 2018	VARIACION
Vacaciones	217.425.946,00	237.633.194,00	- 20.207.248,00
Prima de vacaciones	171.668.729,00	179.168.897,00	- 7.500.168,00
Prima de servicios	25.824.750,00	13.040.810,00	12.783.940,00
Prima de navidad	157.207.924,00	142.509.564,00	14.698.360,00
Bonificaciones	85.076.769,00	82.196.755,00	2.880.014,00
Aportes a riesgos laborales	1.536.800,00	1.566.900,00	- 30.100,00
Aportes a fondos pensionales	38.708.735,00	40.223.222,00	- 1.514.487,00
Aportes a seguridad social en salud	27.485.235,00	28.532.022,00	- 1.046.787,00
Aportes a CCF	12.122.500,00	17.753.900,00	- 5.631.400,00
TOTAL	737.057.388,00	742.625.264,00	- 5.567.876,00

PATRIMONIO:

CONCEPTO	SALDO AGOSTO 2018	SALDO JULIO 2018	VARIACION
PATRIMONIO	1.718.359.305,25	1.813.384.725,81	- 95.025.420,56
HACIENDA PUBLICA	1.718.359.305,25	1.813.384.725,81	- 95.025.420,56
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	1.820.642.352,85	1.915.667.773,41	- 95.025.420,56
Utilidad o excedente del ejercicio	1.820.642.352,85	1.915.667.773,41	- 95.025.420,56
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. Se presenta variación negativa por la debido a l registro de las depreciaciones, amortizaciones y alícuotas de prestaciones sociales.

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 AGOSTO 2018	SALDO JULIO 2018	VARIACION
SUELDOS Y SALARIOS			
Sueldos	2.449.481.788,00	2.164.726.698,00	284.755.090,00
Bonificaciones	115.315.061,00	101.398.120,00	13.916.941,00
TOTAL	2.564.796.849,00	2.266.124.818,00	298.672.031,00
CONTRIBUCIONES EFECTIVAS			
Aportes a cajas de compensación familiar	114.947.766,00	102.825.266,00	12.122.500,00
Cotizaciones a seguridad social en salud	226.666.050,00	199.180.815,00	27.485.235,00
Cotizaciones a riesgos laborales	13.185.900,00	11.649.100,00	1.536.800,00
Cotizaciones a entidades administradoras del régimen de prima media	156.237.337,00	135.322.478,00	20.914.859,00
Cotizaciones a entidades administradoras del régimen de ahorro individual	164.090.879,00	146.297.003,00	17.793.876,00
TOTAL	675.127.932,00	595.274.662,00	79.853.270,00
APORTES SOBRE LA NOMINA			
Aportes al ICBF	86.022.700,00	76.930.400,00	9.092.300,00
Aportes al SENA	57.359.600,00	51.296.900,00	6.062.700,00
TOTAL	143.382.300,00	128.227.300,00	15.155.000,00
PRESTACIONES SOCIALES			
Vacaciones	170.213.325,00	157.579.251,00	12.634.074,00
Cesantías	248.280.070,00	218.763.664,00	29.516.406,00
Prima de vacaciones	137.678.366,00	123.283.700,00	14.394.666,00
Prima de navidad	177.006.405,00	149.094.638,00	27.911.767,00
Prima de servicios	109.082.102,00	96.008.441,00	13.073.661,00
Bonificación especial de recreación	14.093.590,00	12.377.702,00	1.715.888,00
Otras primas	421.875.288,00	366.317.099,00	55.558.189,00
TOTAL	1.278.229.146,00	1.123.424.495,00	154.804.651,00
GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS			
Honorarios	149.175.667,00	132.725.667,00	16.450.000,00
Capacitación, bienestar social y estímulos	47.154.808,00	44.568.426,00	2.586.382,00
Gastos de viaje	353.000,00	309.000,00	44.000,00
Viaticos	82.693.892,00	63.381.999,00	19.311.893,00
TOTAL	279.377.367,00	240.985.092,00	38.392.275,00
TOTAL	4.940.913.594,00	4.354.036.367,00	586.877.227,00

Gastos generales:

CONCEPTO	SALDO AGOSTO 2018	SALDO JULIO 2018	VARIACION
MATERIALES Y SUMINISTROS			
Certicamara	1.566.250,00	446.250,00	1.120.000,00
Sodimac	49.900,00	49.900,00	-
Key Market	6.088.943,46	-	6.088.943,46
Caja menor	49.600,00		49.600,00
TOTAL	7.754.693,46	496.150,00	7.258.543,46
MANTENIMIENTO			
Emtel	70.099.211,00	70.099.211,00	-
Printer Computers	571.200,00	-	571.200,00
Digital Ware	31.878.514,00	31.878.514,00	-
TOTAL	102.548.925,00	101.977.725,00	571.200,00
SERVICIOS PUBLICOS			
EAAB	564.997,00	457.967,00	107.030,00
Codensa	17.808.750,00	15.706.840,00	2.101.910,00
Avantel	3.061.296,00	2.748.992,00	312.304,00
Ciudad Limpia	73.950,00	-	73.950,00
TOTAL	21.508.993,00	18.913.799,00	2.595.194,00
ARRENDAMIENTO			
Situando	826.013.743,00	750.921.777,00	75.091.966,00
Competitive Intelligence Services Latam	168.378.672,55	158.417.172,00	9.961.500,55
Ladoinsa	1.981,00	1.698,00	283,00
TOTAL	994.394.396,55	909.340.647,00	85.053.749,55
VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE			
Contratistas	159.211.398,00	135.609.130,00	23.602.268,00
TOTAL	159.211.398,00	135.609.130,00	23.602.268,00
PUBLICIDAD Y PROPAGANDA			
Telecafe	758.710.198,00	758.710.198,00	-
TOTAL	758.710.198,00	758.710.198,00	-
IMPRESOS, PUBLICACIONES SUSCRIPCIONES Y AFILIACIONES			
Caja menor	163.836,00	146.700,00	17.136,00
TOTAL	163.836,00	146.700,00	17.136,00
COMUNICACIONES Y TRANSPORTE			
SPN - 472	39.364.850,00	33.939.050,00	5.425.800,00
Emtel	329.628.908,00	282.182.064,09	47.446.843,91
Transportes JR	62.214.605,00	53.118.605,00	9.096.000,00
Caja menor	76.000,00	46.000,00	30.000,00
TOTAL	431.284.363,00	369.285.719,09	61.998.643,91

CONCEPTO	SALDO AGOSTO 2018	SALDO JULIO 2018	VARIACION
SEGUROS GENERALES			
Axa Colpatría Seguros SA	51.451.770,06	44.511.890,23	6.939.879,83
TOTAL	51.451.770,06	44.511.890,23	6.939.879,83
SERVICIO DE ASEO, CAFETERIA, RESTAURANTE Y LAVANDERIA			
Ladoinsa	28.795.368,00	24.681.744,00	4.113.624,00
TOTAL	28.795.368,00	24.681.744,00	4.113.624,00
ELEMENTOS DE ASEO, LAVANMDERIA Y CAFETERIA			
Caja menor	1.689.028,00	1.672.052,00	16.976,00
Ladoinsa	5.725.779,00	5.266.287,00	459.492,00
TOTAL	7.414.807,00	6.938.339,00	476.468,00
REPARACION DE VICTIMAS			
OIM	11.188.848,00	11.188.848,00	-
Volver a la Gente	176.863.426,00	-	
Corcindep	438.016.293,00	108.007.654,00	330.008.639,00
TOTAL	626.068.567,00	119.196.502,00	506.872.065,00
HONORARIOS			
Contratistas	2.799.105.501,00	2.400.689.501,00	398.416.000,00
TOTAL	2.799.105.501,00	2.400.689.501,00	398.416.000,00
SERVICIOS			
CNSC	- 41.352.795,00	- 41.352.795,00	-
SUBATOURS	133.661.418,00	119.847.466,00	13.813.952,00
SATENA	48.269.347,00	48.269.347,00	-
IFX Networks	179.696.379,00	166.701.353,00	12.995.026,00
Controles empresariales	606.703,96	606.703,96	-
Tandem	276.860,00	-	276.860,00
Vover a la Gente	69.682.296,00	69.682.296,00	-
Telecafe	486.098.826,00	276.315.951,00	209.782.875,00
Asopagos	1.323.393.344,00	1.094.988.714,00	228.404.630,00
Virtual Community Builders	259.926.000,00	181.948.200,00	77.977.800,00
Gente Estratégica	247.372.365,00	177.690.008,00	69.682.357,00
Corcindep	212.531.189,00	212.531.189,00	-
Julian Cabrera	- 6.500.000,00	- 6.500.000,00	-
TOTAL	2.913.661.932,96	2.300.728.432,96	612.933.500,00
OTROS GASTOS GENERALES			
Tandem	121.666,00	121.666,00	-
Teveandina	14.908.633,00	-	14.908.633,00
TOTAL	15.030.299,00	121.666,00	-
TOTAL	8.917.105.048,03	7.191.348.143,28	1.725.756.904,75

Depreciaciones y amortizaciones:

CONCEPTO	SALDO AGOSTO 2018	SALDO JULIO 2018	VARIACION
DEPRECIACION DE PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO			
Muebles, enseres y equipo de oficina	39.708.086,00	34.744.575,25	4.963.510,75
Equipos de comunicación y computación	25.432.565,04	22.108.611,08	3.323.953,96
Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería	106.426,48	93.123,17	13.303,31
TOTAL	65.247.077,52	56.946.309,50	8.300.768,02
AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES			
Licencias	15.243.701,20	13.338.238,00	1.905.463,20
Software	216.683.040,00	189.597.660,00	27.085.380,00
TOTAL	231.926.741,20	202.935.898,00	28.990.843,20
TOTAL	297.173.818,72	259.882.207,50	37.291.611,22

Gasto Público Social: La variación corresponde a ajustes contables.

CONCEPTO	SALDO AGOSTO 2018	SALDO JULIO 2018	VARIACION
DESARROLLO COMUNITARIO Y BIENESTAR			
INSOR	47.360.720,00	47.360.320,00	400,00
OIM	57.523.990,00	57.523.990,00	-
Fundacion Saldarriaga	665.444.370,02	665.438.895,51	5.474,51
Fundacion Corona	64.256.190,00	64.256.190,00	-
TOTAL	834.585.270,02	834.579.395,51	5.874,51

INGRESOS:

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

CONCEPTO	SALDO AGOSTO 2018	SALDO JULIO 2018	VARIACION
FONDOS RECIBIDOS			
Funcionamiento	7.134.311.048,46	6.357.627.758,09	776.683.290,37
Inversion	9.858.877.771,16	8.334.137.053,16	1.524.740.718,00
TOTAL	16.993.188.819,62	14.691.764.811,25	2.301.424.008,37

Ingresos diversos:

CONCEPTO	SALDO AGOSTO 2018	SALDO JULIO 2018	VARIACION
INGRESOS DIVERSOS			
Satena	410.188,00	-	410.188,00
Compensar	2.656.126,00	2.656.126,00	-
Famisanar	4,00	4,00	-
Area Metropolitana de Barranquilla	-	1.990.539,63	- 1.990.539,63
Emtelco	3.119.555,00	-	3.119.555,00
Robinson Cataño	995,00	995,00	-
Sura	65.309,00	65.309,00	-
TOTAL	6.252.177,00	4.712.973,63	1.539.203,37

Los valores de Compensar, Famisanar y Sura, corresponden a reintegro de incapacidades de 2017.

El reintegro realizado por Satena corresponde a la Orden de Compra 14677 de 2017, el reintegro efectuado por Emtelco corresponde a la factura NAL 4797 del contrato 91 de 2017.

El valor que se encontraba registrado del Área Metropolitana de Barranquilla, se reclasificó al código contable 480232 – Rendimientos sobre recursos entregados en administración.

El reintegro de Robinson Cataño corresponde a un mayor valor consignado por concepto de reintegro de viáticos.

CONCEPTO	SALDO AGOSTO 2018	SALDO JULIO 2018	VARIACION
FINANCIEROS			
Fundación Saldarriaga Concha	2.989.953,08	2.989.953,08	-
Area Metropolitana de Barranquilla	1.990.539,00	-	1.990.539,00
Fundación Corona	139.037,69	139.037,69	-
TOTAL	5.119.529,77	3.128.990,77	1.990.539,00

Los valores consignados por la Fundación Saldarriaga Concha, Fundación Corona y Área Metropolitana de Barranquilla, corresponden a rendimientos financieros generados por los recursos entregados en administración por los convenios 83 de 2016, 80 de 2017 y 109 de 2016

JORGE ENRIQUE CORREA SACCO
CONTADOR