

**INFORME EJECUTIVO
CIFRAS PRESENTADAS EN LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL CORTE 28 DE FEBRERO DE 2018**

ACTIVOS

El valor total de los activos de la Entidad asciende al cierre del mes de febrero por \$3.079.687.632,72, los cuales están compuestos, así:

DESCRIPCION	SALDO FEBRERO 2018	SALDO ENERO 2018	VARIACION
Bancos	12.797.800,00	150.376.990,00	- 137.579.190
Incapacidades	49.604.220,00	48.125.698,00	1.478.522
Otros deudores	180.174.493,51	35.303.159,51	144.871.334
Propiedad planta y equipo	848.865.980,33	848.865.980,33	-
Depreciacion Propiedad planta y equipo	- 334.724.279,97	- 326.713.278,61	- 8.011.001
Bienes y servicios pagados por anticipado	791.271.584,26	780.821.679,67	10.449.905
Recursos entregados en administracion	482.793.375,40	1.232.103.604,91	- 749.310.230
Intangibles	1.552.962.849,39	1.533.231.730,39	19.731.119
Amortizacion intangibles	- 504.058.390,20	- 475.067.547,55	- 28.990.843
TOTAL	3.079.687.632,72	3.827.048.016,65	- 747.360.384

El detalle de las cifras más representativas es:

Bancos: El saldo de la cuenta es de \$12.797.800, debido a que al 28 de febrero no se había realizado el pago en su totalidad de los descuentos de nómina. Los pagos se realizaron en la primera semana de marzo.

Incapacidades: Corresponde a las Cuentas por Cobrar a las EPS

OTROS DEUDORES	SALDO FEBRERO 2018	SALDO ENERO 2018	VARIACION
Incapacidades	49.604.220,00	48.125.698,00	1.478.522,00

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 y del Área Metropolitana de Barranquilla.

No. CONVENIO	CONCEPTO	SALDO FEBRERO 2018	SALDO ENERO 2018	VARIACION
083/2016 y 68/2017	Fundacion Saldarriaga Concha	169.962.754,51	25.091.421,00	144.871.333,51
109-2016	Area Metropolitana de Barranquilla	10.211.739,00	10.211.739,00	-
TOTAL		180.174.493,51	35.303.160,00	144.871.333,51

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 febrero, no se realizaron adquisiciones ni se dieron de baja bienes de la PP&E.

CONCEPTO	SALDO ENERO 2018	SALDO ENERO 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	334.724.279,97	326.713.278,61	8.011.001,36
Total PP&E Neto	514.141.700,36	522.152.701,72	- 8.011.001,36

Bienes y Servicios pagados por anticipado

La cuenta se encuentra discriminada, así:

CONCEPTO	SALDO FEBRERO 2018	SALDO ENERO 2018	VARIACION
Recursos entregados para la ejecucion del concurso de meritos	102.072.795,00	35.420.000,00	66.652.795,00
Seguros	82.972.824,92	39.000.000,00	43.972.824,92
Arriendo	606.225.964,34	706.401.679,67	-100.175.715,33
TOTAL	791.271.584,26	780.821.679,67	10.449.904,59

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 FEBRERO 2018	SALDO ENERO 2018
90 de 2018	Instituto Nacional de Sordos - INSOR	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	-	810.310.229,51
070/2017	OIM	135.744.867,00	135.744.867,00
080/2017	Fundacion Corona	64.256.190,00	24.256.190,00
TOTAL		482.793.375,40	1.232.103.604,91

En el mes de enero se realizaron los siguientes registros:

INSOR: Desembolso por \$21.000.000.

Fundación Saldarriaga: Traía saldo por \$810.310.229.51; Legalización de Recursos entregados en administración en marco del convenio 065 de 2017 distribuidos, así: \$95.233.967 corresponden a valores no ejecutados en el convenio pendientes de reintegro, se clasificó a otras cuentas por cobrar; \$49.637.367 corresponden a valores ejecutados en el convenio que deben ser reintegrados por IVA cobrado a la Unidad, se clasificó a otras cuentas por cobrar; \$665.438.895,51 valor legalizado en el periodo al gasto público social.

Fundación Corona: Legalización por \$40.000.000.

Intangibles:

LICENCIA	USO	SALDO FEBRERO 2018	SALDO ENERO 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	68.226.000,00	19.731.119,00
Visual SQL	Permite el desarrollo de los softwares internos para los sistemas misionales	58.415.445,13	58.415.445,13	-
SISE	Misional	1.102.697.599,00	1.102.697.599,00	-
CIPRES	Misional	197.400.631,00	197.400.631,00	-
TOTAL		1.552.962.849,39	1.533.231.730,39	19.731.119,00
AMORTIZACION ACUMULADA		504.058.390,20	475.067.547,55	28.990.842,65
SALDO NETO		1.048.904.459,19	1.058.164.182,84	9.259.723,65

PASIVOS

El valor total de los pasivos de la Entidad asciende al cierre del mes de febrero a \$972.102.435,39, los cuales están compuestos, así:

DESCRIPCION	SALDO FEBRERO 2018	SALDO ENERO 2018	VARIACION
Adquisicion bienes y servicios nacionales	36.243.265,54	15.093.960,45	21.149.305
Descuentos de nomina	14.554.636,00	71.478.139,00	- 56.923.503
Retencion en fuente e impuesto de timbre	60.779.158,00	130.366.116,00	- 69.586.958
Otras cuentas por pagar	193.760.637,85	174.535.461,94	19.225.176
Beneficios a empleados a corto plazo	666.764.738,00	702.449.556,00	- 35.684.818
TOTAL	972.102.435,39	1.093.923.233,39	- 121.820.798

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. En el caso de Emtel, no había PAC en febrero 2018.

ENTIDAD	SALDO FEBRERO 2018	SALDO ENERO 2018	VARIACION
Competitive Intelligence Services Latam SAS	14.551.210,45	14.551.210,45	-
UAESPE (Reembolso caja menor)	357.660,00	542.750,00	- 185.090,00
Emtel	18.595.336,09	-	18.595.336,09
TOTAL	33.504.206,54	15.093.960,45	18.410.246,09

ENTIDAD	SALDO FEBRERO 2018	SALDO ENERO 2018	VARIACION
Viaticos contratistas	2.739.059,00	-	2.739.059,00
TOTAL	2.739.059,00	-	2.739.059,00

Descuentos de nómina:

ENTIDAD	SALDO FEBRERO 2018	SALDO ENERO 2018	VARIACION
Aportes a fondos pensionales	4.203.900,00	18.736.951,00	- 14.533.051,00
Aportes a seguridad social en salud	2.050.736,00	13.498.751,00	- 11.448.015,00
Libranzas	-	6.591.490,00	- 6.591.490,00
Cuentas de ahorro para el fomento de la construcción (afc)	8.300.000,00	32.650.947,00	- 24.350.947,00
TOTAL	14.554.636,00	71.478.139,00	- 56.923.503,00

Retención en la fuente e impuesto de timbre

CONCEPTO	SALDO FEBRERO 2018	SALDO ENERO 2018	VARIACION
Honorarios	12.122.153,00	28.331.464,00	- 16.209.311,00
Servicios	5.855.543,00	12.273.248,00	- 6.417.705,00
Arrendamientos	1.692.455,00	30.758.913,00	- 29.066.458,00
Compras	-	58.800,00	- 58.800,00
A empleados articulo 383 ET	17.419.669,00	15.564.055,00	1.855.614,00
Impuesto a las ventas retenido por consignar	8.313.915,00	32.445.429,00	- 24.131.514,00
Retencion de impuesto de industria y comercio por compras	15.375.423,00	10.934.207,00	4.441.216,00
TOTAL	60.779.158,00	130.366.116,00	- 69.586.958,00

Otras cuentas por pagar

CONCEPTO	SALDO FEBRERO 2018	SALDO ENERO 2018	VARIACION
Honorarios	15.996.130,00	-	15.996.130,00
Servicios	21.319.044,91	-	21.319.044,91
Aportes al ICBF y SENA	-	17.577.600,00	- 17.577.600,00
Servicios publicos	-	512.399,00	- 512.399,00
Otras cuentas por pagar (Canales regionales)	156.445.462,94	156.445.462,94	-
TOTAL	193.760.637,85	174.535.461,94	19.225.175,91

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

CONCEPTO	SALDO FEBRERO 2018	SALDO ENERO 2018	VARIACION
Cesantias	3.904.242,00	-	3.904.242,00
Vacaciones	263.028.124,00	240.853.143,00	22.174.981,00
Prima de vacaciones	173.712.049,00	163.672.834,00	10.039.215,00
Prima de servicios	152.674.174,00	151.318.835,00	1.355.339,00
Prima de navidad	2.778.157,00		
Bonificaciones	64.273.761,00	60.401.070,00	3.872.691,00
Aportes a riesgos laborales	1.657.800,00	1.727.100,00	- 69.300,00
Aportes a fondos pensionales	-	41.186.887,00	- 41.186.887,00
Aportes a seguridad social en salud	4.736.431,00	29.312.202,00	- 24.575.771,00
Aportes a CCF	-	13.977.485,00	- 13.977.485,00
TOTAL	666.764.738,00	702.449.556,00	- 35.684.818,00

PATRIMONIO:

CONCEPTO	SALDO FEBRERO 2018	SALDO ENERO 2018	VARIACION
PATRIMONIO	2.107.585.197,33	2.733.124.783,26	-625.539.585,93
HACIENDA PUBLICA	2.107.585.197,33	2.733.124.783,26	-625.539.585,93
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	2.209.868.244,93	2.835.407.830,86	-625.539.585,93
Utilidad o excedente del ejercicio	2.209.868.244,93	2.835.407.830,86	-625.539.585,93
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 febrero, refleja una variación negativa puesto que se legalizaron convenios y se pagaron los honorarios de los contratistas del mes de enero 2018.

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 FEBRERO 2018	SALDO ENERO 2018	VARIACION
SUELDOS Y SALARIOS			
Sueldos	601.927.039,00	290.813.946,00	311.113.093,00
Bonificaciones	28.757.910,00	14.202.203,00	14.555.707,00
TOTAL	630.684.949,00	305.016.149,00	325.668.800,00
CONTRIBUCIONES EFECTIVAS			
Aportes a cajas de compensación familiar	29.154.585,00	14.103.185,00	15.051.400,00
Cotizaciones a seguridad social en salud	56.786.487,00	29.186.502,00	27.599.985,00
Cotizaciones a riesgos laborales	3.398.300,00	1.727.100,00	1.671.200,00
Cotizaciones a entidades administradoras del régimen de prima media	35.914.905,00	19.230.353,00	16.684.552,00
Cotizaciones a entidades administradoras del régimen de ahorro individual	44.304.467,00	21.956.534,00	22.347.933,00
TOTAL	169.558.744,00	86.203.674,00	83.355.070,00
APORTES SOBRE LA NOMINA			
Aportes al ICBF	21.835.500,00	10.545.900,00	11.289.600,00
Aportes al SENA	14.559.300,00	7.031.700,00	7.527.600,00
TOTAL	36.394.800,00	17.577.600,00	18.817.200,00
PRESTACIONES SOCIALES			
Vacaciones	64.341.254,00	21.163.309,00	43.177.945,00
Cesantías	60.137.581,00	-	60.137.581,00
Prima de vacaciones	38.147.644,00	14.983.781,00	23.163.863,00
Prima de navidad	2.778.157,00	-	2.778.157,00
Prima de servicios	84.863.060,00	83.507.721,00	1.355.339,00
Bonificación especial de recreación	3.500.018,00	1.696.586,00	1.803.432,00
Otras primas	80.718.365,00	33.788.952,00	46.929.413,00
TOTAL	334.486.079,00	155.140.349,00	179.345.730,00
GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS			
Honorarios	27.751.667,00	-	
Gastos de viaje	23.000,00	-	
Viaticos	19.886.687,00	-	
TOTAL	47.661.354,00		
TOTAL	1.218.785.926,00	563.937.772,00	654.848.154,00

Gastos generales:

CONCEPTO	SALDO FEBRERO 2018	SALDO ENERO 2018	VARIACION
MANTENIMIENTO			
Emtel	69.626.900,00	-	69.626.900,00
Digital Ware	13.790.514,00	- 3.079.326,00	16.869.840,00
TOTAL	83.417.414,00	- 3.079.326,00	86.496.740,00
SERVICIOS PUBLICOS			
EAAB	160.590,00	-	160.590,00
Codensa	4.441.468,00	1.976.250,00	2.465.218,00
Avantel	910.800,00	-	910.800,00
TOTAL	5.512.858,00	1.976.250,00	3.536.608,00
ARRENDAMIENTO			
Situando	250.307.260,00	125.153.630,00	125.153.630,00
Competitive Intelligence Services Latam	52.805.724,66	26.402.862,33	26.402.862,33
Ladoinsa	283,00	-	283,00
TOTAL	303.113.267,66	151.556.492,33	151.556.775,33
VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE			
Contratistas	23.293.646,00	-	23.293.646,00
TOTAL	23.293.646,00		23.293.646,00
COMUNICACIONES Y TRANSPORTE			
SPN - 472	5.785.500,00	-	5.785.500,00
Emtel	46.197.344,00	-	46.197.344,00
Transportes JR	8.880.419,00	-	8.880.419,00
TOTAL	60.863.263,00	-	60.863.263,00
SEGUROS GENERALES			
Axa Colpatria Seguros SA	9.914.402,08	3.000.000,00	6.914.402,08
TOTAL	9.914.402,08	3.000.000,00	6.914.402,08
SERVICIO DE ASEO, CAFETERIA, RESTAURANTE Y LAVANDERIA			
Ladoinsa	4.113.624,00	-	4.113.624,00
TOTAL	4.113.624,00	-	4.113.624,00
ELEMENTOS DE ASEO, LAVANMDERIA Y CAFETERIA			
Caja menor	900.410,00	542.750,00	357.660,00
Ladoinsa	600.995,00		600.995,00
TOTAL	1.501.405,00	542.750,00	958.655,00
REPARACION DE VICTIMAS			
OIM	11.188.848,00	11.188.848,00	-
TOTAL	11.188.848,00	11.188.848,00	-
HONORARIOS			
Contratistas	285.029.433,00		285.029.433,00
TOTAL	285.029.433,00	-	285.029.433,00
SERVICIOS			
CNSC	- 66.652.795,00	-	- 66.652.795,00
IFX Networks	24.243.340,00		24.243.340,00
Telecafe	- 50.266,00	- 50.266,00	-
Asopagos	131.139.651,00	-	131.139.651,00
Julian Cabrera	- 6.500.000,00	- 6.500.000,00	-
TOTAL	82.179.930,00	- 6.550.266,00	88.730.196,00
TOTAL	870.128.090,74	158.634.748,33	711.493.342,41

Depreciaciones y amortizaciones:

CONCEPTO	SALDO FEBRERO 2018	SALDO ENERO 2018	VARIACION
DEPRECIACION DE PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO			
Muebles, enseres y equipo de oficina	9.927.021,50	4.963.510,75	4.963.510,75
Equipos de comunicación y computación	6.068.374,60	3.034.187,30	3.034.187,30
Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería	26.606,62	13.303,31	13.303,31
TOTAL	16.022.002,72	8.011.001,36	8.011.001,36
AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES			
Licencias	3.810.925,30	1.905.462,65	1.905.462,65
Software	54.170.760,00	27.085.380,00	27.085.380,00
TOTAL	57.981.685,30	28.990.842,65	28.990.842,65
TOTAL	74.003.688,02	37.001.844,01	37.001.844,01

Gasto Público Social: Para el mes de febrero de 2018, corresponde a legalización del convenio 065 de 2017.

CONCEPTO	SALDO FEBRERO 2018	SALDO ENERO 2018	VARIACION
DESARROLLO COMUNITARIO Y BIENESTAR			
Fundacion Saldarriaga	665.438.895,51	-	665.438.895,51
TOTAL	665.438.895,51	-	665.438.895,51

INGRESOS:

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

CONCEPTO	SALDO FEBRERO 2018	SALDO ENERO 2018	VARIACION
FONDOS RECIBIDOS			
Funcionamiento	2.600.080.565,00	1.677.042.533,00	923.038.032,00
Inversion	2.438.144.280,20	1.917.939.662,20	520.204.618,00
TOTAL	5.038.224.845,20	3.594.982.195,20	1.443.242.650,00

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

CONCEPTO	SALDO FEBRERO 2018	SALDO ENERO 2018	VARIACION
INGRESOS DIVERSOS			
Aprovechamientos	65.309,00	-	65.309,00
TOTAL	65.309,00	-	65.309,00

JORGE ENRIQUE CORREA SACCO
CONTADOR