

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

ACTIVOS

El valor total de los activos de la Entidad asciende al cierre del mes de junio por \$2.843.172.275,70; los cuales están compuestos, así:

DESCRIPCION	SALDO JUNIO 2018	SALDO MAYO 2018	VARIACION
Bancos	58.825.955,00	875.000,00	57.950.955,00
Incapacidades	46.703.141,00	45.925.404,00	777.737,00
Otros deudores	71.609.232,51	71.609.232,51	-
Propiedad planta y equipo	866.251.980,33	866.251.980,33	-
Depreciacion Propiedad planta y equipo	- 367.347.818,73	- 359.047.050,71	- 8.300.768,02
Bienes y servicios pagados por anticipado	157.388.011,60	315.858.900,18	- 158.470.888,58
Recursos entregados en administracion	1.054.013.195,40	1.054.013.195,40	-
Intangibles	1.575.750.339,39	1.575.750.339,39	-
Amortizacion intangibles	- 620.021.760,80	- 591.030.918,15	- 28.990.842,65
TOTAL	2.843.172.275,70	2.980.206.082,95	- 137.033.807,25

El detalle de las cifras más representativas es:

Bancos: El saldo de la cuenta es de \$58.825.955, 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 julio.

Incapacidades: Corresponde a las Cuentas por Cobrar a las EPS

OTROS DEUDORES	SALDO JUNIO 2018	SALDO MAYO 2018	VARIACION
Incapacidades	46.703.141,00	45.925.404,00	777.737,00

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.

No. CONVENIO	CONCEPTO	SALDO JUNIO 2018	SALDO MAYO 2018
083/2016 y 68/2017	Fundacion Saldarriaga Concha	74.728.787,51	74.728.787,51
	Emtelco	- 3.119.555,00	- 3.119.555,00
TOTAL		71.609.232,51	71.609.232,51

- Reintegro realizado por la empresa Emtelco, correspondiente a la factura NAL 4797, pago realizado en enero de 2018. El ajuste del tercero se realizará en agosto de 2018.

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 JUNIO 2018	SALDO MAYO 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	- 367.347.818,73	- 359.047.050,71	- 8.300.768,02
Total PP&E Neto	1.233.599.799,06	1.225.299.031,04	8.300.768,02

Bienes y Servicios pagados por anticipado

La cuenta se encuentra discriminada, así:

CONCEPTO	SALDO JUNIO 2018	SALDO MAYO 2018	VARIACION
Recursos entregados para la ejecucion del concurso de meritos	102.072.795,00	102.072.795,00	-
Seguros	55.315.216,60	62.229.618,68	- 6.914.402,08
Arriendo	-	151.556.486,50	-151.556.486,50
TOTAL	157.388.011,60	315.858.900,18	-158.470.888,58

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 JUNIO 2018	SALDO MAYO 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	78.220.877,00	-
	Corporacion para el Desarrollo de las Microempresas	693.000.000,00	693.000.000,00	-
080/2017	Fundacion Corona	-	-	-
TOTAL		1.054.013.195,40	1.054.013.195,40	-

Intangibles:

LICENCIA	USO	SALDO JUNIO 2018	SALDO MAYO 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	1.575.750.339,39	-
AMORTIZACION ACUMULADA		620.021.760,80	591.030.918,15	28.990.842,65
SALDO NETO		955.728.578,59	984.719.421,24	- 28.990.842,65

PASIVOS

El valor total de los pasivos de la Entidad asciende al cierre del mes de junio a \$1.148.942.268,39, los cuales están compuestos, así:

DESCRIPCION	SALDO JUNIO 2018	SALDO MAYO 2018	VARIACION
Adquisicion bienes y servicios nacionales	130.642.399,39	16.663.525,45	113.978.874
Descuentos de nomina	58.069.157,00	271.239,00	57.797.918
Retencion en fuente e impuesto de timbre	79.388.989,00	69.108.401,00	10.280.588
Otras cuentas por pagar	17.568.400,00	156.445.462,94	- 138.877.063
Beneficios a empleados a corto plazo	863.273.323,00	829.540.208,00	33.733.115
TOTAL	1.148.942.268,39	1.072.028.836,39	76.913.432

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 JUNIO 2018	SALDO MAYO 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 JUNIO 2018	SALDO MAYO 2018	VARIACION
Canales Regionales	115.973.424,94	-	
Tandem	117.764,00	-	
Viaticos	-	2.112.315,00	- 2.112.315,00
TOTAL	116.091.188,94	2.112.315,00	113.978.873,94

Se realizo pago a RTVC por valor de \$40.472.038.

Descuentos de nómina:

ENTIDAD	SALDO JUNIO 2018	SALDO MAYO 2018	VARIACION
Aportes a fondos pensionales	21.193.115,00	119.138,00	21.073.977,00
Aportes a seguridad social en salud	13.886.515,00	152.101,00	13.734.414,00
Libranzas	6.844.537,00	-	6.844.537,00
Cuentas de ahorro para el fomento de la construcción (afc)	16.026.788,00	-	16.026.788,00
Otros descuentos de nomina	118.202,00		
TOTAL	58.069.157,00	271.239,00	57.797.918,00

Retención en la fuente e impuesto de timbre

CONCEPTO	SALDO JUNIO 2018	SALDO MAYO 2018	VARIACION
Honorarios	23.990.504,00	17.819.544,00	6.170.960,00
Servicios	2.696.791,00	12.310.972,00	- 9.614.181,00
Rentas de Trabajo	32.384.806,00	26.722.924,00	5.661.882,00
Impuesto a las ventas retenido por consignar	8.441.976,00	6.585.876,00	1.856.100,00
Retencion de impuesto de industria y comercio por compras	11.874.912,00	5.669.085,00	6.205.827,00
TOTAL	79.388.989,00	69.108.401,00	10.280.588,00

Otras cuentas por pagar

CONCEPTO	SALDO JUNIO 2018	SALDO MAYO 2018	VARIACION
Aportes al ICBF y SENA	17.568.400,00	-	17.568.400,00
Otras cuentas por pagar (Canales regionales)	-	156.445.462,94	- 156.445.462,94
TOTAL	17.568.400,00	156.445.462,94	- 138.877.062,94

El pasivo a los canales regionales se clasificó al código contable 240102 – Proyectos de inversión.

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

CONCEPTO	SALDO JUNIO 2018	SALDO MAYO 2018	VARIACION
Cesantías	30.953.930,00	-	
Vacaciones	242.348.241,00	266.519.143,00	- 24.170.902,00
Prima de vacaciones	176.506.248,00	182.638.524,00	- 6.132.276,00
Prima de servicios	140.402.992,00	193.841.511,00	- 53.438.519,00
Prima de navidad	114.211.877,00	85.162.975,00	29.048.902,00
Bonificaciones	76.467.639,00	101.378.055,00	- 24.910.416,00
Aportes a riesgos laborales	1.617.600,00	-	1.617.600,00
Capacitación, bienestar social y estímulos	1.072.626,00		
Aportes a fondos pensionales	38.458.385,00	-	38.458.385,00
Aportes a seguridad social en salud	27.180.685,00	-	27.180.685,00
Aportes a CCF	14.053.100,00	-	14.053.100,00
TOTAL	863.273.323,00	829.540.208,00	33.733.115,00

PATRIMONIO:

CONCEPTO	SALDO JUNIO 2018	SALDO MAYO 2018	VARIACION
PATRIMONIO	1.694.230.007,31	1.908.177.246,56	-213.947.239,25
HACIENDA PUBLICA	1.694.230.007,31	1.908.177.246,56	-213.947.239,25
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	1.796.513.054,91	2.010.460.294,16	-213.947.239,25
Utilidad o excedente del ejercicio	1.796.513.054,91	2.010.460.294,16	-213.947.239,25
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 junio, refleja una variación negativa, debido al registro de las depreciaciones, amortizaciones y beneficios a los empleados.

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 JUNIO 2018	SALDO MAYO 2018	VARIACION
SUELDOS Y SALARIOS			
Sueldos	1.875.428.649,00	1.569.402.939,00	306.025.710,00
Bonificaciones	87.355.959,00	72.815.182,00	14.540.777,00
TOTAL	1.962.784.608,00	1.642.218.121,00	320.566.487,00
CONTRIBUCIONES EFECTIVAS			
Aportes a cajas de compensación familiar	85.071.366,00	70.187.585,00	14.883.781,00
Cotizaciones a seguridad social en salud	170.648.793,00	143.425.780,00	27.223.013,00
Cotizaciones a riesgos laborales	10.082.200,00	8.450.900,00	1.631.300,00
Cotizaciones a entidades administradoras del régimen de prima media	114.058.906,00	94.801.138,00	19.257.768,00
Cotizaciones a entidades administradoras del régimen de ahorro individual	127.337.353,00	107.784.427,00	19.552.926,00
TOTAL	507.198.618,00	424.649.830,00	82.548.788,00
APORTES SOBRE LA NOMINA			
Aportes al ICBF	63.614.900,00	52.609.900,00	11.005.000,00
Aportes al SENA	42.418.800,00	35.080.700,00	7.338.100,00
TOTAL	106.033.700,00	87.690.600,00	18.343.100,00
PRESTACIONES SOCIALES			
Vacaciones	142.615.337,00	128.078.141,00	14.537.196,00
Cesantías	186.609.033,00	155.655.103,00	30.953.930,00
Prima de vacaciones	107.056.355,00	88.739.947,00	18.316.408,00
Prima de navidad	119.813.222,00	90.764.320,00	29.048.902,00
Prima de servicios	82.967.631,00	136.406.150,00	- 53.438.519,00
Bonificación especial de recreación	10.620.847,00	8.910.314,00	1.710.533,00
Otras primas	310.336.419,00	250.327.235,00	60.009.184,00
TOTAL	960.018.844,00	858.881.210,00	101.137.634,00
GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS			
Honorarios	107.101.667,00	107.101.667,00	-
Capacitación, bienestar social y estímulos	44.568.426,00	43.490.461,00	1.077.965,00
Gastos de viaje	267.000,00	65.000,00	202.000,00
Remuneración electoral	150.129,00	150.129,00	-
Viaticos	58.407.039,00	52.852.868,00	5.554.171,00
TOTAL	210.494.261,00	203.660.125,00	6.834.136,00
TOTAL	3.746.530.031,00	3.217.099.886,00	529.430.145,00

Gastos generales:

CONCEPTO	SALDO JUNIO 2018	SALDO MAYO 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	70.099.211,00	69.626.900,00	472.311,00
Digital Ware	31.878.514,00	31.878.514,00	-
TOTAL	101.977.725,00	101.505.414,00	472.311,00
SERVICIOS PUBLICOS			
EAAB	457.967,00	351.007,00	106.960,00
Codensa	13.497.850,00	11.289.060,00	2.208.790,00
Avantel	2.436.688,00	2.124.384,00	312.304,00
TOTAL	16.392.505,00	13.764.451,00	2.628.054,00
ARRENDAMIENTO			
Situando	750.921.777,00	625.768.150,50	125.153.626,50
Competitive Intelligence Services Latam	158.417.172,00	132.014.312,00	26.402.860,00
Ladoinsa	1.415,00	1.132,00	283,00
TOTAL	909.340.364,00	757.783.594,50	151.556.769,50
VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE			
Contratistas	131.059.101,00	118.981.726,00	12.077.375,00
TOTAL	131.059.101,00	118.981.726,00	12.077.375,00
PUBLICIDAD Y PROPAGANDA			
Telecafe	557.670.678,00	383.193.020,00	174.477.658,00
TOTAL	557.670.678,00	383.193.020,00	174.477.658,00
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	28.351.650,00	22.840.450,00	5.511.200,00
Emtel	234.735.220,09	213.288.376,06	21.446.844,03
Transportes JR	43.986.605,00	39.648.505,00	4.338.100,00
Caja menor	46.000,00	46.000,00	-
TOTAL	307.119.475,09	275.823.331,06	31.296.144,03
SEGUROS GENERALES			
Axa Colpatria Seguros SA	37.572.010,40	30.657.608,32	6.914.402,08
TOTAL	37.572.010,40	30.657.608,32	6.914.402,08
SERVICIO DE ASEO, CAFETERIA, RESTAURANTE Y LAVANDERIA			
Ladoinsa	20.568.120,00	16.454.496,00	4.113.624,00
TOTAL	20.568.120,00	16.454.496,00	4.113.624,00

CONCEPTO	SALDO JUNIO 2018	SALDO MAYO 2018	VARIACION
ELEMENTOS DE ASEO, LAVANMDERIA Y CAFETERIA			
Caja menor	1.359.720,00	1.359.720,00	-
Ladoinsa	4.242.444,00	3.215.091,00	1.027.353,00
TOTAL	5.602.164,00	4.574.811,00	1.027.353,00
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	1.998.925.488,00	1.541.188.141,00	457.737.347,00
TOTAL	1.998.925.488,00	1.541.188.141,00	457.737.347,00
SERVICIOS			
CNSC	- 66.652.795,00	- 66.652.795,00	-
SUBATOURS	102.794.085,00	74.299.537,00	
SATENA	48.269.347,00	48.269.347,00	
IFX Networks	135.102.340,00	112.930.540,00	22.171.800,00
Controles empresariales	606.703,96	-	606.703,96
Vover a la Gente	69.682.296,00	69.682.296,00	-
Telecafe	203.588.679,00	101.770.497,00	101.818.182,00
Asopagos	845.727.654,00	586.194.024,00	259.533.630,00
Virtual Community Builders	181.948.200,00	181.948.200,00	-
Gente Estratégica	177.690.008,00	177.690.008,00	-
Corcindep	212.531.189,00	212.531.189,00	-
Julian Cabrera	- 6.500.000,00	- 6.500.000,00	-
TOTAL	1.904.787.706,96	1.492.162.843,00	412.624.863,96
OTROS GASTOS GENERALES			
Tandem	121.666,00	-	121.666,00
TOTAL	121.666,00	-	121.666,00
TOTAL	6.110.958.355,45	4.855.910.787,88	1.255.047.567,57

Depreciaciones y amortizaciones:

CONCEPTO	SALDO JUNIO 2018	SALDO MAYO 2018	VARIACION
DEPRECIACION DE PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO			
Muebles, enseres y equipo de oficina	29.781.064,50	24.817.553,75	4.963.510,75
Equipos de comunicación y computación	18.784.657,12	15.460.703,16	3.323.953,96
Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería	79.819,86	66.516,55	13.303,31
TOTAL	48.645.541,48	40.344.773,46	8.300.768,02
AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES			
Licencias	11.432.775,90	9.527.313,25	1.905.462,65
Software	162.512.280,00	135.426.900,00	27.085.380,00
TOTAL	173.945.055,90	144.954.213,25	28.990.842,65
TOTAL	222.590.597,38	185.298.986,71	37.291.610,67

Gasto Público Social:

CONCEPTO	SALDO JUNIO 2018	SALDO MAYO 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	-
Fundacion Corona	64.256.190,00	64.256.190,00	-
TOTAL	787.219.075,51	787.219.075,51	-

INGRESOS:

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

CONCEPTO	SALDO JUNIO 2018	SALDO MAYO 2018	VARIACION
FONDOS RECIBIDOS			
Funcionamiento	5.408.080.913,09	4.858.286.616,06	549.794.297,03
Inversion	7.366.895.179,16	6.308.867.392,20	1.058.027.786,96
TOTAL	12.774.976.092,25	11.167.154.008,26	1.607.822.083,99

Ingresos diversos:

CONCEPTO	SALDO JUNIO 2018	SALDO MAYO 2018	VARIACION
INGRESOS DIVERSOS			
Compensar	2.656.126,00	2.656.126,00	-
Famisanar	4,00	4,00	-
Area Metropolitana de Barranquilla	1.983.434,26	1.983.434,26	-
Sura	65.309,00	65.309,00	-
TOTAL	4.704.873,26	4.704.873,26	-

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

Por otra parte, lo consignado por el Área Metropolitana de Barranquilla, corresponde a los Rendimientos Financieros generados por la entrega de los recursos entregados en administración en marco del convenio 106 de 2016. Este valor se recalcificará en agosto a el código contable 480232 – Rendimientos sobre recursos entregados en administración.

CONCEPTO	SALDO JUNIO 2018	SALDO MAYO 2018	VARIACION
FINANCIEROS			
Fundación Saldarriaga Concha	2.989.953,08	2.989.953,08	-
Fundación Corona	139.037,69	139.037,69	-
TOTAL	3.128.990,77	3.128.990,77	-

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

JORGE ENRIQUE CORREA SACCO
CONTADOR