

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

ACTIVOS

El valor total de los activos de la Entidad asciende al cierre del mes de mayo por \$2.980.206.080,95; los cuales están compuestos, así:

DESCRIPCION	SALDO MAYO 2018	SALDO ABRIL 2018	VARIACION
Bancos	875.000,00	146.761.996,00	- 145.886.996,00
Incapacidades	45.925.404,00	49.478.503,00	- 3.553.099,00
Otros deudores	71.609.232,51	180.174.493,51	- 108.565.261,00
Propiedad planta y equipo	866.251.980,33	848.865.980,33	17.386.000,00
Depreciacion Propiedad planta y equipo	- 359.047.050,71	- 350.746.282,69	- 8.300.768,02
Bienes y servicios pagados por anticipado	315.858.900,18	474.329.794,26	- 158.470.894,08
Recursos entregados en administracion	1.054.013.195,40	1.118.269.385,40	- 64.256.190,00
Intangibles	1.575.750.339,39	1.575.750.339,39	-
Amortizacion intangibles	- 591.030.918,15	- 562.040.075,50	- 28.990.842,65
TOTAL	2.980.206.082,95	3.480.844.133,70	- 500.638.050,75

El detalle de las cifras más representativas es:

Bancos: El saldo de la cuenta es de \$875.000, el cual corresponde a la caja menor.

Incapacidades: Corresponde a las Cuentas por Cobrar a las EPS

OTROS DEUDORES	SALDO MAYO 2018	SALDO ABRIL 2018	VARIACION
Incapacidades	45.925.404,00	49.478.503,00	- 3.553.099,00

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 MAYO 2018	SALDO ABRIL 2018	VARIACION
083/2016 y 68/2017	Fundacion Saldarriaga Concha	74.728.787,51	169.962.754,51	- 95.233.967,00
109-2016	Area Metropolitana de Barranquilla	-	10.211.739,00	- 10.211.739,00
	Emtelco	- 3.119.555,00	-	- 3.119.555,00
TOTAL		71.609.232,51	180.174.493,51	- 108.565.261,00

- Corresponde a reintegro de recursos no ejecutados del convenio 68 de 2017 suscrito con la Fundación Saldarriaga Concha por valor de \$95.233.967.
- 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.
- Reintegro realizado por el Área Metropolitana de Barranquilla por recursos no ejecutados del convenio 109 de 2016 por valor de \$10.211.739.

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 MAYO 2018	SALDO ABRIL 2018	VARIACION
Bienes en servicio	866.251.980,33	848.865.980,33	17.386.000,00
Total PP&E	866.251.980,33	848.865.980,33	17.386.000,00
Depreciacion acumulada	- 359.047.050,71	- 350.746.282,69	- 8.300.768,02
Total PP&E Neto	1.225.299.031,04	1.199.612.263,02	25.686.768,02

La variación por valor de \$17.386.000, corresponde a la adquisición de dos equipos de cómputo según la orden de compra 27498 de 2018.

Bienes y Servicios pagados por anticipado

La cuenta se encuentra discriminada, así:

CONCEPTO	SALDO MAYO 2018	SALDO ABRIL 2018	VARIACION
Recursos entregados para la ejecucion del concurso de meritos	102.072.795,00	102.072.795,00	-
Seguros	62.229.618,68	69.144.020,76	- 6.914.402,08
Arriendo	151.556.486,50	303.112.978,50	-151.556.492,00
TOTAL	315.858.900,18	474.329.794,26	-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 MAYO 2018	SALDO ABRIL 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	-	64.256.190,00	64.256.190,00
TOTAL		1.054.013.195,40	1.118.269.385,40	64.256.190,00

La variación obedece a legalización del convenio 080 de 2017 suscrito con la Fundación Corona.

Intangibles:

LICENCIA	USO	SALDO MAYO 2018	SALDO ABRIL 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		591.030.918,15	562.040.075,50	28.990.842,65
SALDO NETO		984.719.421,24	1.013.710.263,89	- 28.990.842,65

PASIVOS

El valor total de los pasivos de la Entidad asciende al cierre del mes de mayo a \$1.072.028.836,39, los cuales están compuestos, así:

DESCRIPCION	SALDO MAYO 2018	SALDO ABRIL 2018	VARIACION
Adquisicion bienes y servicios nacionales	16.663.525,45	20.531.181,45	- 3.867.656
Descuentos de nomina	271.239,00	48.890.033,00	- 48.618.794
Retencion en fuente e impuesto de timbre	69.108.401,00	75.701.482,00	- 6.593.081
Otras cuentas por pagar	156.445.462,94	181.466.469,94	- 25.021.007
Beneficios a empleados a corto plazo	829.540.208,00	846.808.562,00	- 17.268.354
TOTAL	1.072.028.836,39	1.173.397.728,39	- 101.368.892

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 MAYO 2018	SALDO ABRIL 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	14.551.210,45	14.666.410,45	- 115.200,00

PROYECTOS DE INVERSION			
ENTIDAD	SALDO MAYO 2018	SALDO ABRIL 2018	VARIACION
Viaticos	2.112.315,00	5.864.771,00	- 3.752.456,00
TOTAL	2.112.315,00	5.864.771,00	- 3.752.456,00

Descuentos de nómina:

ENTIDAD	SALDO MAYO 2018	SALDO ABRIL 2018	VARIACION
Aportes a fondos pensionales	119.138,00	17.175.070,00	- 17.055.932,00
Aportes a seguridad social en salud	152.101,00	13.085.500,00	- 12.933.399,00
Libranzas	-	6.696.130,00	- 6.696.130,00
Cuentas de ahorro para el fomento de la construcción (afc)	-	11.933.333,00	- 11.933.333,00
TOTAL	271.239,00	48.890.033,00	- 48.618.794,00

Retención en la fuente e impuesto de timbre

CONCEPTO	SALDO MAYO 2018	SALDO ABRIL 2018	VARIACION
Honorarios	17.819.544,00	22.429.522,00	- 4.609.978,00
Servicios	12.310.972,00	10.695.300,00	1.615.672,00
Rentas de Trabajo	26.722.924,00	23.797.884,00	2.925.040,00
Impuesto a las ventas retenido por consignar	6.585.876,00	6.981.282,00	- 395.406,00
Retencion de impuesto de industria y comercio por compras	5.669.085,00	11.797.494,00	- 6.128.409,00
TOTAL	69.108.401,00	75.701.482,00	- 6.593.081,00

Otras cuentas por pagar

CONCEPTO	SALDO MAYO 2018	SALDO ABRIL 2018	VARIACION
Honorarios	-	8.763.907,00	- 8.763.907,00
Aportes al ICBF y SENA	-	16.257.100,00	- 16.257.100,00
Otras cuentas por pagar (Canales regionales)	156.445.462,94	156.445.462,94	-
TOTAL	156.445.462,94	181.466.469,94	- 25.021.007,00

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

CONCEPTO	SALDO MAYO 2018	SALDO ABRIL 2018	VARIACION
Vacaciones	266.519.143,00	250.381.017,00	16.138.126,00
Prima de vacaciones	182.638.524,00	176.504.451,00	6.134.073,00
Prima de servicios	193.841.511,00	187.920.270,00	5.921.241,00
Prima de navidad	85.162.975,00	60.813.429,00	24.349.546,00
Bonificaciones	101.378.055,00	90.379.475,00	10.998.580,00
Aportes a riesgos laborales	-	1.624.500,00	- 1.624.500,00
Aportes a fondos pensionales	-	38.745.610,00	- 38.745.610,00
Aportes a seguridad social en salud	-	27.435.910,00	- 27.435.910,00
Aportes a CCF	-	13.003.900,00	- 13.003.900,00
TOTAL	829.540.208,00	846.808.562,00	- 17.268.354,00

PATRIMONIO:

CONCEPTO	SALDO MAYO 2018	SALDO ABRIL 2018	VARIACION
PATRIMONIO	1.908.177.246,56	2.307.446.405,31	-399.269.158,75
HACIENDA PUBLICA	1.908.177.246,56	2.307.446.405,31	-399.269.158,75
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	2.010.460.294,16	2.409.729.452,91	-399.269.158,75
Utilidad o excedente del ejercicio	2.010.460.294,16	2.409.729.452,91	-399.269.158,75
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 mayo, refleja una variación negativa, debido a la legalización del convenio suscrito con la Fundación Corona y 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 MAYO 2018	SALDO ABRIL 2018	VARIACION
SUELDOS Y SALARIOS			
Sueldos	1.569.402.939,00	1.256.940.036,00	312.462.903,00
Bonificaciones	72.815.182,00	58.200.541,00	14.614.641,00
TOTAL	1.642.218.121,00	1.315.140.577,00	327.077.544,00
CONTRIBUCIONES EFECTIVAS			
Aportes a cajas de compensación familiar	70.187.585,00	56.802.185,00	13.385.400,00
Cotizaciones a seguridad social en salud	143.425.780,00	115.843.628,00	27.582.152,00
Cotizaciones a riesgos laborales	8.450.900,00	6.829.000,00	1.621.900,00
Cotizaciones a entidades administradoras del régimen de prima media	94.801.138,00	75.138.657,00	19.662.481,00
Cotizaciones a entidades administradoras del régimen de ahorro individual	107.784.427,00	88.457.556,00	19.326.871,00
TOTAL	424.649.830,00	343.071.026,00	81.578.804,00
APORTES SOBRE LA NOMINA			
Aportes al ICBF	52.609.900,00	42.570.800,00	10.039.100,00
Aportes al SENA	35.080.700,00	28.386.400,00	6.694.300,00
TOTAL	87.690.600,00	70.957.200,00	16.733.400,00
PRESTACIONES SOCIALES			
Vacaciones	128.078.141,00	86.279.072,00	41.799.069,00
Cesantías	155.655.103,00	125.021.238,00	30.633.865,00
Prima de vacaciones	88.739.947,00	64.694.828,00	24.045.119,00
Prima de navidad	90.764.320,00	61.327.101,00	29.437.219,00
Prima de servicios	136.406.150,00	122.272.327,00	14.133.823,00
Bonificación especial de recreación	8.910.314,00	7.106.882,00	1.803.432,00
Otras primas	250.327.235,00	190.735.205,00	59.592.030,00
TOTAL	858.881.210,00	657.436.653,00	201.444.557,00
GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS			
Honorarios	107.101.667,00	83.201.667,00	23.900.000,00
Capacitación, bienestar social y estímulos	43.490.461,00	2.719.126,00	40.771.335,00
Gastos de viaje	65.000,00	65.000,00	-
Remuneración electoral	150.129,00	-	150.129,00
Viaticos	52.852.868,00	46.815.266,00	6.037.602,00
TOTAL	203.660.125,00	132.801.059,00	70.859.066,00
TOTAL	3.217.099.886,00	2.519.406.515,00	697.693.371,00

Gastos generales:

CONCEPTO	SALDO MAYO 2018	SALDO ABRIL 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	31.878.514,00	-
TOTAL	101.505.414,00	101.505.414,00	-
SERVICIOS PUBLICOS			
EAAB	351.007,00	351.007,00	-
Codensa	11.289.060,00	9.178.630,00	2.110.430,00
Avantel	2.124.384,00	1.745.700,00	378.684,00
TOTAL	13.764.451,00	11.275.337,00	2.489.114,00
ARRENDAMIENTO			
Situando	625.768.150,50	500.614.520,50	125.153.630,00
Competitive Intelligence Services Latam	132.014.312,00	105.611.450,00	26.402.862,00
Ladoinsa	1.132,00	1.132,00	-
TOTAL	757.783.594,50	606.227.102,50	151.556.492,00
VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE			
Contratistas	118.981.726,00	88.117.063,00	30.864.663,00
TOTAL	118.981.726,00	88.117.063,00	30.864.663,00
PUBLICIDAD Y PROPAGANDA			
Telecafe	383.193.020,00	200.000.000,00	183.193.020,00
TOTAL	383.193.020,00	200.000.000,00	183.193.020,00
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	22.840.450,00	17.129.200,00	5.711.250,00
Emtel	213.288.376,06	139.841.532,03	73.446.844,03
Transportes JR	39.648.505,00	26.589.712,00	13.058.793,00
Caja menor	46.000,00	30.000,00	16.000,00
TOTAL	275.823.331,06	183.590.444,03	92.232.887,03

CONCEPTO	SALDO MAYO 2018	SALDO ABRIL 2018	VARIACION
SEGUROS GENERALES			
Axa Colpatria Seguros SA	30.657.608,32	23.743.206,24	6.914.402,08
TOTAL	30.657.608,32	23.743.206,24	6.914.402,08
SERVICIO DE ASEO, CAFETERIA, RESTAURANTE Y LAVANDERIA			
Ladoinsa	16.454.496,00	16.454.496,00	-
TOTAL	16.454.496,00	16.454.496,00	-
ELEMENTOS DE ASEO, LAVANMDERIA Y CAFETERIA			
Caja menor	1.359.720,00	978.210,00	381.510,00
Ladoinsa	3.215.091,00	3.215.091,00	-
TOTAL	4.574.811,00	4.193.301,00	381.510,00
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	1.541.188.141,00	1.097.030.794,00	444.157.347,00
TOTAL	1.541.188.141,00	1.097.030.794,00	444.157.347,00
SERVICIOS			
CNSC	- 66.652.795,00	- 66.652.795,00	-
SUBATOURS	74.299.537,00	43.402.792,00	
SATENA	48.269.347,00	48.269.347,00	
IFX Networks	112.930.540,00	112.930.540,00	-
Vover a la Gente	69.682.296,00	-	69.682.296,00
Telecafe	101.770.497,00	- 50.266,00	101.820.763,00
Asopagos	586.194.024,00	393.418.953,00	192.775.071,00
Virtual Community Builders	181.948.200,00	103.970.400,00	77.977.800,00
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	1.492.162.843,00	628.788.971,00	863.373.872,00
TOTAL	4.855.910.787,88	2.880.618.780,77	1.975.292.007,11

Depreciaciones y amortizaciones:

CONCEPTO	SALDO MAYO 2018	SALDO ABRIL 2018	VARIACION
DEPRECIACION DE PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO			
Muebles, enseres y equipo de oficina	24.817.553,75	19.854.043,00	4.963.510,75
Equipos de comunicación y computación	15.460.703,16	12.136.749,20	3.323.953,96
Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería	66.516,55	53.213,24	13.303,31
TOTAL	40.344.773,46	32.044.005,44	8.300.768,02
AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES			
Licencias	9.527.313,25	7.621.850,60	1.905.462,65
Software	135.426.900,00	108.341.520,00	27.085.380,00
TOTAL	144.954.213,25	115.963.370,60	28.990.842,65
TOTAL	185.298.986,71	148.007.376,04	37.291.610,67

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

CONCEPTO	SALDO MAYO 2018	SALDO ABRIL 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	722.962.885,51	64.256.190,00

INGRESOS:

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

CONCEPTO	SALDO MAYO 2018	SALDO ABRIL 2018	VARIACION
FONDOS RECIBIDOS			
Funcionamiento	4.858.286.616,06	4.065.787.171,03	792.499.445,03
Inversion	6.308.867.392,20	4.815.066.539,20	1.493.800.853,00
TOTAL	11.167.154.008,26	8.880.853.710,23	2.286.300.298,03

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

CONCEPTO	SALDO MAYO 2018	SALDO ABRIL 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	2.656.126,00	-	2.656.126,00

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

Por otra parte, el 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 MAYO 2018	SALDO ABRIL 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	-	2.989.953,08

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