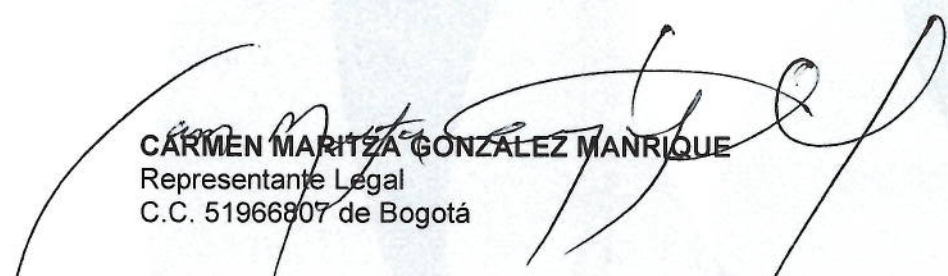


Bogotá, D.C, noviembre 9 de 2016


ACTA DE PUBLICACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS

En cumplimiento de lo establecido en el Manual de Procedimientos del Régimen de Contabilidad Pública, La Representante Legal y el Gestor Contable, de la Unidad Administrativa Especial Agencia del Inspector General de Tributos, Rentas y Contribuciones Parafiscales – ITRC - NIT No 900528648-4, certifican que a la fecha se publicaron en la página de la Entidad los Estados Financieros con corte a Septiembre de 2016, de la Unidad Administrativa Especial Agencia del Inspector General de Tributos, Rentas y Contribuciones Parafiscales – ITRC, de igual manera para el público como para las entidades del Estado.

La Información Contable Pública de la Agencia ITRC, se encuentra disponible para consulta a partir del 28 de octubre de 2016, a través de la opción de consultas del sistema CHIP de la Contaduría General de la Nación.



CARMEN MARITZA GONZALEZ MANRIQUE
Representante Legal
C.C. 51966807 de Bogotá



CESAR AUGUSTO LANOS DIAZ
Gestor Contable
C.C. 19326173 de Bogotá
T.P.25035-T

Bogotá 9 de noviembre de 2016

La suscrita Representante Legal y el Gestor Contable de Unidad Administrativa Especial Agencia del Inspector General de Tributos, Rentas y Contribuciones Parafiscales – ITRC - NIT No 900528648-4, **CARMEN MARITZA GONZALEZ MANRIQUE**, identificada con la cédula de ciudadanía No 51966807 de Bogotá D.C., en su calidad de Representante Legal y **CESAR AUGUSTO LANOS DIAZ** identificado con cédula de ciudadanía No 19326173 de Bogotá D.C., y Tarjeta Profesional No 25035-T, en su calidad de Gestor Contable.

CERTIFICAN

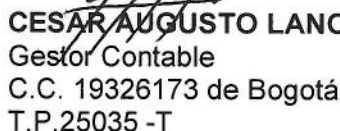
Que la contabilidad de la entidad se lleva de conformidad con el Plan General de Contabilidad Pública Adoptado mediante Resolución No. 4444 de 1995 y sus posteriores modificaciones, expedido por la Contaduría General de la Nación y se registra en el Sistema Integrado de Información Financiera SIIF Nación, acorde a lo establecido en el Decreto 4318 del 30-Nov de 2006.

Que los hechos, transacciones y operaciones han sido reconocidos y realizados por la Unidad Administrativa Especial Agencia del Inspector General de Tributos, Rentas y Contribuciones Parafiscales – ITRC registra las operaciones contables conforme a lo establecido en el régimen de contabilidad pública y fueron tomadas del Sistema de Información Financiera SIIF Nación de conformidad a lo establecido en el Decreto 2674 de 2012 Artículo 5°.

Que el valor total de activos, pasivos, patrimonio, ingresos, gastos, han sido revelados en los estados contables básicos hasta el 30 de septiembre de 2016, por la Unidad Administrativa Especial Agencia del Inspector General de Tributos, Rentas y Contribuciones Parafiscales - ITRC

Que los activos representan un potencial de servicios o beneficios económicos futuros y los pasivos reflejan hechos pasados que implican un flujo de salida de recursos, en desarrollo del cometido estatal de la Unidad Administrativa Especial Agencia del Inspector General de Tributos, Rentas y Contribuciones Parafiscales – ITRC.


CARMEN MARITZA GONZALEZ MANRIQUE
Representante Legal
C.C. 51966807 de Bogotá


CESAR AUGUSTO LANOS DIAZ
Gestor Contable
C.C. 19326173 de Bogotá
T.P.25035 -T

1

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES

A 30 de septiembre de 2016

Notas de Carácter Específico

Relativas a la consistencia y razonabilidad de las cifras

Las cifras que se presentan en los estados financieros de la entidad, fueron fielmente tomadas del Sistema de Información Financiera SIIF Nación de conformidad a lo establecido en el Decreto 2674 de 2012 Artículo 5°.

Obligatoriedad de Utilización del Sistema. Las entidades y órganos ejecutores del Presupuesto General de la Nación, las Direcciones Generales del Presupuesto Público Nacional y de Crédito Público y Tesoro Nacional del Ministerio de Hacienda y Crédito Público y la Contaduría General de la Nación, o quienes hagan sus veces, Deberán efectuar y registrar en el SIIF Nación las operaciones y la información asociada con su área de negocio, dentro del horario establecido, conforme con los instructivos que para el efecto expida el Administrador del Sistema.

En el artículo 6° del mencionado Decreto se establece que los registros en el Sistema SIIF serán fuente válida de los procesos de gestión contable en especial para la generación de información contable básica y la obtención de consultas, reportes e informes contables requeridos por la Contaduría General de la Nación y la obtención de los informes requeridos por las entidades de control.

Aplicación del Marco Conceptual del PGCP:

Para el proceso de identificación, registro, preparación y revelación de los Estados Financieros, la Agencia ITRC se regula por el Régimen de Contabilidad Pública según Resolución 354 del 5 de septiembre de 2007, expedida por la Contaduría General de la Nación, así mismo se están empleando las respectivas resoluciones, circulares externas y conceptos que incorporan modificaciones a algunos de los componentes del Régimen de Contabilidad Pública.

Aplicación del Catálogo General de Cuentas

La Agencia ITRC utiliza el Catálogo General de Cuentas del Plan General de Contabilidad Pública, a nivel de documento fuente.

Los asientos automáticos del sistema y los registros manuales atienden las tablas de parametrización dispuestas por el Sistema SIIF Nación.

Principales políticas y prácticas contables

- a. El reconocimiento total de las operaciones: Para reconocer los derechos, bienes y obligaciones ciertas los cuales representan el activo, el pasivo el patrimonio, los ingresos y gastos se registran dichos conceptos aplicando el principio de causación.
- b. Materialidad: El reconocimiento y presentación de los hechos económicos se hace de acuerdo a su importancia relativa de tal manera que se ajuste a la verdad y por tanto sea relevante y confiable para la toma de decisiones.
- c. Unidad monetaria: De acuerdo a las disposiciones legales colombianas, la unidad monetaria utilizada es el peso colombiano.
- d. Soportes documentales: La totalidad de las operaciones registradas están respaldadas con los respectivos documentos idóneos susceptibles de verificación y comprobación.
- e. Presentación de Estados Financieros: Para la presentación de la situación financiera y contable pública y las notas complementarias a la presentación de la Agencia ITRC, esta se realiza bajo las disposiciones de la Contaduría General de la Nación y se presenta a través del sistema Consolidado de Hacienda e información financiera pública –Chip.

Políticas de Seguridad en la Información

El proceso contable se encuentra integrado a las operaciones diarias registradas en el Sistema SIIF Nación y el usuario con perfil Consolidador Contable, es un profesional Contador Público, con funciones acordes al nivel del cargo y estructura organizacional. Para la causación de operaciones cuenta con la plataforma tecnológica de la Agencia ITRC y del Ministerio de Hacienda y Crédito Público, de igual manera se asignaron claves de acceso al computador y al sistema. A través de firma digital se brinda seguridad en los documentos electrónicos y transacciones, permitiendo a la Entidad identificar de manera inequívoca la persona que utilizó el medio digital para registrar las operaciones financieras de impacto contable

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES A 30 de septiembre de 2016

CIFRAS EXPRESADAS EN MILES DE PESOS

CLASE 1-ACTIVO

Grupo 11: Efectivo

La Agencia ITRC, opera el 100% de las transacciones a través de la banca, tanto de la Dirección del Tesoro Nacional como la comercial, esta política permite administrar los riesgos financieros inherentes al proceso.

Cuenta 110502: Caja Menor \$ 28.050

La Entidad cuenta en la actualidad con 2 cajas menores, Una para atender Gastos Generales, se constituyó mediante la Resolución No. 0024 del 21 de enero de 2016 por la suma de \$2.050.000 y para gastos de Viáticos y Gastos de Viaje para el interior y exterior por valor de \$31.000.000, con las Resoluciones No.066 del 9 de febrero y la No. 070 del 29 de febrero de 2016, con Resolución No. 193 del 29 de junio de 2016, se redujo en valor de \$5.000.000 para viáticos al exterior, quedando un total de \$26.000.000 para gastos de viaje al interior.

Cuenta 111005: Cuenta Corriente \$-0-

La Agencia ITRC, ha utilizado los desarrollos tecnológicos implementados por el Ministerio de Hacienda y Crédito Público, en especial los relacionados con el sistema SIIF Nación, para el pago a beneficiario final, de tal manera que el tránsito de recursos a través de la banca comercial es residual frente al total del presupuesto asignado a la Entidad. a septiembre 30 de 2016 el saldo contable es de \$-0-

Cuenta 147064: Pago por cuenta de terceros \$ 70.413

La Agencia ITRC, a través del proceso de talento humano, presenta y tramita ante las diferentes EPS el recobro por concepto de incapacidades de los funcionarios, a septiembre de 2016 es por valor de \$70.413, presentado un incremento frente al segundo trimestre en \$23.528.

ENTIDAD	VALOR
COMPENSAR EPS	29.405
SALUD TOTAL	1.635
SANITAS EPS	21.477
FAMISANAR	3.129
NUEVA EPS	2.357
CAFESALUD	1.129
SALUDCOOP	368
COOMEVA	2.736
ALIANSA EPS (ANTES COLMEDICA)	636
CRUZ BLANCA	7.541
TOTAL	70.413

Grupo 16: Propiedad Planta y Equipo \$ 1.400.689

Son los activos que ha adquirido la Entidad para el desarrollo de su función misional, constituida por Bienes muebles en bodega (muebles, enseres y equipo de oficina), por valor de \$8.761, Muebles enseres y equipo de oficina (equipo y máquina de oficina, de comunicación y computación y otros muebles enseres y equipo de oficina) por la suma de \$37.105, Equipos de Comunicación y Computación por \$2.480.150, Equipo de transporte \$118.713 Equipo de Comedor cocina \$2.680.

La depreciación acumulada es por el método de línea recta, se revela de conformidad a la información suministrada por el proceso administrativo de la Entidad, al cierre del tercer periodo del año 2016, la pérdida de capacidad operacional por el uso es de \$(1.246.720), representa el 47% frente a la propiedad planta y equipo.

Esta Información referente a la Propiedad Planta y Equipo, es suministrada a través del proceso administrativo, mediante aplicativo adquirido por la entidad.

La propiedad planta y equipo representa el 19% de los activos de la Entidad.

1.6	PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	1.400.689
1.6.3.5	BIENES MUEBLES EN BODEGA	8.761
1.6.3.5.03	Muebles, enseres y equipo de oficina	546
1.6.3.5.04	Equipo de comunicación y computacion	8.215
1.6.6.5	MUEBLES ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	37.105
1.6.6.5.01	Equipo y Maquina de Oficina	16.956
1.6.6.5.02	Equipo de comunicación y computacion	18.428
1.6.65.90	Otros muebles, enseres y equipos de oficina	1.721
1.6.70	EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMPUTACION	2.480.150
1.6.70.0.1	Equipo de Comunicación	170.076
1.6.70.02	Equipo de Computacion	2.310.074
1.6.75	EQUIPO DE TRANSPORTE, TRACCION Y ELEVACION	118.713
1.6.7.5.02	Terrestre	118.713
1.6.80	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERIA	2.680
1.6.80.02	Equipo de restaurante y cafeteria	2.680
1.6.85	DEPRECIACION ACUMULADA (CR)	-1.246.720
1.6.85.06	Muebles, enseres y equipos de oficina	-24.777
1.6.85.07	Equipos de comunicacion y computacion	-1.179.797
1.6.85.08	Equipos de transporte, traccion y elevacion	-39.726
1.6.85.09	Equipo de comedor, cocina, despensa y hoteleria	-2.420

Grupo 19: Otros Activos \$ 5.844.654

En Otros Activos, los Seguros \$30.410, se amortizan mes a mes, durante el periodo contable, los materiales y suministros \$10.212, son bienes de consumo que se tienen en bodega, en cuanto a los Intangibles \$6.494.827, se representa por licencias \$3.671.368 y software \$2.823.459, se requiere elaborar comprobantes manuales al ingreso a bodega y su traslado a la cuenta 1970 intangibles (licencias y/o software), con base al concepto que emite la oficina de tecnología y de la información de la entidad, los cuales representan servicios y activos que incrementan la productividad de la gestión misional.

La Amortización de los intangibles, se reconoce por la pérdida de la capacidad operacional, se revela de conformidad a la información suministrada por el proceso administrativo de la Entidad. A septiembre de 2016, se continua con el mismo valor del periodo anterior, representa el 11% de los intangibles por valor de \$690.795.

Los otros activos en intangibles representan el 88% de los activos de la Entidad.

1.9	OTROS ACTIVOS	5.844.654
1.9.05	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	30.410
1.9.05.01	Seguros	30.410
1.9.10	CARGOS DIFERIDOS	10.212
1.9.10.01	Materiales y suministros	10.212
1.9.70	INTANGIBLES	6.494.827
1.9.70.07	Licencias	3.671.368
1.9.70.08	Software	2.823.459
1.9.75	AMORTIZACION ACUMULADA DE INTANGIBLES (CR)	-690.795
1.9.75.07	Licencias	-660.028
1.9.75.08	Software	-30.767

El Jefe de la Oficina Asesora de Tecnologías de la Información, reporta mediante oficio que los bienes adquiridos por la Agencia, hacen parte de la infraestructura tecnológica de la Entidad todos utilizan software legalmente adquirido y licenciado.

Los seguros de la Entidad cuentan con amparo del riesgo financiero, de manejo, de responsabilidad, entre otros. La vigencia es anual y se reconoce su efecto en el gasto de manera periódica.

CLASE 2- PASIVO

Grupo 24 Cuentas por Pagar \$63.477

Se generó por adquisición de bienes y servicios nacionales (proveedores), en la suma de \$10.625 y acreedores (servicios públicos-teléfono) por valor de \$300.

En lo referente a retención en la fuente e impuesto de timbre, estos valores se generan de los rubros de honorarios \$2.491, servicios \$8.109, arrendamientos \$30, pagos laborales (art 383 \$23.387- art 384 \$7.145), IVA retenido \$8.398 e ICA \$2.992, para un saldo total de \$52.552, del cual se cancela en las fechas establecidas por la DIAN e impuestos distritales de Bogotá.

24	CUENTAS POR PAGAR	63.477
2.4.01	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	10.625
2.4.01.01	Bienes y servicios	10.625
2.4.25	ACREEDORES	300
2.4.25.04	Servicios publicos	300
2.4.36	RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	52.552
2.4.36.03	Honorarios	2.491
2.4.36.05	Servicios	8.109
2.4.36.06	Arrendamientos	30
2.4.36.15	A empleados artículo 383 et	23.387
2.4.36.16	A empleados artículo 384 et	7.145
2.4.36.25	Impuesto a las ventas retenido por consignar	8.398
2.4.36.27	Retencion de impuesto de industria y comercio por compras	2.992

Grupo 25 Obligaciones Laborales \$430.986

El área de talento humano, genera los cálculos mes a mes, en cuanto al periodo a septiembre de 2016, presenta por obligaciones laborales causadas (vacaciones, primas de vacaciones, de servicios, de navidad y bonificaciones), que tienen derecho los funcionarios de la entidad por valor de \$430.986.

2.5	OBLIGACIONES LABORALES	430.986
2.5.05	SALARIO Y PRESTACIONES SOCIALES	430.986
2.5.05.04	Vacaciones	164.421
2.5.05.05	Prima de vacaciones	109.640
2.5.05.06	Prima de servicios	3.038
2.5.05.07	Prima de navidad	37.512
2.5.05.12	Bonificaciones	116.375

Grupo 27 Provisión para Prestaciones Sociales \$1.209.460

El proceso de talento humano, genera mes a mes, las estimaciones correspondientes a (vacaciones, primas de vacaciones, de servicios, de navidad y bonificaciones) con el fin de atender los pasivos de prestaciones sociales de los funcionarios de la entidad, al cierre del tercer trimestre de la vigencia 2016, presenta un saldo por \$1.209.460.

2.7	PASIVOS ESTIMADOS	1.209.460
2.7.15	PROVISION PARA PRESTACIONES SOCIALES	1.209.460
2.7.15.03	Vacaciones	388.816
2.7.15.04	Prima de servicios	70.428
2.7.15.06	Prima de vacaciones	267.467
2.7.15.07	Bonificaciones	59.894
2.7.15.09	Prima de navidad	422.855

CLASE 3 – PATRIMONIO**GRUPO 31: PATRIMONIO \$4.504.952**

En la cuenta 3105 capital social, se consolida el excedente acumulado de ejercicios anteriores por la suma de \$4.958.864.

A septiembre de 2016, por provisiones en depreciación \$344.013 y de amortización es de \$109.899, por el desarrollo de la pérdida de capacidad operacional de los bienes de la entidad.

3	PATRIMONIO	4.504.952
3.1	HACIENDA PUBLICA	4.958.864
3.1.05	CAPITAL FISCAL	4.958.864
3.1.05.01	Nacion	4.958.864
3.1.05	PROVISIONES DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES	-453.912
3.1.28.04	Depreciación de propiedades, planta y equipo	-344.013
3.1.28.07	Amortización de otros activos	-109.899

CLASE 4- INGRESOS \$12.296.821**GRUPO 41: INGRESOS FISCALES \$70****CUENTA 4110: NO TRIBUTARIOS \$70**

Se continúa registrando este saldo desde el mes de mayo de 2016, se registra a favor de la entidad \$70, por concepto de multa perdida de carnet a funcionario.

4.1	INGRESOS FISCALES	70
4.1.10	NO TRIBUTARIOS	70
4.1.10.02	Multas	70

GRUPO 47: OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES \$12.296.103**CUENTA 4705: FONDOS RECIBIDOS \$12.296.103**

Los recursos recibidos de la Dirección General de Crédito Público y del Tesoro Nacional, para el funcionamiento de la entidad a septiembre de 2016 va en \$11.463.062, en cuanto al rubro de inversión es de \$833.041, los cuales se registran a través del Sistema SIIF Nación.

4.7	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	12.296.103
4.7.05	FONDOS RECIBIDOS	12.296.103
4.7.05.08	Funcionamiento	11.463.062
4.7.05.10	Inversión	833.041

GRUPO 48: OTROS INGRESOS \$649**CUENTA 4808: OTROS INGRESOS ORDINARIOS \$585**

Se registra por servicio de fotocopias del proceso misional a favor de la entidad \$585, registrados en mayo \$218, junio \$346 y septiembre \$21.

4.8.08	OTROS INGRESOS ORDINARIOS	585
4.8.08.15	Fotocopias	585

CUENTA 4810: EXTRAORDINARIOS \$64

Desde el mes de febrero de 2016, se registra recuperación de un elemento a favor de la entidad \$64

4.8.10	EXTRAORDINARIOS	64
4.8.10.08	Recuperaciones	64

CLASE 5- GASTOS \$11.161.892

Los gastos generados a septiembre de 2016, son distribuidos en el proceso administrativo (sueldos y salarios, gastos generales) \$3.207.552, el misional (sueldos y salarios, gastos generales) \$7.948.237, en operaciones institucionales \$655, otros gastos \$5.448.

5	GASTOS	11.161.892
5.1	DE ADMINISTRACION	3.207.552
5.2	DE OPERACIÓN	7.948.237
5.7	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	655
5.8	OTROS GASTOS	5.448

GRUPO 51: DE ADMINISTRACION \$3.207.552
CUENTA 5101: SUELDOS Y SALARIOS ADMINISTRACION \$2.185.270

La ejecución de los diferentes rubros del proceso administrativo, de sueldos y salarios (sueldos de personal, remuneración de servicios técnicos, las primas legales, vacaciones, bonificaciones y otros), son montos asociados, en la misión de apoyo de la entidad alcanzo el 68.13%, frente al gasto de total de la administración.

5.1	DE ADMINISTRACION	3.207.552
5.1.01	SUELDOS Y SALARIOS	2.185.270
5.1.01.01	Sueldos del personal	1.446.754
5.1.01.06	Remuneracion servicios tecnicos	10.371
5.1.01.13	Prima de vacaciones	77.162
5.1.01.14	Prima de navidad	104.361
5.1.01.17	Vacaciones	104.613
5.1.01.18	Bonificacion especial de recreacion	10.077
5.1.01.19	Bonificaciones	2.686
5.1.01.23	Auxilio de transporte	630
5.1.01.24	Cesantias	158.740
5.1.01.30	Capacitacion, bienestar social y estímulos	2.056
5.1.01.50	Bonificacion por servicios prestados	61.084
5.1.01.52	Prima de servicios	53.980
5.1.01.60	Subsidio de alimentacion	434
5.1.01.64	Otras primas	152.322

CUENTA 5103: CONTRIBUCIONES EFECTIVAS \$439.028

Las contribuciones efectivas de los funcionarios del proceso administrativo, que la entidad aporta, por seguridad social y pensiones, representan el 13.69% a septiembre de 2016, frente al gasto total de administración.

5.1.03	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	439.028
5.1.03.02	Aportes a cajas de compensacion familiar	74.436
5.1.03.03	Cotizaciones a seguridad social en salud	147.946
5.1.03.05	Cotizaciones a riesgos profesionales	8.448
5.1.03.06	Cotizaciones del regimen de prima media	130.961
5.1.03.07	Cotizaciones del regimen de ahorro individual	77.237

CUENTA 5104: APORTES DE NOMINA \$93.037

Los aportes parafiscales que la entidad cancela de los funcionarios del proceso administrativo sobre nómina (icbf, sena, esap y mineducación), a septiembre de 2016 asciende a \$93.037, los cuales representan el 2.90% frente al gasto total de administración.

5.1.04	APORTES SOBRE LA NOMINA	93.037
5.1.04.01	Aportes al icbf	55.824
5.1.04.02	Aportes al sena	9.303
5.1.04.03	Aportes esap	9.303
5.1.04.04	Aportes a escuelas industriales e institutos	18.607

CUENTA 5111: GENERALES \$490.217

Los diferentes gastos en que incurre el proceso administrativo, para el buen desarrollo de las actividades de la entidad a septiembre del 2016, representa el 15.28% frente al gasto total de administración.

5.1.11	GENERALES	490.217
5.1.11.06	Estudios y proyectos	9.992
5.1.11.14	Materiales y suministros	4.572
5.1.11.15	Mantenimiento	9.847
5.1.11.17	Servicios publicos	18.383
5.1.11.18	Arrendamiento	400.452
5.1.11.21	Impresos, publicaciones, suscripciones y	9.680
5.1.11.23	Comunicaciones y transporte	12.284
5.1.11.25	Seguros generales	10.417
5.1.11.49	Servicios de aseo, cafeteria, restaurante y	14.590

GRUPO 52-OPERACION \$7.948.237**CUENTA 5201: SUELDOS Y SALARIOS \$5.050.283**

La ejecución de los diferentes rubros del proceso misional, de sueldos y salarios (sueldo de personal, remuneración de servicios técnicos, las primas legales, vacaciones, bonificaciones y otros), a septiembre de 2016, alcanzo el 63.54%, frente al gasto total de operación.

5.2	DE OPERACIÓN	7.948.237
5.2.02	SUELDOS Y SALARIOS	5.050.283
5.2.02.01	Sueldos del personal	3.199.074
5.2.02.03	Horas extras y festivos	1.814
5.2.02.05	Remuneracion servicios tecnicos	37.023
5.2.02.08	Honorarios	5.305
5.2.02.12	Prima de vacaciones	212.290
5.2.02.13	Prima de navidad	320.668
5.2.02.16	Vacaciones	313.839
5.2.02.17	Bonificacion especial de recreacion	25.845
5.2.02.18	Bonificaciones	39.239
5.2.02.20	Auxilio de transporte	2.585
5.2.02.21	Cesantias	320.041
5.2.02.23	Capacitacion, bienestar social y estímulos	12.183
5.2.02.24	Dotacion y suministro a trabajadores	3.252
5.2.02.31	Bonificacion por servicios prestados	114.022
5.2.02.33	Prima de servicios	161.940
5.2.02.40	Subsidio de alimentacion	1.785
5.2.02.44	Otras primas	279.378

CUENTA 5204: CONTRIBUCIONES EFECTIVAS \$896.027

Las contribuciones efectivas que, por seguridad social, la entidad cancela de los funcionarios del proceso misional, representan el 17.74% a septiembre de 2016, frente al gasto total de operación.

5.2.04	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	896.027
5.2.04.02	Aportes a cajas de compensacion familiar	151.645
5.2.04.03	Cotizaciones a seguridad social en salud	301.686
5.2.04.05	Cotizaciones a riesgos profesionales	17.911
5.2.04.06	Cotizaciones del regimen de prima media	197.625
5.2.04.07	Cotizaciones del regimen de ahorro individual	227.160

CUENTA 5207: APORTES DE NOMINA \$189.550

Los aportes parafiscales que la entidad cancela de los funcionarios del proceso administrativo, sobre nómina (icbf, sena, esap y mineducación) a septiembre de 2016 asciende a \$189.550, los cuales representan el 3.75% frente al gasto total de operación

5.2.07	APORTES SOBRE LA NOMINA	189.550
5.2.07.01	Aportes al icbf	113.734
5.2.07.02	Aportes al sena	18.955
5.2.07.03	Aportes esap	18.955
5.2.07.04	Aportes a escuelas industriales e institutos tecnico	37.906

CUENTA 5211: GENERALES \$1.812.193

Los diferentes gastos generales del proceso misional, para el buen desarrollo de las actividades de la entidad a septiembre del 2016, representa el 22.80% frente al gasto total de operación

5.2.11	GENERALES	1.812.193
5.2.11.06	Estudios y proyectos	223.170
5.2.11.12	Materiales y suministros	21.743
5.2.11.13	Mantenimiento	61.808
5.2.11.15	Servicios publicos	41.560
5.2.11.16	Arrendamiento	1.016.538
5.2.11.17	Viaticos y gastos de viaje	237.976
5.2.11.19	Impresos, publicaciones, suscripciones y	58.505
5.2.11.21	Comunicaciones y transporte	43.130
5.2.11.23	Seguros generales	33.119
5.2.11.44	Combustibles y lubricantes	3.660
5.2.11.47	Servicios de aseo, cafeteria, restaurante y	24.308
5.2.11.48	Procesamiento de informacion	46.395
5.2.11.53	Elementos de aseo, lavanderia y cafeteria	211
5.2.11.68	Costas procesales	70

GRUPO 5220- IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS \$184

Se generaron por los impuestos a los vehículos de propiedad de la Entidad, en el mes de junio de 2016.

5.2.20	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	184
5.2.20.11	Impuesto sobre vehiculos automotores	184

GRUPO 57- OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES \$ 655

Los recaudos de operaciones de enlace se registraron en los meses de mayo \$288, junio \$346 y septiembre \$21.

5.7	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	655
5.7.20	OPERACIONES DE ENLACE	655
5.7.20.80	Recaudos	655

GRUPO 58- OTROS GASTOS \$ 5.448

El ajuste en otros gastos a septiembre de 2016, se generó por ajuste al peso de impuestos nacionales \$1, por baja de activos \$168, gastos de ejercicios anteriores (incapacidades y otros) por \$\$5.279.

5.8	OTROS GASTOS	5.448
5.8.10	EXTRAORDINARIOS	1
5.8.10.03	Ajustes o mermas sin responsabilidad	1
5.8.15	AJUSTE DE EJERCICIOS ANTERIORES	5.447
5.8.15.89	Gastos de operacion	5.447

GRUPO 83- ACTIVOS RETIRADOS. \$129.157**GRUPO 89-DEUDORAS POR EL CONTRA (CR) \$129.158**

En las cuentas de orden deudoras de control, a septiembre de 2016, se presenta una baja, por valor de \$223 en referencia a un token y a un libro tributario, la información es generada por el Proceso Administrativo, correspondiente a los bienes totalmente depreciados, han sido categorizados como de consumo controlable.

8	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0
8.3	DEUDORAS DE CONTROL	129.158
8.3.15	ACTIVOS RETIRADOS	129.158
8.3.15.10	Propiedades, planta y equipo	129.158
8.9	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-129.158
8.9.15	DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)	-129.158
8.9.15.06	Activos retirados	-129.158

GRUPO 93- ACREEDORAS DE CONTROL. \$1.512.598**GRUPO 99-ACREEDORAS POR CONTRA. \$1.512.598**

Por concepto de litigios y demandas se continua con las mismas del periodo anterior a septiembre de 2016 son once (11), para un valor total de \$683.985, información suministrada por la oficina jurídica, de funcionarios de las entidades vigiladas.

El proceso administrativo reporta a septiembre de 2016, en arrendamientos de bienes muebles por valor de \$828.613, (mobiliario, equipo de cómputo y vehículo).

9	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	0
9.1	RESPONSABILIDADES CONTINGENTES	683.985
9.1.20	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE	683.985
9.1.20.04	Administrativos	683.985
9.3	ACREEDORAS DE CONTROL	828.613
9.3.46	BIENES RECIBIDOS DE TERCEROS	828.613
9.3.46.20	Otros activos	828.613
9.9	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	-1.512.598
9.9.05	RESPONSABILIDADES CONTINGENTES POR CONTRA	-683.985
9.9.05.05	Litigios y mecanismos alternativos de solución de	-683.985
9.9.15	ACREEDORAS DE CONTROL POR CONTRA (DB)	-828.613
9.9.15.06	Bienes recibidos de terceros	-828.613

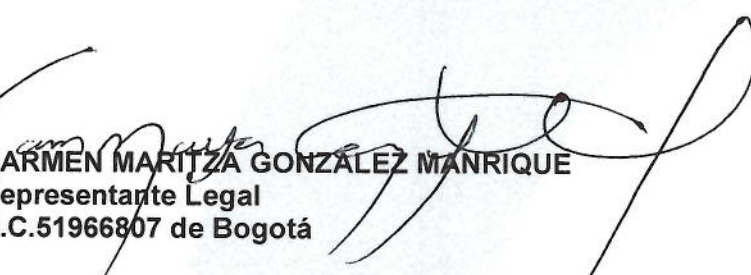
CONCILIACION CONTABILIDAD PRESUPUESTAL Y SALDOS CONTABLES

En cumplimiento a lo establecido mediante Resolución No.001-2014 emitida por la Contraloría General de la Nación y normas de Contabilidad Pública, se concilio entre la Contabilidad Presupuestal y los saldos contables del SIIF.


La gestora de presupuesto (e), no pudo conciliar los saldos de contabilidad con presupuesto, en el presente trimestre. Por lo tanto, no se muestra las cifras conciliadas.

INFORMACION RELEVANTE


Todas las transacciones financieras de la Entidad son registradas en el sistema SIIF Nación, en cumplimiento del Decreto 2674 de 2012.



CARMEN MARITZA GONZALEZ MANRIQUE
Representante Legal
C.C.51966807 de Bogotá



SONIA JANETH TEQUIA CORREA
Lider Financiero
C.C.52206724 de Bogotá



CESAR AUGUSTO LANOS DIAZ
Gestor Contable
C.C. 19326173 de Bogotá

UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL AGENCIA DEL INSPECTOR GENERAL DE TRIBUTOS, RENTAS Y CONTRIBUCIONES PARAFISCALES
BALANCE GENERAL CONSOLIDADO
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2016-2015
 Cifras en miles de pesos

	SEPTIEMBRE DE 2016	SEPTIEMBRE DE 2015
ACTIVO CORRIENTE	98.462	49.539
CAJA	28.050	27.000
DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	0	0
DEUDORES	70.412	22.539
RENTAS POR COBRAR	0	0
INGRESOS NO TRIBUTARIOS	0	0
AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	0	0
RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACION	0	0
ACTIVO FIJO	1.400.689	1.260.052
BIENES MUEBLES EN BODEGA	8.761	5531
MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS DE OFICINA	37.105	30.017
EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACION	2.480.150	1.905.228
EQUIPO DE TRANSPORTE, TRACCION Y ELEVACION	118.713	118.713
EQUIPO DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERIA	2.680	2.687
DEPRECIACION ACUMULADA (CR)	-1.246.720	-802.124
OTROS ACTIVOS	5.844.654	3.143.065
BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	30.410	72.715
CARGOS DIFERIDOS	10.212	9.303
INTANGIBLES	6.494.827	3.580.842
AMORTIZACION ACUMULADA DE INTANGIBLES (CR)	-690.795	-518.795
TOTAL ACTIVO	7.343.805	4.452.656

	SEPTIEMBRE DE 2016	SEPTIEMBRE DE 2015
PASIVO CORRIENTE	1.703.923	1.457.787
ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	10.625	0
TRANSFERENCIAS POR PAGAR	0	0
ACREEDORES	300	12.139
RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	52.552	38.039
SALARIOS Y PRESTACIONES SOCIALES	430.986	333.469
PROVISION PARA PRESTACIONES SOCIALES	1.209.460	1.074.140
OTROS PASIVOS	0	0
PASIVO NO CORRIENTE	0	0

PATRIMONIO	5.639.882	2.994.869
CAPITAL FISCAL	4.958.864	2.912.030
RESULTADO DEL EJERCICIO	1.134.930	621.256
PROVISIONES, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES (DB)	-453.912	-538.417
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	7.343.805	4.452.656

CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	129.158	130.733
ACREEDORA DE CONTROL	1.512.598	1.286.313

CESAR AUGUSTO LANOS DIAZ
 Gestor Contable
 C.C. 19326173 de Bogotá
 T.P. 25035-T

SONIA JANETH TEQUIA CORREA
 Líder Financiero
 C.C.52206724 de Bogotá

CARMEN MARTÍNEZ GONZÁLEZ CARRIÁQUE
 Representante Legal
 C.C.51966807 de Bogotá

Calle 938 No. 16-47 - 5to piso
 PBX +57 1 3907000
 Bogotá - Colombia
www.itrc.gov.co





Unidad Administrativa Especial Agencia del Inspector General de Impuestos, Rentas y Contribuciones Parafiscales

**ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONOMICA, SOCIAL Y AMBIENTAL
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2016-2015
(Cifras en miles de pesos)**

	SEPTIEMBRE DE 2016	SEPTIEMBRE DE 2015
INGRESOS OPERACIONALES	12.296.822	11.065.761
INGRESOS FISCALES	70	210
VENTA DE BIENES	0	0
OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES(RECIBIDAS)	11.463.062	11.041.841
OPERACIONES DE INVERSION	833.041	0
OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES(GIRADAS)	0	0
OPERACIONES SIN FLUJO DE EFECTIVO	0	23.618
OTROS INGRESOS ORDINARIOS	585	92
OTROS INGRESOS EXTRAORDINARIOS	64	0
COSTO DE VENTAS Y OPERACIÓN	0	0
COSTO DE VENTA DE BIENES	0	0
GASTOS OPERACIONALES	11.161.892	10.444.505
DE ADMINISTRACION	3.207.552	2.870.438
DE OPERACIÓN	7.948.237	7.547.370
PROVISIONES, AGOTAMIENTO, AMORTIZACION	0	0
TRANSFERENCIAS	0	0
OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	655	293
OTROS GASTOS	5.448	26.404
EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL	1.134.930	621.256
OTROS INGRESOS	0	0
OTROS INGRESOS	0	0
SALDO NETO DE CONSOLIDACION CUENTA DE RESULTADO	0	0
OTROS GASTOS	0	0
OTROS GASTOS	0	0
EXCEDENTE (DEFICIT) ANTES DE AJUSTES POR INFLACION	0	0
EFFECTO NETO DE EXPOSICION A LA INFLACION	0	0
CORRECCION MONETARIA	0	0
PARTICIPACION DEL INTERES MINORITARIO EN LOS RESULTADOS	0	0
EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO	1.134.930	621.256

Carmen Maritza González Manrique
CARMEN MARITZA GONZALEZ MANNIQUE
Representante Legal
C.C.51966807 de Bogotá

Sonia Janeth Tequia Correa
SONIA JANETH TEQUIA CORREA
Lider Financiero
C.C.52206724 de Bogotá

Cesar Augusto Lanos Diaz
CESAR AUGUSTO LANOS DIAZ
Gestor Contable
C.C. 19326173 de Bogotá
TP 25035-T

Calle 93B No. 16-47 - 5to piso
PBX +57 1 3907000
Bogotá - Colombia
www.itrc.gov.co



UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL AGENCIA DEL INSPECTOR GENERAL DE TRIBUTOS, RENTAS Y CONTRIBUCIONES PARAFISCALES
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2016-2015
ESTADO DE CAMBIO EN EL PATRIMONIO
 (Cifras en Miles de Pesos)

	1	2	3	4	5	6
	SALDO DEL PATRIMONIO A SEPTIEMBRE DE 2015	VARIACIONES PATRIMONIALES DURANTE EL 2016	SALDO DEL PATRIMONIO A SEPTIEMBRE DE 2016	SALDO A SEPTIEMBRE 2016	SALDO A SEPTIEMBRE 2015	DIFERENCIA
(4-5)						
	2.994.869					
		2.645.013				
			5.639.882			
DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES						
				6.093.794	3.533.286	2.560.508
	INCREMENTOS					
3.1.05	CAPITAL FISCAL		4.958.864			
3.1.10	RESULTADO DEL EJERCICIO		1.134.930		2.912.030	2.046.834
3.1.28	PROVISIONES, AGOTAMIENTO Y DEPRECIACIONES		0		621.256	513.674
					0	0
	DISMINUCIONES					
3.1.05	CAPITAL FISCAL		0	-453.912	-538.417	84.505
3.1.10	RESULTADO DEL EJERCICIO		0		0	0
3.1.28	PROVISIONES, AGOTAMIENTO Y DEPRECIACIONES		-453.912		-538.417	84.505
					0	0
	PARTIDAS SIN MOVIMIENTO					
3.1.05	CAPITAL FISCAL		0		0	0
3.1.10	RESULTADO DEL EJERCICIO		0		0	0
3.1.28	PROVISIONES, AGOTAMIENTO Y DEPRECIACIONES		0		0	0

Carmen Martínez González Manrique
CARMEN MARTÍNEZ GONZÁLEZ MARIQUE
 Representante Legal
 C.C.51966807 de Bogotá

Sonia Jameth Tequija Correa
SONIA JAMETH TEQUIJA CORREA
 Líder Financiero
 C.C.52206724 de Bogotá

Cesar Augusto Lanos Diaz
CESAR AUGUSTO LANOS DIAZ
 Gestor Contable
 C.C. 19326173 de Bogotá
 TP 25035-T

Calle 93B No. 16-47 - 5to piso
 PBX +57 1 3907000
 Bogotá - Colombia
www.itrc.gov.co

