

## CERTIFICACIÓN

La suscrita Representante Legal MARCELA MONCADA BARRERA y el Gestor Contable Código T1 Grado 14 ANDREA JANETH REDONDO MEDINA, declara que se ha preparado el estado de situación financiera y estado de resultados de la Unidad Administrativa Especial Agencia del Inspector General de Tributos, Rentas y Contribuciones Parafiscales – ITRC - NIT No 900528648-4, con base en el régimen de contabilidad pública, el cual fue autorizado con la Resolución 533 del 8 de octubre de 2015 y sus modificaciones, el Instructivo 002 del 8 de octubre de 2015, emitidos por la Contaduría General de la Nación, mediante los cuales se incorpora las instrucciones para la transición al Nuevo Marco Normativo para las Entidades de Gobierno, certificando que presentan razonablemente las cifras a 31 de Diciembre de 2018, de acuerdo con la información allegada al proceso de gestión financiera.

De acuerdo con la Resolución 097 de fecha 15 de marzo de 2017, emitida por la Contaduría General de la Nación, modifica la presentación de las cifras y se establece que, a partir del primer trimestre de 2017, el reporte de la información se hará en pesos.

Expresamos además que:

- Las cifras incluidas, fueron tomados fielmente de los libros de contabilidad extractados del Sistema Integrado de Información Financiera SIIF Nación II, de conformidad a lo establecido en el Artículo 5° del Decreto 2674 de 2012, llevados conforme a los parámetros establecidos por la Contaduría General de la Nación – CGN.
- Certificamos la existencia de Activos y Pasivos cuantificables a esta fecha.
- Los hechos económicos son registrados, conforme a los criterios de reconocimiento, medición, revelación y presentación establecidos en el respectivo marco normativo, de tal manera que la información financiera atiende las características cualitativas y cuantitativas definidas por la Contaduría General de la Nación.
- Confirmamos la integridad de la información proporcionada, respecto a que todos los hechos económicos han sido reconocidos.

La presente se expide a los doce (12) días del mes de febrero de 2019



**MARCELA MONCADA BARRERA**  
CC. 39.688.819 de Usaquén  
Representante Legal

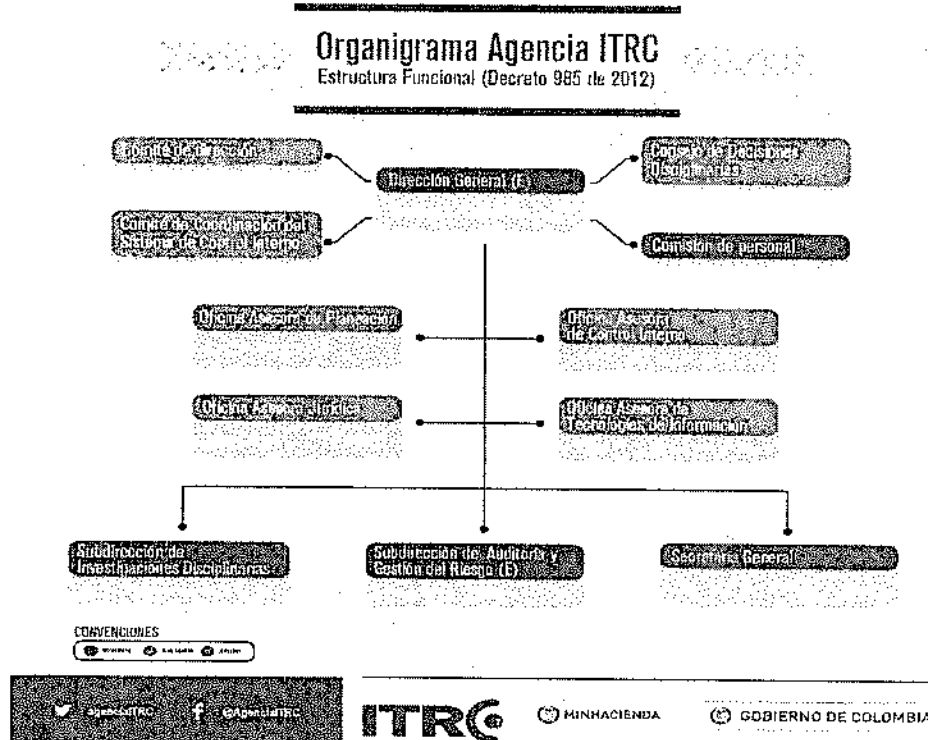


**ANDREA REDONDO MEDINA**  
C.C. 1.018.418.108 de Bogotá D.C.  
Gestor Contable  
T.P 169318-T



## Estructura Orgánica

La estructura orgánica de la Unidad Administrativa Especial Agencia del Inspector General de Tributos, Rentas y Contribuciones Parafiscales se estableció mediante el Decreto 4173 de 2011, modificado por el Decreto 985 de 2012, como se ilustra a continuación:



## Misión

Proteger el patrimonio público frente a acciones de fraude y corrupción, mediante un modelo especializado e innovador de prevención, aseguramiento e investigación disciplinaria, para fortalecer la transparencia y la efectividad en la DIAN, COLJUEGOS y UGPP.<sup>4</sup>

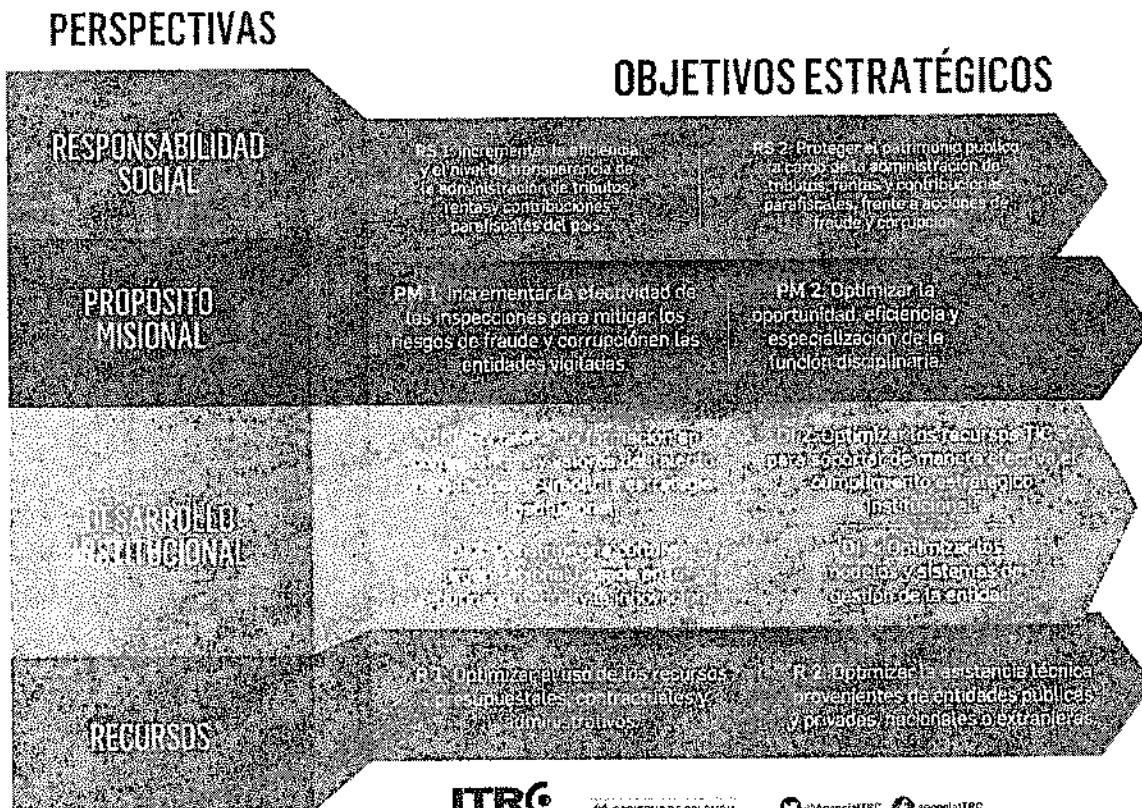
## Visión

<sup>4</sup> Página Web. [www.itrc.gov.co](http://www.itrc.gov.co) - Misión, Visión y Propósito Estratégico - Misión

*Handwritten signature*

Ser la Agencia Anticorrupción de la Hacienda Pública Nacional, referente internacional en la prevención del fraude y la corrupción, generadora de buenas prácticas en la gestión del ingreso.<sup>5</sup>

## Objetivos Estratégicos



<sup>5</sup> Página Web. [www.itrc.gov.co](http://www.itrc.gov.co) - Misión, Visión y Propósito Estratégico - Visión

## Bases de elaboración de los Estados Financieros

### Aplicación del Marco Normativo:

Para la preparación, presentación y revelación de los estados financieros con propósito de información general se aplicará las normas dispuestas en el marco normativo para entidades de gobierno, capítulo VI Resolución 533 de 2015 y sus modificaciones y el catálogo general de cuentas del plan general de contabilidad pública aceptado en Colombia.

De acuerdo con el artículo 21 del Decreto 2649 de 1993, *“Los Estados Financieros de Propósito General son aquellos que se preparan al cierre de un período para ser conocidos por usuarios indeterminados, con el ánimo principal de satisfacer el interés común del público (...)”*.<sup>6</sup>

Los estados financieros constituyen una representación estructurada de la situación financiera y de los flujos de efectivo de la entidad, su objetivo es suministrar información que sea útil a una variedad de usuarios para tomar y evaluar sus decisiones económicas y de gestión respecto a la asignación de recursos. Los estados financieros también constituyen un medio para la rendición de cuentas de la Entidad por los recursos que le han sido confiados y pueden ser utilizados como un instrumento de carácter predictivo o proyectivo en relación con los recursos requeridos, los recursos generados en el giro normal de la operación y los riesgos e incertidumbres asociados a estos.

Para cumplir estos objetivos, los estados financieros suministrarán información acerca de los siguientes elementos: activos, pasivos, patrimonio, ingresos y gastos, así como los flujos de efectivo. No obstante, junto con los estados financieros, la Entidad podrá presentar información complementaria, con el fin de ofrecer una descripción más completa de sus actividades y contribuir al proceso de rendición de cuentas.

La Entidad presentará un juego completo de estados financieros que comprende lo siguiente: a) un estado de situación financiera al final del periodo contable, b) un estado de actividad financiera, económica y social, c) un estado de cambios en el patrimonio del periodo contable, y d) las notas a los estados financieros

De conformidad con lo señalado en el Libro 2 de la Parte 9 del Decreto 1068 de 2015, por medio del cual se reglamenta el Sistema Integrado de Información Financiera – SIIF Nación,

<sup>6</sup> Artículo 21 del Decreto 2649 de 1993 - Por el cual se reglamenta la contabilidad en general y se expiden los principios o normas de contabilidad generalmente aceptados en Colombia



la Entidad utilizó los parámetros establecidos por el Ministerio de Hacienda y Crédito Público, y la Contaduría General de la Nación para las Entidades en línea. Por lo anterior se tuvieron en cuenta las tablas, instructivos, guías y manuales publicados por las mismas Entidades.

La presentación de información contable de la Agencia ITRC, cuenta únicamente con la posición de catálogo institucional PCI 13-01-17 Unidad Administrativa Especial Agencia del Inspector General de Tributos, Rentas y Contribuciones Parafiscales – ITRC, en el aplicativo SIIF Nación II.

## **Normas y procedimientos contables**

### **Aplicación de normas y procedimientos**

La Unidad Administrativa Especial Agencia del Inspector General de Tributos, Rentas y Contribuciones Parafiscales – ITRC, registra los hechos económicos conforme a los criterios de reconocimiento, medición, revelación y presentación establecidos en el respectivo marco normativo, de tal manera que la información financiera que se presenta a continuación atiende las características cualitativas y cuantitativas definidas en el marco normativo para entidades de gobierno.

Igualmente, en la Entidad existen políticas operacionales, emitidas por las dependencias productoras de información contable.

- a) **El reconocimiento de la totalidad de las operaciones:** El registro de derechos, bienes y obligaciones, los cuales representan los activos, el pasivo, el patrimonio, los ingresos y gastos de los estados financieros, se llevan a cabo aplicando el principio de devengo.
- b) **Materialidad:** El reconocimiento y presentación de los hechos económicos se hace de acuerdo con su relevancia, es decir, cuando es capaz de influir en las decisiones que han de tomar sus usuarios, la información a reconocer debe tener valor predictivo, valor confirmatorio o ambos.
- c) **Representación fiel:** La información financiera y contable representa fielmente los hechos económicos de manera completa, neutral y libre de error significativo.



- d) **Unidad monetaria:** De acuerdo con las disposiciones legales la unidad monetaria utilizada es el peso colombiano.
- e) **Soportes documentales:** Los hechos económicos que se han incorporado en los estados financieros, están debidamente respaldados con documentos idóneos, susceptibles de verificación y comprobación exhaustiva o aleatoria, dejando constancia sobre las operaciones que se han registrado en el transcurso del periodo contable, por lo anterior, no se registran contablemente los hechos económicos que no se encuentren soportados en debida forma.<sup>7</sup>
- f) **Conciliaciones de información:** Periódicamente se llevan a cabo diferentes conciliaciones de acuerdo con el requisito de verificabilidad, igualmente el sistema documental permite la trazabilidad de los hechos económicos reconocidos en el periodo contable.
- g) **Estructura documental:** La estructura documental permite que todos aquellos usuarios de la Información Contable Pública obtengan información precisa, fiel a la realidad, además de ello permite que los Entes de Control fiscal obtengan evidencias suficientes y de calidad para emitir juicio en materia financiera.
- h) **Publicación de estados financieros:** La Agencia ITRC cumple con la publicación de los informes financieros y contables mensuales, atendiendo lo dispuesto en la normativa que regule la materia.

### Políticas Contables

El modelo de aplicación adoptado en la Agencia ITRC, atiende los criterios de reconocimiento, medición, revelación y presentación de las normas internacionales de contabilidad del sector público. Para la implementación se desarrollan políticas operacionales en las dependencias productoras de información contable las cuales guardan consistencia con el manual de políticas contables y el criterio profesional que aplica el Contador Público de la Entidad en el momento del reconocimiento de los hechos económicos.

<sup>7</sup> Página Web. [www.contaduria.gov.co](http://www.contaduria.gov.co) - Proceso Contable y Sistema Documental Contable

El Manual de Políticas Contables en la Agencia ITRC, es un instrumento de gestión contable, alineado a las políticas y procedimientos de las dependencias productoras de información contable, al sistema de control interno contable y la regulación contable pública que expida la Contaduría General de la Nación, así mismo las orientaciones para el registro de las operaciones de reconocimiento de los hechos económicos a través del Sistema SIIF Nación, es parte integral del modelo contable de la Agencia ITRC.

## Políticas Operacionales

Las políticas de operación facilitan la ejecución del proceso contable y han sido definidas previamente por cada dependencia productora de información contable, dichos documentos se encuentran publicados en el Sistema Integrado de Gestión, igualmente se ha establecido y comunicado un cronograma con la información a remitir a contabilidad para la correcta incorporación de los hechos económicos realizados, lo que conlleva a una presentación oportuna y fiel de los estados financieros a los usuarios, entre otras.

- a) **Política de Activos Tangibles:** En esta política el Proceso de Gestión Administrativa proporciona las pautas con las que se deben tratar los activos tangibles de la Agencia ITRC, la periodicidad y método para el cálculo de estimaciones.
- b) **Política de Activos Tecnológicos:** En esta política el Proceso de Gestión de Tecnologías de la Información proporciona las pautas con las que se deben tratar los activos tecnológicos y licencias de la Agencia ITRC, la periodicidad y método para el cálculo de estimaciones.
- c) **Política de Talento Humano:** En esta política el Proceso de Gestión de Talento Humano proporciona las pautas con las que se deben tratar los beneficios a los empleados de la Agencia ITRC, la periodicidad y método para el cálculo de estimaciones.

## Actualización de los valores y reconocimiento de estimaciones

La Agencia ITRC, realiza el cálculo y reconocimiento de las amortizaciones, depreciaciones, deterioro y demás estimaciones, de acuerdo con los criterios definidos en el marco normativo y, las políticas operacionales de las dependencias productoras de información Contable, en el mismo sentido, y bajo las mismas referencias normativas, realiza



periódicamente el reconocimiento de la medición posterior, para que los valores se registren de manera actualizada.<sup>8</sup>

### **Registro oficial de libros de contabilidad y documentos soporte**

Todas las operaciones llevadas a cabo por la entidad durante el periodo contable se encuentran respaldadas en documentos susceptibles de verificación y comprobación, en ningún momento se registra información no soportada mediante los documentos idóneos, los comprobantes de contabilidad se encuentran elaborados en español, se registran de manera cronológica y están identificados de acuerdo con la normatividad vigente.<sup>9</sup>

Los hechos económicos y financieros son registrados y presentados de conformidad a las normas relativas a la revelación plena, principio de causación y verificabilidad, además, atienden 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*".<sup>10</sup>

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.<sup>11</sup>

Igualmente, es necesario mencionar que el proceso contable de la Agencia ITRC, se encuentra interrelacionado con otros procesos que son proveedores de información susceptible de reconocimiento en los Estados Financieros y, a su vez dichos proveedores son los responsables de los libros auxiliares de las cuentas y subcuentas a su cargo, a la par son responsables de suministrar los datos que se requieran, de manera oportuna y con las

<sup>8</sup> Página Web. [www.contaduria.gov.co](http://www.contaduria.gov.co) - Procedimiento para la evaluación del control interno contable

<sup>9</sup> Página Web. [www.contaduria.gov.co](http://www.contaduria.gov.co) - Proceso Contable y Sistema Documental Contable

<sup>10</sup> Decreto 2674 de 2012 - Artículo 5°. Obligatoriedad de Utilización del Sistema

<sup>11</sup> Decreto 2674 de 2012 - Artículo 6°. Alcance de la información registrada en el SIIF Nación

características necesarias para que dicho insumo de información, se procese de manera adecuada.<sup>12</sup>

En la Agencia ITRC los libros auxiliares se componen de hojas de cálculo y reportes generados en los aplicativos que se tienen para dicha finalidad; por ejemplo, en el Proceso de gestión administrativa reposa la información concerniente a las propiedades, planta y equipo, intangibles y, otros activos de la Entidad, igualmente, en el proceso de Gestión de talento humano reposa todo lo relacionado con los beneficios a empleados a corto y largo plazo.

### **Proceso de agregación y/o consolidación de la información contable**

La Entidad registra sus operaciones en el Sistema Integrado de Información Financiera - SIIF Nación, dando aplicabilidad al Decreto 2789 del 31 de agosto de 2004 y Decreto 2674 de 2012, para los periodos vigentes.

La Agencia ITRC, no cuenta con sedes, regionales o seccionales y, los registros de información son consolidados de manera automática a través de reportes de SIIF Nación revelando las transacciones que afectan el presupuesto de funcionamiento e inversión de la Entidad.

Teniendo en cuenta que a la fecha el Ministerio de Hacienda y Crédito Público se encuentra desarrollando el SIIF Nación Extendido, el cual tiene como objetivo suministrar información en forma automática a las entidades ejecutoras del Presupuesto General de la Nación e integrar de la misma manera al SIIF Nación, la información contable y los insumos de la gestión presupuestal generada en las aplicaciones administrativas y misionales de estas Entidades<sup>13</sup>, por el momento, la Agencia ITRC recibe mediante formatos preestablecidos (y algunos documentos propios de cada proceso), todas aquellas transacciones generadas en las dependencias productoras de información contable, para posteriormente registrar su efecto contable a través de comprobantes contables manuales.

En razón a lo anterior, los procesos aún no se encuentran interrelacionados por una única herramienta que permita el reconocimiento en línea, razón por la cual se genera anualmente un cronograma de actividades para facilitar a las dependencias productoras de información

<sup>12</sup> Página Web. [www.contaduria.gov.co](http://www.contaduria.gov.co) - Procedimiento para la evaluación del control interno contable

<sup>13</sup> Página Web. [www.minhacienda.gov.co](http://www.minhacienda.gov.co) - Ciclo de Negocios - 17. SIIF Nación Extendido

contable, el reporte oportuno los hechos económicos susceptibles de ser reconocidos en los Estados Financieros.

### **Manejo de Documentos y Soportes Contables**

La regulación del sistema documental contable busca desarrollar los aspectos que tienden a garantizar la inalterabilidad, integridad, verificabilidad, seguridad y conservación de la información financiera, regulando aspectos relativos a los soportes, comprobantes y libros de contabilidad.<sup>14</sup>

Trimestralmente se consolida una carpeta física que contiene los soportes de los saldos a nivel de subcuenta y, en forma complementaria en cada una de las dependencias productoras de información, adicional a los libros auxiliares, reposan los soportes relacionados con los hechos económicos reconocidos en la información contable pública.

Los soportes de las operaciones financieras son archivados junto con los documentos transaccionales del Sistema SIIF Nación y, reposan en forma residual en secretaria general aplicando orientaciones del uso racional del papel y archivo.<sup>15</sup>

De acuerdo con las tablas de retención documental los soportes contables se administran en carpetas del sistema, realizando extracción de documentos, consultas y reportes del SIIF Nación.

Los documentos soportes del control de activos y los pasivos laborales reposan en el proceso de gestión administrativa y el proceso de gestión de talento humano. los reportes de pago y control consolidado son de uso del proceso de gestión financiera para el registro y control.

### **Individualización de bienes, derechos y obligaciones**

Los bienes, derechos y obligaciones, se encuentran identificados de manera individual en las dependencias productos de información contable.

<sup>14</sup> Página Web. [www.contaduria.gov.co](http://www.contaduria.gov.co) - Proceso Contable y Sistema Documental Contable

<sup>15</sup> Página Web. [www.contaduria.gov.co](http://www.contaduria.gov.co) - Proceso Contable y Sistema Documental Contable

Adicionalmente, SIIF Nación proporciona controles en la constitución y ejecución de pago a terceros y, a través del Sistema Integrado de Gestión de la entidad, se aplican los procedimientos de que se enuncian a continuación, los cuales permiten la consistencia entre los soportes y registros con efecto presupuestal y contable.

- Procedimiento de reintegro de incapacidades
- Procedimiento gestión de ingresos, sin flujo de efectivo y reintegros
- Procedimiento de sistema contabilidad presupuestal
- Procedimiento de presentación de estados financieros
- Procedimiento de proyección, elaboración y seguimiento del programa anual mensualizado de la caja
- Procedimiento para declarar y presentar impuestos e informes
- Procedimiento de creación de terceros y vinculación de cuentas bancarias
- Procedimiento de constitución de rezago
- Procedimiento caja menor
- Procedimiento cadena presupuestal para pago de viáticos
- Procedimiento de cadena presupuestal para el registro y pago a contratistas
- Procedimiento de cadena presupuestal para el registro y pago de nómina, seguridad social y aportes parafiscales

### **Limitaciones y deficiencias generales de tipo operativo o administrativo**

Las limitaciones identificadas dentro del proceso de generación y suministro de información contable se relacionan con varios aspectos:

El primero hace referencia a la necesidad de acceder al SIIF Nación Extendido, para facilitar el reconocimiento en tiempo real de los hechos económicos, de tal manera que se cumpla con el principio de devengo, que de acuerdo con la Ley 1819 de 2016 en el Parágrafo 1° del Artículo 21-1 reza lo siguiente: *"PARÁGRAFO 1°. Los activos, pasivos, patrimonio, ingresos, costos y gastos deberán tener en cuenta la base contable de acumulación o devengo, la cual describe los efectos de las transacciones y otros sucesos y circunstancias sobre los recursos económicos y los derechos de los acreedores de la entidad que informa en los períodos en que esos efectos tienen lugar, incluso si los cobros y pagos resultantes se producen en un período diferente.*

*Cuando se utiliza la base contable de acumulación o devengo, una entidad reconocerá partidas como activos, pasivos, patrimonio, ingresos, costos y gastos, cuando satisfagan las definiciones y los criterios de reconocimiento previstos para tales elementos, de acuerdo con los marcos técnicos normativos contables que le sean aplicables al obligado a llevar contabilidad.”, de esta manera lo que se busca es cerrar la brecha entre la información administrativa del negocio y su reconocimiento. <sup>16</sup>*

## **Estructura del proceso de gestión financiera**

La estructura de planta determinada para el proceso financiero es de seis servidores públicos, actualmente la Unidad Administrativa Especial Agencia del Inspector General de Tributos, Rentas y Contribuciones Parafiscales - ITRC cuenta con los siguientes cargos: Experto Líder Proceso de Gestión Financiera, Gestor código T1 grado 14 - Contabilidad, Gestor código T1 grado 07 - Tesorería, Gestor código T1 grado 07 - Presupuesto, Técnico Asistencial Código 01 Grado 08 – Contabilidad, Técnico Asistencial Código 01 Grado 08 - Financiera.

## **Efectos y cambios significativos en la información contable**

### **Cambios en la aplicación de métodos y procedimientos**

Para la determinación de los saldos iniciales bajo las Normas Internacionales de Contabilidad para el Sector Público, se aplicaron las instrucciones generales impartidas mediante el instructivo número 002 de fecha 08 de octubre de 2015, igualmente para el registro, elaboración, presentación y revelación de los presentes estados financieros se tuvo como referente el Marco Conceptual y, las Normas para el reconocimiento, medición, revelación y presentación de los hechos económicos anexas a la Resolución 533 de fecha 08 de octubre de 2015.

Para armonizar el Sistema Integrado de Gestión con el nuevo marco normativo, la Agencia ITRC, implementó los siguientes formatos:

- Formato Análisis de Arrendamientos
- Formato Ficha Técnica-deterioro-Bienes No Generadores de Efectivo

<sup>16</sup> Ley 1819 de 2016 en el Parágrafo 1° del Artículo 21-1

- Formato Deterioro Otras Cuentas por Cobrar – Incapacidades
- Formato Análisis de Activos Tecnológicos-Soporte de Solicitud de Ajuste Contable
- Formato Concepto Técnico para dar de Baja un activo
- Formato Concepto Técnico de Bienes Agencia ITRC

## **Ajuste de ejercicios anteriores**

Durante la vigencia 2017, la Unidad Administrativa Especial Agencia del Inspector General de Tributos, Rentas y Contribuciones Parafiscales – ITRC, formuló y ejecutó bajo el liderazgo de la Alta Dirección los planes de acción relacionados con la preparación obligatoria para la implementación de las Normas Internacionales de Contabilidad para el Sector Público, teniendo en cuenta los plazos y requisitos establecidos previamente por la Contaduría General de la Nación.

Durante el periodo de preparación obligatoria y teniendo como referente normativo el instructivo 002 de 2015, la Agencia ITRC realizó un diagnóstico de las cuentas de balance, determinando la necesidad de ejecutar una depuración documental, física y de saldos, con el propósito de generar una línea base de valores ajustados a la realidad económica, social y financiera de la Entidad.

Los saldos iniciales a 01 de enero de 2018, son el resultado de los registros relacionados con comprobantes de convergencia y estos a su vez, de las instrucciones impartidas por la Contaduría General de la Nación en el marco de la implementación de las Normas Internacionales de Contabilidad para el Sector Público, las partidas afectadas corresponden a las cuentas de balance (Activo, Pasivo y Patrimonio), incidiendo de manera directa en el patrimonio al afectar la cuenta dispuesta para tal fin, sin embargo no se realizaron ajustes de ejercicios anteriores.

## **Efectos y cambios significativos en la información contable**

La determinación de los saldos iniciales bajo el nuevo marco normativo tuvo como punto de partida los saldos registrados a 31 de diciembre de 2017, a los cuales, de acuerdo con la normativa vigente se les incorporó, dio de baja, reclasificó o midió de una manera distinta a la regulación anterior, las actividades mencionadas se hicieron bajo la regulación dada por la Resolución 533 de 2015 y sus respectivas modificaciones.

Los soportes de la información contable y los saldos presentados en los Estados Financieros son consistentes, representan de manera completa, neutral y fiel la realidad económica, financiera y social de la Agencia ITRC Igualmente cabe mencionar que, se encuentran libres de errores significativos, por consiguiente, no se identifican diferencia en los valores reportados en la información.

### **Otros efectos y cambios significativos**

La información contable atiende las orientaciones, circulares y normas expedidas por la Contaduría General De La Nación Y La Administración Del Sistema Integrado De Información Financiera - SIIF, en tal sentido, los cambios con efectos significativos corresponden básicamente al cambio de normatividad aplicable a los estados financieros y a las mejoras realizadas al sistema.

En el mismo orden de ideas, durante el proceso de preparación obligatoria, se determinó mediante el análisis de la normatividad expedida por los entes de control, que en la entidad no hay ningún software del cual se tenga propiedad, sino que se tiene el derecho de uso de algunas licencias.<sup>17</sup> dicho criterio igualmente quedó establecido en el literal g. de las políticas operacionales de intangibles, la cual está contenida en la política de activos tecnológicos emitida por la oficina asesora de tecnologías de la información.<sup>18</sup>

### **Efecto de Saneamiento Contable**

La Entidad refleja su realidad económica en los estados financieros, cumpliendo con las características fundamentales de relevancia y representación fiel, además de ello, se realiza permanentemente el análisis y comparación de la información reportada por las dependencias productoras de información contable, igualmente periódicamente se llevan a cabo cruces de información con otras entidades estatales, como son las conciliaciones de operaciones recíprocas. Es importante mencionar que, de los ajustes realizados, se deja la evidencia correspondiente con los soportes idóneos.

<sup>17</sup> Acta número 02 - 2018 – Comité Técnico de Sostenibilidad Contable – Página 02.

<sup>18</sup> Sistema Integrado de Gestión U.A.E. Agencia ITRC - Política de Activos Tecnológicos – Página 21.



## Riesgo de Índole Contable

Es importante hacer una salvedad respecto a la información suministrada por el proceso de gestión administrativa, toda vez que, las estimaciones contables como son, la depreciación y amortización, a diciembre de 2018 continuaba calculándose y registrándose manualmente en un documento de Excel, llevando un paralelo de la información que arrojaba el sistema de gestión inventario y contratación NEON, para de esta forma garantizar la veracidad de la información reportada en dicho sistema.

Cabe aclarar que el reporte de la información registrada en el Sistema Integrado de Información Financiera – SIIF Nación, por el gesto contable, las cifras fueron tomadas de los informes que genera el sistema de gestión inventario y contratación NEON, y que al cierre 31 de diciembre de 2018 se subsana las diferencias presentadas por mismo.

Por lo anterior, es necesario vincular esta situación con un riesgo de índole contable con cierta probabilidad de materialización toda vez que, existe la posibilidad de que esta información que afecta directamente el proceso contable no cumpla con los criterios de reconocimiento, medición, revelación y presentación dispuestos en el Régimen de Contabilidad Pública<sup>19</sup>.

## Por procesos de liquidación, fusión y escisión

La Entidad, a la fecha no tiene activos procesos de liquidación, fusión y/o escisión.

## Negocio en marcha

La Agencia ITRC, tiene previsto continuar con su actividad ordinaria, cumpliendo con las funciones y responsabilidades que el Gobierno Nacional le ha otorgado.

<sup>19</sup> Página Web. [www.contaduria.gov.co](http://www.contaduria.gov.co) - Procedimiento para la evaluación del control interno contable



## I. Notas de Carácter Específico

### Relativas a la consistencia y razonabilidad de las cifras

Las cifras que se presentan en los estados financieros fueron fielmente tomadas del Sistema de Información Financiera SIIF Nación de conformidad a lo establecido en el Decreto 2674 de 2012 en su Artículo 5°, el cual ostenta lo siguiente: ***"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 son 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, así como, la obtención de los informes requeridos por las entidades de control.

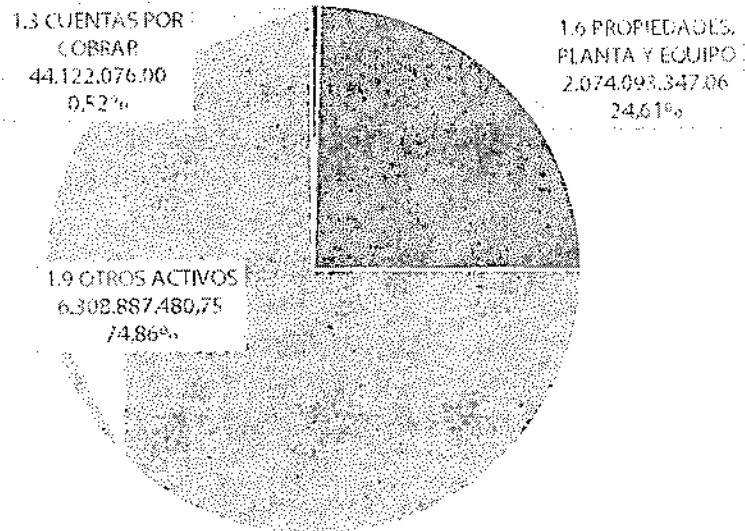
### 1. ACTIVOS

Los Activos son todos aquellos recursos que están bajo el control de la entidad, fruto de transacciones pasadas y, de los cuales se tiene o se espera obtener un beneficio económico en el futuro y/o potencial de servicio.<sup>20</sup>

| Conformación del Activo |                              |                         |                |
|-------------------------|------------------------------|-------------------------|----------------|
| Código                  | Descripción                  | Saldo Final             | %              |
| 1                       | <b>ACTIVOS</b>               | <b>8.427.102.903,81</b> | <b>100,00%</b> |
| 1.3                     | CUENTAS POR COBRAR           | 44.122.076,00           | 0,52%          |
| 1.6                     | PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO | 2.074.093.347,06        | 24,61%         |
| 1.9                     | OTROS ACTIVOS                | 6.308.887.480,75        | 74,86%         |

<sup>20</sup> Marco conceptual para la preparación y preparación de la información financiera de las Entidades de Gobierno. – Contaduría General de la Nación - <http://www.contaduria.gov.co>.

## Conformación del Activo



■ 1.3 CUENTAS POR COBRAR   ■ 1.6 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO   ■ 1.9 OTROS ACTIVOS

### Nota 1 – 13 CUENTAS POR COBRAR

Las cuentas por cobrar de la Agencia ITRC, obedecen a todos aquellos derechos que se han adquirido en el transcurso de la operación ordinaria de la Entidad, para este caso particular, las cuentas por cobrar corresponden básicamente, a las incapacidades y/o licencias concedidas a los servidores públicos de ITRC, el tratamiento a dar a los registros de esta cuenta, se encuentran consignados en las políticas del proceso de gestión de talento humano.

| Conformación Cuentas por Cobrar |                                                |                |
|---------------------------------|------------------------------------------------|----------------|
| Código                          | Descripción                                    | Saldo Final    |
| 1.3                             | CUENTAS POR COBRAR                             | 44.122.076,00  |
| 1.3.84                          | OTRAS CUENTAS POR COBRAR                       | 61.429.234,00  |
| 1.3.86                          | DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR) | -17.307.158,00 |

El proceso de gestión de talento humano, de acuerdo con los soportes aportadas por los servidores de la Agencia, reconoce por concepto de incapacidades la suma de \$61.429.234, de las siguientes Entidades Promotoras de Salud.

| IDENTIFICACION | DESCRIPCION                                                                                    | SALDO FINAL          |
|----------------|------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|
| 860.066.942    | CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR COMPENSAR                                                        | 27.140.145,00        |
| 860.011.153    | POSITIVA COMPAÑIA DE SEGUROS S. A.                                                             | 275.864,00           |
| 800.130.907    | SALUD TOTAL ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD DEL REGIMEN CONTRIBUTIVO S A                            | 174.386,00           |
| 800.251.440    | ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD SANITAS S A                                                         | 2.499.505,00         |
| 830.003.564    | ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD FAMISANAR LTDA CAFAM COLSUBSIDIO                                    | 3.262.420,00         |
| 900.156.264    | NUEVA EMPRESA PROMOTORA DE SALUD S.A.                                                          | 220.366,00           |
| 800.088.702    | EPS Y MEDICINA PREPAGADA SURAMERICANA S. A                                                     | 266.418,00           |
| 800.140.949    | CAFESALUD ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD SA                                                        | 42.949,00            |
| 805.000.427    | COOMEVA ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD SA                                                          | 8.104.594,00         |
| 830.113.831    | ALIANSA SALUD ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD S.A. Y/O ALIANSA SALUD ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD Y/O | 3.634.913,00         |
| 830.009.783    | CRUZ BLANCA ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD SA                                                      | 11.365.579,00        |
| 900.462.447    | CONSORCIO SAYP 2011                                                                            | 214.098,00           |
| 800.113.831    | COSTO LTDA                                                                                     | 0,00                 |
| 900.528.648    | UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL AGENCIA DEL INSPECTOR GENERAL DE TRIBUTOS RENTAS Y              | 0,00                 |
| 830.097.830    | CRUZ BLANCA EPS                                                                                | 0,00                 |
| 901.097.473    | MEDIMÁS EPS S.A.S.                                                                             | 4.227.997,00         |
| <b>TOTAL</b>   |                                                                                                | <b>61.429.234,00</b> |

El proceso de gestión de talento humano, dentro de la evaluación periódica a llevar a cabo sobre las cuentas por cobrar, tuvo evidencias objetivas de indicios de deterioro, como consecuencia del incumplimiento de los pagos por parte de las entidades promotoras de

salud E.P.S., la aseguradora de riesgos laborales A.R.L., la falta de gestión por parte de la Entidad o del respectivo funcionario, para la determinación de los indicios de deterioro, acudieron a la evaluación de fuentes tanto internas como externas de información, evidenciando cuatro (4) situaciones que afectan la recuperación de la cartera.

- Incapacidades pendientes de cobro y diferencias en el valor pagado por la EPS con el cobrado por ITRC (hasta un (1) año);
- Incapacidades pendientes de cobro y diferencias en el valor pagado por la EPS con el cobrado por ITRC (superior de un (1) año y hasta dos (2) años);
- Incapacidades pendientes de cobro y diferencias en el valor pagado por la EPS con el cobrado por ITRC (superior de dos (2) años y hasta tres (3) años);
- Valores pendientes de pago inferiores a 0.0576 SMMLV.

Finalizado el ejercicio, el proceso de gestión de talento humano concluye que existe evidencia objetiva de deterioro de las cuentas por cobrar y, como consecuencia solicita el reconocimiento de un deterioro correspondiente al 22% respecto al valor total, equivalente a \$17.307.158, de las siguientes entidades prestadoras de salud y ARL.<sup>21</sup>

<sup>21</sup> Consideraciones para el tratamiento contable Incapacidades y/o licencias – Radicado 3-2018-001257





| IDENTIFICACION | DESCRIPCION                                                                                    | SALDO FINAL           |
|----------------|------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|
| 860.066.942    | CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR COMPENSAR                                                        | -6.096.396,00         |
| 860.011.153    | POSITIVA COMPANIA DE SEGUROS S. A.                                                             | -179.724,00           |
| 800.130.907    | SALUD TOTAL ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD DEL REGIMEN CONTRIBUTIVO S A                            | -57.032,00            |
| 800.251.440    | ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD SANITAS S A                                                         | -903.386,00           |
| 830.003.564    | ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD FAMISANAR LTDA CAFAM COLSUBSIDIO                                    | -672.957,00           |
| 900.156.264    | NUEVA EMPRESA PROMOTORA DE SALUD S.A.                                                          | -146.568,00           |
| 800.088.702    | EPS Y MEDICINA PREPAGADA SURAMERICANA S. A                                                     | 0,00                  |
| 800.140.949    | CAFESALUD ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD SA                                                        | -42.112,00            |
| 805.000.427    | COOMEVA ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD SA                                                          | -1.634.106,00         |
| 830.113.831    | ALIANSA SALUD ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD S.A. Y/O ALIANSA SALUD ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD Y/O | -1.404.995,00         |
| 830.009.783    | CRUZ BLANCA ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD SA                                                      | -6.044.239,00         |
| 900.462.447    | CONSORCIO SAYP 2011                                                                            | -96.963,00            |
| 901.097.473    | MEDIMÁS EPS S.A.S.                                                                             | -28.680,00            |
| <b>TOTAL</b>   |                                                                                                | <b>-17.307.158,00</b> |



SECRETARÍA GENERAL - GESTIÓN TALENTO HUMANO  
CALIFICACIÓN CARTERA E ÍNDICE DE DETERIORO

| Aplicación                                                                                      | EPS | Cédula        | Nombre y Apellido Funcionario    | Mes de aparición de síntomas | Fecha Inicial | Fecha Final | Ciudad | Clase de lesión | Grado de lesión | Valor por día | Indicador de PDP | Valor de Retiro | Índice de Integridad | Índice de Integridad | Fecha Publicación de PDP | Días de ausencia por PDP | Días de Presente | Detorno | Comentarios                                                                                                         |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|---------------|----------------------------------|------------------------------|---------------|-------------|--------|-----------------|-----------------|---------------|------------------|-----------------|----------------------|----------------------|--------------------------|--------------------------|------------------|---------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1. INCAPACIDADES PENDIENTES DE COBRO Y DIFERENCIA VALOR PAGADO EPS CON EL CORRADO (HASTA 1 AÑO) |     |               |                                  |                              |               |             |        |                 |                 |               |                  |                 |                      |                      |                          |                          |                  |         |                                                                                                                     |
| 2017 AEDNAS                                                                                     |     | 1 014 184 335 | NELSON EDUARDO LEYTON ARENAS     | DECEMBER                     | 17/12/2017    | 26/12/2017  |        | 366             | 10              | 755.908       | 100%             | 30.827.695      | 100%                 | 0%                   | 24/01/2018               | 341                      |                  |         | Se envió solicitud de cobro a la EPS con N° radicado 2-2018-0005186. Se continúa en trámite de cobro ante la EPS.   |
| 2017 SANTAS                                                                                     |     | 7 694 148     | ERNESTO JIMENO BAHAMON TOVAR     | DECEMBER                     | 24/11/2017    | 28/11/2017  |        | 366             | 10              | 119.610       | 100%             | 119.510         | 100%                 | 0%                   | 24/01/2018               | 341                      |                  |         | Se solicitó el reconocimiento económico de la incapacidad a la EPS en junio 29 de 2018. Se continúa con el trámite. |
| 2018 COPIENSAR                                                                                  |     | 11 343 243    | JUAN CARLOS URRUTIA RAMIREZ      | ABRIL                        | 9/03/2018     | 7/04/2018   |        | 246             | 6,7             | 168.337       | 100%             | 186.337         | 100%                 | 0%                   | 25/05/2018               | 220                      |                  |         | Se radica oficio No 2-2018-0061119 con el fin de realizar el cobro ante la eps el día 14 de agosto de 2018.         |
| 2018 MEDIANAS                                                                                   |     | 76 737 337    | JUAN DARIO RAMIREZ SOJACA        | AGOSTO                       | 16/07/2018    | 3/08/2018   |        | 156             | 0,4             | 1.622.275     | 100%             | 1.952.275       | 100%                 | 0%                   | 24/08/2018               | 129                      |                  |         | Se encuentra en trámite de cobro.                                                                                   |
| 2018 COPIENSAR                                                                                  |     | 63 036 634    | CLAUDIA CAROLINA CASTRO RUISE    | NOVIEMBRE                    | 14/11/2018    | 6/02/2019   |        | 396             | 1,0             | 5.169.578     | 100%             | 5.169.578       | 100%                 | 0%                   | 24/01/2018               | 341                      |                  |         | Se encuentra en trámite de cobro.                                                                                   |
| 2018 COPIENSAR                                                                                  |     | 52 055 625    | VIVIANI LIZETH CUNTERO VASLUS    | NOVIEMBRE                    | 12/10/2018    | 14/02/2019  |        | 366             | 1,0             | 5.227.653     | 100%             | 5.227.653       | 100%                 | 0%                   | 24/01/2018               | 341                      |                  |         | Se encuentra en trámite de cobro.                                                                                   |
| 2018 COPIENSAR                                                                                  |     | 52 336 235    | SANDRA LILIANA BOLAÑOS           | NOVIEMBRE                    | 31/12/2018    | 31/12/2018  |        | 366             | 1,0             | 135.274       | 100%             | 135.274         | 100%                 | 0%                   | 24/01/2018               | 341                      |                  |         | Se encuentra en trámite de cobro.                                                                                   |
| 2018 SANTAS                                                                                     |     | 31 905 612    | FRANCY ELENA PALCABO MELAN       | ENERO                        | 13/01/2019    | 15/07/2019  |        | 336             | 0,9             | 207.894       | 100%             | 207.894         | 100%                 | 0%                   | 22/02/2018               | 312                      |                  |         | Se encuentra en trámite de cobro.                                                                                   |
| 2018 COPIENSAR                                                                                  |     | 76 717 341    | OSCAR HERNAN BOLAÑOS BARRIOS     | FEBRERO                      | 24/01/2018    | 2/02/2018   |        | 306             | 0,9             | 1.492.344     | 100%             | 1.492.344       | 100%                 | 0%                   | 25/03/2018               | 280                      |                  |         | Se encuentra en trámite de cobro.                                                                                   |
| 2018 COPIENSAR                                                                                  |     | 1 010 175 105 | MELIZZA ALEJANDRA GOMEZ CASTILLO | JULIO                        | 19/01/2018    | 19/08/2018  |        | 156             | 0,4             | 274.704       | 100%             | 274.704         | 100%                 | 0%                   | 24/08/2018               | 129                      |                  |         | Se encuentra en trámite de cobro.                                                                                   |
| 2018 COPIENSAR                                                                                  |     | 76 717 341    | OSCAR HERNAN BOLAÑOS BARRIOS     | JULIO                        | 13/06/2018    | 16/06/2018  |        | 156             | 0,4             | 81.933        | 100%             | 81.933          | 100%                 | 0%                   | 24/08/2018               | 129                      |                  |         | Se encuentra en trámite de cobro.                                                                                   |
| 2018 MEDIANAS                                                                                   |     | 89 225 095    | NICOLAS BERNARDO REYES PRATO     | JULIO                        | 17/06/2018    | 16/07/2018  |        | 156             | 0,4             | 1.118.629     | 100%             | 1.118.629       | 100%                 | 0%                   | 24/08/2018               | 129                      |                  |         | Se encuentra en trámite de cobro.                                                                                   |
| 2018 COPIENSAR                                                                                  |     | 52 243 032    | VALDY LILIANA ANEZOLATA GERENA   | JUNIO                        | 25/02/2019    | 2/02/2019   |        | 180             | 0,5             | 133.212       | 100%             | 133.212         | 100%                 | 0%                   | 25/07/2018               | 159                      |                  |         | Se encuentra en trámite de cobro.                                                                                   |
| 2018 COPIENSAR                                                                                  |     | 19 486 715    | MARCO RAUL PAZOLA SEPÁVEDA       | MARZO                        | 28/02/2018    | 25/02/2018  |        | 276             | 0,8             | 3.055.768     | 100%             | 3.252.768       | 100%                 | 0%                   | 24/04/2018               | 251                      |                  |         | Se encuentra en trámite de cobro.                                                                                   |
| 2018 COPIENSAR                                                                                  |     | 11 343 243    | JUAN CARLOS URRUTIA RAMIREZ      | MAYO                         | 8/04/2018     | 7/05/2018   |        | 216             | 0,6             | 198.647       | 100%             | 198.647         | 100%                 | 0%                   | 26/08/2018               | 188                      |                  |         | Se radica oficio No 2-2018-0061119 con el fin de realizar el cobro ante la eps el día 14 de agosto de 2018.         |
| 2018 COPIENSAR                                                                                  |     | 52 036 634    | CLAUDIA CAROLINA CASTRO RUISE    | NOVIEMBRE                    | 29/10/2018    | 11/11/2018  |        | 36              | 0,1             | 1.374.594     | 100%             | 1.378.594       | 100%                 | 0%                   | 21/12/2018               | 10                       |                  |         | Se encuentra en trámite de cobro.                                                                                   |
| 2018 COPIENSAR                                                                                  |     | 52 036 625    | VIVIANI LIZETH CUNTERO VASLUS    | NOVIEMBRE                    | 12/10/2018    | 14/02/2019  |        | 36              | 0,1             | 5.227.653     | 100%             | 5.227.653       | 100%                 | 0%                   | 21/12/2018               | 10                       |                  |         | Se encuentra en trámite de cobro.                                                                                   |
| 2018 COPIENSAR                                                                                  |     | 76 717 341    | OSCAR HERNAN BOLAÑOS BARRIOS     | NOVIEMBRE                    | 31/12/2018    | 12/10/2018  |        | 38              | 0,1             | 348.511       | 100%             | 348.511         | 100%                 | 0%                   | 21/12/2018               | 10                       |                  |         | Se encuentra en trámite de cobro.                                                                                   |
| 2018 COPIENSAR                                                                                  |     | 63 036 634    | CLAUDIA CAROLINA CASTRO RUISE    | OCTUBRE                      | 26/09/2018    | 2/09/2018   |        | 26              | 0,2             | 116.170       | 100%             | 116.170         | 100%                 | 0%                   | 28/11/2018               | 35                       |                  |         | Se encuentra en trámite de cobro.                                                                                   |
| 2018 EPS SURA MARLBORG SURA                                                                     |     | 1 098 670 297 | PEDRO PABLO MACRENO ALVAREZ      | OCTUBRE                      | 30/05/2018    | 8/06/2018   |        | 66              | 0,2             | 285.418       | 100%             | 285.418         | 100%                 | 0%                   | 28/11/2018               | 35                       |                  |         | Se encuentra en trámite de cobro.                                                                                   |
| 2018 SANTAS                                                                                     |     | 80 244 076    | DAVID FRANCISCO RODRIGUEZ GALY   | OCTUBRE                      | 11/05/2018    | 15/09/2018  |        | 96              | 0,2             | 233.625       | 100%             | 233.625         | 100%                 | 0%                   | 28/11/2018               | 35                       |                  |         | Se encuentra en trámite de cobro.                                                                                   |
| 2018 SANTAS                                                                                     |     | 24 873 669    | DANIA LORENA CEBALLOS LOPEZ      | OCTUBRE                      | 12/05/2018    | 14/09/2018  |        | 66              | 0,2             | 116.170       | 100%             | 116.170         | 100%                 | 0%                   | 28/11/2018               | 35                       |                  |         | Se encuentra en trámite de cobro.                                                                                   |
| 2018 COPIENSAR                                                                                  |     | 11 343 243    | JUAN CARLOS URRUTIA RAMIREZ      | SEPTIEMBRE                   | 2/02/2018     | 8/02/2018   |        | 306             | 0,9             | 37.665        | 100%             | 37.665          | 100%                 | 0%                   | 28/03/2018               | 280                      |                  |         | Se radica oficio No 2-2018-0061119 con el fin de realizar el cobro ante la eps el día 14 de agosto de 2018.         |
| 2018 COPIENSAR                                                                                  |     | 1 010 175 185 | MELIZZA ALEJANDRA GOMEZ CASTILLO | SEPTIEMBRE                   | 19/01/2018    | 18/06/2018  |        | 336             | 0,9             | 78.447        | 100%             | 78.447          | 100%                 | 0%                   | 22/02/2018               | 312                      |                  |         | Se radica oficio No 2-2018-0061119 con el fin de realizar el cobro ante la eps el día 14 de agosto de 2018.         |
| 2018 COPIENSAR                                                                                  |     | 53 129 355    | MARITZA LIZETH CARDENAS CARDOSO  | SEPTIEMBRE                   | 3/02/2018     | 9/06/2018   |        | 306             | 0,9             | 331.655       | 100%             | 331.655         | 100%                 | 0%                   | 26/03/2018               | 280                      |                  |         | Se encuentra en trámite de cobro.                                                                                   |
| 2018 COPIENSAR                                                                                  |     | 53 036 634    | CLAUDIA CAROLINA CASTRO RUISE    | SEPTIEMBRE                   | 23/09/2018    | 2/02/2019   |        | 96              | 0,3             | 116.170       | 100%             | 116.170         | 100%                 | 0%                   | 24/10/2018               | 68                       |                  |         | Se encuentra en trámite de cobro.                                                                                   |
| 2018 COPIENSAR                                                                                  |     | 1 010 173 133 | CINDY LORENA CHAVARRO MORENO     | SEPTIEMBRE                   | 14/08/2018    | 16/03/2019  |        | 96              | 0,3             | 470.490       | 100%             | 470.490         | 100%                 | 0%                   | 24/10/2018               | 68                       |                  |         | Se encuentra en trámite de cobro.                                                                                   |
| 2018 COPIENSAR                                                                                  |     | 53 129 355    | MARITZA LIZETH CARDENAS CARDOSO  | SEPTIEMBRE                   | 11/02/2018    | 17/08/2018  |        | 96              | 0,3             | 586.658       | 100%             | 666.658         | 100%                 | 0%                   | 24/10/2018               | 68                       |                  |         | Se encuentra en trámite de cobro.                                                                                   |
| 2018 COPIENSAR                                                                                  |     | 76 375 721    | OSCAR GUOZOS                     | SEPTIEMBRE                   | 3/07/2018     | 9/07/2018   |        | 96              | 0,3             | 618.530       | 100%             | 618.530         | 100%                 | 0%                   | 24/10/2018               | 68                       |                  |         | Se encuentra en trámite de cobro.                                                                                   |
| 2018 COPIENSAR                                                                                  |     | 76 737 337    | JUAN DARIO RAMIREZ SOJACA        | SEPTIEMBRE                   | 21/03/2018    | 24/08/2018  |        | 96              | 0,3             | 292.811       | 100%             | 292.811         | 100%                 | 0%                   | 24/10/2018               | 68                       |                  |         | Se encuentra en trámite de cobro.                                                                                   |
| 2018 COPIENSAR                                                                                  |     | 52 286 650    | MARCELA LILIANA MARQUEZ RUIZ     | SEPTIEMBRE                   | 29/03/2018    | 31/03/2018  |        | 96              | 0,3             | 116.170       | 100%             | 116.170         | 100%                 | 0%                   | 24/10/2018               | 68                       |                  |         | Se encuentra en trámite de cobro.                                                                                   |
| 2018 SANTAS                                                                                     |     | 7 694 148     | ERNESTO JIMENO BAHAMON TOVAR     | SEPTIEMBRE                   | 22/08/2018    | 24/02/2018  |        | 96              | 0,3             | 116.170       | 100%             | 116.170         | 100%                 | 0%                   | 24/10/2018               | 68                       |                  |         | Se encuentra en trámite de cobro.                                                                                   |



SECRETARIA GENERAL - GESTIÓN TALENTO HUMANO  
CALIFICACIÓN CARRERA E ÍNDICE DE DETERIORO



| Apellido                                                                                                                        | EPS                    | Cédula     | Identidad Expediente                  | Fecha de Aplicación de la Norma | Fecha de Suspensión | Anterior   | Valor por Cobrar | Ponderación de Puntaje | Nota Escalar | Índice de Deterioro | Días de Incapacidad | V. Presente | Diferencia | Observaciones |           |         |                                                                                                                                                                                     |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|------------|---------------------------------------|---------------------------------|---------------------|------------|------------------|------------------------|--------------|---------------------|---------------------|-------------|------------|---------------|-----------|---------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| S. INCAPACIDADES Y FOLIOS DE COBRO Y DIFERENCIA VALOR PAGADO EPS COMEL COBRADO POR LA ITRC (RÉGIMEN DE UN 1 AÑO Y HASTA 2 AÑOS) |                        |            |                                       |                                 |                     |            |                  |                        |              |                     |                     |             |            |               |           |         |                                                                                                                                                                                     |
| 2016                                                                                                                            | SALUD TOTAL            | 52 049 777 | CENADAROO SACRESTAN GUTIERREZ         | NOVIEMBRE                       | 23/11/2016          | 28/11/2016 | 726              | 2.0                    | 78.63        | 80%                 | 52 003              | 0%          | 23/01/2017 | 707           | 55 841    | 22 695  | No existe documento soporte para realizar el cobro.                                                                                                                                 |
| 2016                                                                                                                            | SALUD TOTAL            | 52 049 777 | CENADAROO SACRESTAN GUTIERREZ         | NOVIEMBRE                       | 29/11/2016          | 2/12/2016  | 726              | 2.0                    | 78.63        | 80%                 | 52 003              | 0%          | 23/01/2017 | 707           | 55 841    | 22 695  | No existe documento soporte para realizar el cobro                                                                                                                                  |
| 2016                                                                                                                            | SANTAS                 | 52 889 955 | ANGELICALILIANA MARQUEZ RUIZ          | NOVIEMBRE                       | 7/12/2016           | 6/12/2016  | 726              | 2.0                    | 83.55        | 80%                 | 62 843              | 0%          | 23/01/2017 | 707           | 73 667    | 20 887  | No existe documento soporte para realizar el cobro                                                                                                                                  |
| 2016                                                                                                                            | SANTAS                 | 52 889 955 | ANGELICALILIANA MARQUEZ RUIZ          | NOVIEMBRE                       | 10/12/2016          | 13/12/2016 | 726              | 2.0                    | 207.407      | 80%                 | 153 868             | 0%          | 23/01/2017 | 707           | 147 333   | 59 774  | No existe documento soporte para realizar el cobro.                                                                                                                                 |
| 2017                                                                                                                            | ALIANSA SALUD EPS ANTI | 52 534 829 | NATALIA CONTRERAS REINA               | NOVIEMBRE                       | 4/10/2017           | 4/10/2017  | 366              | 1.1                    | 1 333 864    | 50%                 | 1 067 063           | 0%          | 26/12/2017 | 370           | 1 003 497 | 330 637 | EL 26/07/2018 EPS Aliansa salud responde negando la solicitud por prescripción por ser médico particular                                                                            |
| 2017                                                                                                                            | ALIANSA SALUD EPS ANTI | 52 534 829 | NATALIA CONTRERAS REINA               | OCTUBRE                         | 5/10/2017           | 11/10/2017 | 426              | 1.2                    | 1 111 545    | 80%                 | 886 236             | 0%          | 26/11/2017 | 402           | 831 516   | 276 729 | EL 20/07/2018 EPS Aliansa salud responde negando la solicitud por prescripción por ser médico particular. Se informa a la Secretaria General mediante oficio radicado 3-2018-003681 |
| 2017                                                                                                                            | COOMEVA                | 19 469 715 | HAROLD RAUL PADILLA SEPULVEDA         | JULIO                           | 14/07/2017          | 21/07/2017 | 516              | 1.4                    | 884 349      | 80%                 | 707 479             | 0%          | 24/09/2017 | 494           | 651 783   | 232 566 | No existe documento soporte para realizar el cobro                                                                                                                                  |
| 2017                                                                                                                            | COOMEVA                | 19 469 715 | HAROLD RAUL PADILLA SEPULVEDA         | JULIO                           | 1/07/2017           | 13/07/2017 | 516              | 1.4                    | 1 437 067    | 80%                 | 1 148 634           | 0%          | 24/09/2017 | 494           | 1 659 114 | 377 943 | EPS niega incapacidad por documento no válido. No se radico documento original. Se informa a la Secretaria General mediante oficio radicado 3-2018-003681                           |
| 2017                                                                                                                            | COOMEVA                | 19 469 715 | HAROLD RAUL PADILLA SEPULVEDA         | JUNIO                           | 14/06/2017          | 30/06/2017 | 546              | 1.5                    | 1 658 154    | 80%                 | 1 526 620           | 0%          | 28/07/2017 | 523           | 1 216 184 | 441 870 | EPS niega incapacidad por documento no válido. No se radico documento original. Se informa a la Secretaria General mediante oficio radicado 3-2018-003681                           |
| 2017                                                                                                                            | FAMENAVAR              | 53 120 369 | MARITZALIZETH CARDENAS CARDÓZ RETRO   | SEPTIEMBRE                      | 20/09/2017          | 23/09/2017 | 636              | 1.9                    | 13 026       | 80%                 | 10 421              | 0%          | 26/04/2017 | 615           | 9 459     | 3 017   | Por ser un valor inferior a 0.0576 (SMMLY (\$44.500). Se solicitará al proceso financiero la baja en cuentas                                                                        |
| 2017                                                                                                                            | FOSYGA                 | 53 163 857 | NANCY RODRIGUEZ PASCUAS               | SEPTIEMBRE                      | 28/06/2017          | 30/06/2017 | 456              | 1.3                    | 110 544      | 80%                 | 86 435              | 0%          | 24/10/2017 | 433           | 52 300    | 28 244  | Esta en trámite de cobro ante el FOSYGA                                                                                                                                             |
| 2017                                                                                                                            | MEDIMAS                | 41 357 112 | ASTRID JULIANA LARROTA LONDOÑO ASOSTO | AGOSTO                          | 27/07/2017          | 29/07/2017 | 486              | 1.4                    | 110 544      | 80%                 | 86 435              | 0%          | 22/09/2017 | 495           | 61 684    | 28 563  | Se envió solicitud de cobro a la EPS con N.º radicado 2-2018-0005185. Se continua el trámite                                                                                        |
| 2017                                                                                                                            | SANTAS                 | 80 154 571 | VILADAR RUIZ NIKE CASTAÑO             | MAYO                            | 10/04/2017          | 12/04/2017 | 576              | 1.5                    | 135 844      | 50%                 | 105 035             | 0%          | 27/06/2017 | 552           | 88 573    | 36 471  | Se solicita el reconocimiento económico de la incapacidad a la EPS en junio 29 de 2016. Se continua con el trámite.                                                                 |
| 2017                                                                                                                            | SANTAS                 | 80 154 571 | VILADAR RUIZ NIKE CASTAÑO             | RETRO                           | 10/04/2017          | 12/04/2017 | 606              | 1.7                    | 9 915        | 60%                 | 7 292               | 0%          | 24/09/2017 | 583           | 6 616     | 2 489   | Se solicita el reconocimiento económico de la incapacidad a la EPS en junio 29 de 2016. Se continua con el trámite                                                                  |



SECRETARIA GENERAL - GESTION TALENTO HUMANO  
CALIFICACION CARTERA E INDICE DE DETERGRO

31/07/2018



| Año  | EPS                                 | Cedula        | Nombre y Apellido y Comodato  | Mes de colocación en nómina | Fecha Inicial y Final |            | Cuotas por Mes | Años en Nómina | Valor por Cotizar | Probabilidad de Pago | Valor de Recaudación | Índice de Detergros | Fecha Probable de Pago | Día de Pago | Diferencia | Observación |                                                                                                                                                                                                                              |
|------|-------------------------------------|---------------|-------------------------------|-----------------------------|-----------------------|------------|----------------|----------------|-------------------|----------------------|----------------------|---------------------|------------------------|-------------|------------|-------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|      |                                     |               |                               |                             | Inicio                | Fin        |                |                |                   |                      |                      |                     |                        |             |            |             |                                                                                                                                                                                                                              |
| 2015 | ALIANSA SALUD EPS (ANTES COLMEDICA) | 52.180.233    | DIANA LUCIA RICAURTE AGUIRRE  | NOVIEMBRE                   | 18/11/2015            | 20/11/2015 | 1.116          | 3.1            | 21.172            | 40%                  | 84.469               | 60%                 | 24/12/2015             | 1.103       | 70.333     | 140.849     | No existe documento soporte para realizar el cobro.                                                                                                                                                                          |
| 2015 | ALIANSA SALUD EPS (ANTES COLMEDICA) | 52.180.233    | DIANA LUCIA RICAURTE AGUIRRE  | NOVIEMBRE                   | 11/11/2015            | 16/11/2015 | 1.116          | 3.1            | 83.518            | 40%                  | 253.407              | 60%                 | 24/12/2015             | 1.103       | 210.998    | 422.520     | No existe documento soporte para realizar el cobro.                                                                                                                                                                          |
| 2016 | ALIANSA SALUD EPS (ANTES COLMEDICA) | 19.384.848    | JUAN GUILLERMO ORTIZ SAMPER   | ABRIL                       | 13/03/2015            | 24/02/2015 | 1.226          | 3.7            | 77.182            | 40%                  | 30.873               | 60%                 | 26/05/2015             | 1.315       | 24.817     | 52.365      | Pago verificado en el portal de la EPS realizado el 22 de marzo de 2016, revisión realizada el 7 de febrero de 2018. EPS realiza pago el 22/03/2016 por un valor de 91805 consulta el 09/03/2018 diferencia de 77.182 pesos. |
| 2015 | ALIANSA SALUD EPS (ANTES COLMEDICA) | 52.834.926    | MATALIA CONTRERAS REINA       | JUNIO                       | 14/05/2015            | 16/05/2015 | 1.268          | 3.5            | 183.247           | 40%                  | 77.295               | 60%                 | 27/07/2015             | 1.255       | 82.779     | 130.465     | EPS Aliansa salud, niega incapacidad por documento no legible. Se informa a la Secretaría General mediante oficio radicado 3.2018-003681.                                                                                    |
| 2015 | CAFESALUD                           | 23.494.807    | OLGA LUCIA ESPITA PEÑA        | RETRO                       | 5/05/2015             | 7/05/2015  | 1.286          | 3.6            | 2.560             | 40%                  | 1.036                | 60%                 | 1/07/2015              | 1.278       | 838        | 1.752       | Por ser un valor inferior a 0.0576 SIMILLY (\$44.500), se solicitará al proceso financiero la baja en cuentas.                                                                                                               |
| 2015 | COMPENSAR                           | 18.294.518    | CARLOS ARTURO GUEVARA RAMIREZ | OCTUBRE                     | 30/09/2015            | 21/02/2015 | 1.146          | 3.2            | 110.183           | 40%                  | 44.073               | 60%                 | 24/11/2015             | 1.133       | 36.515     | 73.668      | EPS envía comunicado el 03/07/2018 indicando que la incapacidad no fue autorizada por ser médico particular.                                                                                                                 |
| 2015 | COMPENSAR                           | 19.294.518    | CARLOS ARTURO GUEVARA RAMIREZ | MAYO                        | 15/04/2015            | 17/04/2015 | 1.306          | 3.6            | 105.282           | 40%                  | 42.113               | 60%                 | 22/06/2015             | 1.286       | 34.004     | 71.278      | Se envía solicitud de conciliación a la EPS y se encuentra en trámite.                                                                                                                                                       |
| 2015 | COMPENSAR                           | 19.294.518    | CARLOS ARTURO GUEVARA RAMIREZ | RETRO                       | 15/04/2015            | 17/04/2015 | 1.326          | 3.7            | 4.907             | 40%                  | 1.953                | 60%                 | 22/05/2015             | 1.319       | 1.577      | 3.339       | Se envía solicitud de conciliación a la EPS y se encuentra en trámite.                                                                                                                                                       |
| 2015 | COMPENSAR                           | 74.355.350    | FLORENTINO SANCHEZ LEON       | SEPTIEMBRE                  | 1/09/2015             | 4/09/2015  | 1.176          | 3.3            | 330.611           | 40%                  | 132.244              | 60%                 | 26/10/2015             | 1.162       | 109.035    | 221.572     | Se envía solicitud de conciliación a la EPS y se encuentra en trámite.                                                                                                                                                       |
| 2015 | COMPENSAR                           | 79.469.350    | JORGE JAVIER NEZO VILLAREAL   | NOVIEMBRE                   | 21/11/2015            | 7/12/2015  | 1.098          | 3.9            | 1.652.745         | 40%                  | 661.095              | 20%                 | 7/1/2016               | 1.089       | 561.740    | 1.101.005   | Se envía solicitud de conciliación a la EPS y se encuentra en trámite.                                                                                                                                                       |
| 2015 | COMPENSAR                           | 11.343.243    | JUAN CARLOS URRUTIA RAMIREZ   | DICIEMBRE                   | 12/11/2015            | 14/12/2015 | 1.086          | 3.0            | 1.348.848         | 40%                  | 539.939              | 80%                 | 31/12/2015             | 1.086       | 450.099    | 899.749     | Se envía solicitud de conciliación a la EPS y se encuentra en trámite.                                                                                                                                                       |
| 2015 | COMPENSAR                           | 11.343.243    | JUAN CARLOS URRUTIA RAMIREZ   | NOVIEMBRE                   | 13/10/2015            | 1/11/2015  | 1.116          | 3.1            | 2.666.595         | 40%                  | 1.079.876            | 60%                 | 24/12/2015             | 1.108       | 899.152    | 1.930.543   | Se envía solicitud de conciliación a la EPS y se encuentra en trámite.                                                                                                                                                       |
| 2015 | COMPENSAR                           | 11.343.243    | JUAN CARLOS URRUTIA RAMIREZ   | SEPTIEMBRE                  | 14/08/2015            | 12/09/2015 | 1.176          | 3.3            | 2.520.019         | 40%                  | 1.039.008            | 60%                 | 26/10/2015             | 1.162       | 931.128    | 1.569.881   | Se envía solicitud de conciliación a la EPS y se encuentra en trámite.                                                                                                                                                       |
| 2015 | COMPENSAR                           | 1.075.276.637 | NESTOR JAVIER GARCIA MORA     | JULIO                       | 1/07/2015             | 3/07/2015  | 1.236          | 3.4            | 82.895            | 40%                  | 33.154               | 60%                 | 25/08/2015             | 1.224       | 27.058     | 55.929      | Se envía solicitud de conciliación a la EPS y se encuentra en trámite.                                                                                                                                                       |
| 2015 | COMPENSAR                           | 1.075.276.637 | NESTOR JAVIER GARCIA MORA     | JULIO                       | 22/06/2015            | 24/06/2015 | 1.236          | 3.4            | 92.865            | 40%                  | 33.154               | 60%                 | 25/08/2015             | 1.224       | 27.058     | 55.929      | Se envía solicitud de conciliación a la EPS y se encuentra en trámite.                                                                                                                                                       |
| 2015 | COOMEVA                             | 19.465.413    | HUMBERTO BARRAGAN TORRES      | OCTUBRE                     | 16/09/2015            | 25/09/2015 | 1.146          | 3.2            | 769.702           | 40%                  | 307.461              | 60%                 | 24/11/2015             | 1.133       | 254.749    | 513.952     | EPS Coomeva niega incapacidad por documento no válido. No se concilia con el documento original. Se informa a la Secretaría General mediante oficio radicado 3-2018-003681.                                                  |
| 2015 | NEUEVA EPS                          | 77.183.060    | UBALDO EHRIOE MURGAS GRANADOS | DICIEMBRE                   | 8/12/2015             | 11/12/2015 | 1.086          | 3.0            | 220.356           | 40%                  | 89.146               | 60%                 | 28/01/2016             | 1.070       | 73.758     | 148.593     | EPS niega la solicitud de cobro por prescripción del derecho.                                                                                                                                                                |
| 2015 | SALUD TOTAL                         | 80.056.692    | ELUIS ANTONIO DELGADO BARRIOS | RETRO                       | 24/03/2015            | 4/03/2015  | 1.356          | 3.8            | 17.113            | 40%                  | 6.845                | 60%                 | 22/04/2015             | 1.349       | 5.471      | 11.642      | Por ser un valor inferior a 0.0576 SIMILLY (\$44.500), se solicitará al proceso financiero la baja en cuentas.                                                                                                               |



SECRETARÍA GENERAL - GESTIÓN TALENTO HUMANO  
CALIFICACIÓN CARTETA E ÍNDICE DE DESEMPEÑO

1/1/2019

| Empresa                                                                                                                                | Dpto                          | Ciudad        | Nombres y Apellidos Trabajador     | Mes de Admisión | Fecha Ingreso a la EPS | Quince Meses | Antecesor | Salario por Cobrar | Presencia en Pago | Valor de Retención | Índice de Desempeño | Fecha Probable de Pago | Valor de Pago por Pago | Valor de Pago | Declaración |                                                                                                                                                                                                                                |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|---------------|------------------------------------|-----------------|------------------------|--------------|-----------|--------------------|-------------------|--------------------|---------------------|------------------------|------------------------|---------------|-------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>AL INCAPACIDADES PENDIENTES DE COBRO Y DIFERENCIA VALOR PAGADO POR LA EPS CON EL COBRO POR LA ITRC (SUPERIORA 2 Y HASTA 3 AÑOS)</b> |                               |               |                                    |                 |                        |              |           |                    |                   |                    |                     |                        |                        |               |             |                                                                                                                                                                                                                                |
| 2016                                                                                                                                   | ALVARADO EPS (ANTES COLMEXIA) | 52 452 233    | ORNALIZA RICARDE AGUIRRE           | NOVIEMBRE       | 13/11/2015             | 20/11/2015   | 1.118     | 31                 | 211.173           | 40%                | 54.40%              | 24/12/2015             | 1.103                  | 70.309        | 140.240     | No existe documento soporte para realizar el cobro.                                                                                                                                                                            |
| 2016                                                                                                                                   | ALVARADO EPS (ANTES COLMEXIA) | 52 452 233    | ORNALIZA RICARDE AGUIRRE           | NOVIEMBRE       | 11/11/2015             | 15/11/2015   | 1.118     | 31                 | 633.510           | 40%                | 253.45%             | 24/12/2015             | 1.103                  | 219.099       | 422.520     | No existe documento soporte para realizar el cobro.                                                                                                                                                                            |
| 2016                                                                                                                                   | ALVARADO EPS (ANTES COLMEXIA) | 10 364 648    | JUAN GUILLERMO ORTIZ SANFEL        | ABRIL           | 13/09/2015             | 25/01/2015   | 1.320     | 37                 | 77.182            | 40%                | 39.87%              | 25/05/2015             | 1.315                  | 24.317        | 52.000      | Pago verificado en el portal de la EPS realizado el 22 de marzo de 2016, revisión realizada el 7 de febrero de 2018. EPS realiza pago el 22/03/2018 por un valor de 91869 consulta el 09-03/2018 de diferencia de 77162 pesos. |
| 2016                                                                                                                                   | ALVARADO EPS (ANTES COLMEXIA) | 52 454 829    | NATALIA CONTRERAS REINA            | JUNIO           | 14/05/2015             | 15/05/2015   | 1.260     | 35                 | 193.247           | 40%                | 77.29%              | 27/02/2015             | 1.253                  | 62.779        | 130.468     | EPS Alamosad, niega incapacidad por documento no legible. Se informa a la Secretara General mediante oficio radicado 3-2018-003681                                                                                             |
| 2016                                                                                                                                   | COMPENSAR                     | 21 444 697    | EL GALICIA ESPINA REZA             | RETIRO          | 5/05/2015              | 7/05/2015    | 1.299     | 36                 | 2.560             | 40%                | 1.63%               | 04/07/2015             | 1.278                  | 839           | 1.762       | Por ser un valor inferior a 0.0576 S.M.L.V (\$44.500), se solicitará al proceso financiero la baja en cuentas.                                                                                                                 |
| 2016                                                                                                                                   | COMPENSAR                     | 16 204 518    | CARLOS ARTURO GUEVARA RAMIREZ      | OCTUBRE         | 09/09/2015             | 2/10/2015    | 1.149     | 32                 | 110.103           | 40%                | 44.07%              | 24/11/2015             | 1.133                  | 39.615        | 71.660      | EPS envia comunicacion el 03/07/2018 indicando que la incapacidad no fue autorizada por ser médico particular.                                                                                                                 |
| 2016                                                                                                                                   | COMPENSAR                     | 16 204 518    | CARLOS ARTURO GUEVARA RAMIREZ      | MAYO            | 15/04/2015             | 17/04/2015   | 1.306     | 38                 | 156.262           | 40%                | 42.11%              | 22/05/2015             | 1.283                  | 31.054        | 71.278      | Se envia solicitud de conciliación a la EPS y se encuentra en trámite.                                                                                                                                                         |
| 2016                                                                                                                                   | COMPENSAR                     | 16 204 518    | CARLOS ARTURO GUEVARA RAMIREZ      | RETIRO          | 15/04/2015             | 17/04/2015   | 1.320     | 37                 | 4.907             | 40%                | 1.96%               | 22/05/2015             | 1.319                  | 1.577         | 3.330       | Se envia solicitud de conciliación a la EPS y se encuentra en trámite.                                                                                                                                                         |
| 2016                                                                                                                                   | COMPENSAR                     | 74 355 450    | FLORENTINO SANCHEZ LEON            | SEPTIEMBRE      | 1/09/2015              | 4/09/2015    | 1.170     | 33                 | 336.611           | 40%                | 132.24%             | 25/10/2015             | 1.162                  | 109.030       | 221.577     | EPS y se encuentra en trámite.                                                                                                                                                                                                 |
| 2016                                                                                                                                   | COMPENSAR                     | 79 465 758    | JORGE JAVIER SOTO VILLASECA        | DICIEMBRE       | 21/11/2015             | 21/12/2015   | 1.050     | 39                 | 1.052.745         | 30%                | 651.06%             | 25/12/2015             | 1.038                  | 551.740       | 1.604.000   | Se envia solicitud de conciliación a la EPS y se encuentra en trámite.                                                                                                                                                         |
| 2016                                                                                                                                   | COMPENSAR                     | 11 343 243    | JUAN CARLOS URRUTIA RAMIREZ        | DICIEMBRE       | 12/11/2015             | 11/2015      | 1.060     | 38                 | 1.340.848         | 40%                | 539.91%             | 31/12/2015             | 1.070                  | 450.298       | 816.140     | Se envia solicitud de conciliación a la EPS y se encuentra en trámite.                                                                                                                                                         |
| 2016                                                                                                                                   | COMPENSAR                     | 11 343 243    | JUAN CARLOS URRUTIA RAMIREZ        | NOVIEMBRE       | 13/10/2015             | 11/11/2015   | 1.116     | 31                 | 2.669.925         | 40%                | 1.079.81%           | 24/12/2015             | 1.123                  | 890.162       | 1.960.740   | Se envia solicitud de conciliación a la EPS y se encuentra en trámite.                                                                                                                                                         |
| 2016                                                                                                                                   | COMPENSAR                     | 11 343 243    | JUAN CARLOS URRUTIA RAMIREZ        | SEPTIEMBRE      | 14/08/2015             | 12/09/2015   | 1.176     | 33                 | 2.520.019         | 40%                | 1.068.00%           | 25/10/2015             | 1.160                  | 801.128       | 1.558.890   | Se envia solicitud de conciliación a la EPS y se encuentra en trámite.                                                                                                                                                         |
| 2016                                                                                                                                   | COMPENSAR                     | 1 075 226 437 | NESTOR JAVIER GARCIA MORSA         | JULIO           | 16/07/2015             | 3/07/2015    | 1.239     | 34                 | 82.865            | 40%                | 30.15%              | 23/08/2015             | 1.224                  | 27.656        | 55.620      | Se envia solicitud de conciliación a la EPS y se encuentra en trámite.                                                                                                                                                         |
| 2016                                                                                                                                   | COMPENSAR                     | 1 075 226 437 | NESTOR JAVIER GARCIA MORSA         | JULIO           | 22/06/2015             | 24/06/2015   | 1.236     | 34                 | 82.865            | 40%                | 30.15%              | 23/08/2015             | 1.224                  | 27.656        | 55.620      | Se envia solicitud de conciliación a la EPS y se encuentra en trámite.                                                                                                                                                         |
| 2016                                                                                                                                   | COOMEVA                       | 19 465 450    | HERBERTO GARRAGAN TORRES           | OCTUBRE         | 18/09/2015             | 25/09/2015   | 1.138     | 32                 | 758.752           | 40%                | 307.42%             | 24/11/2015             | 1.113                  | 281.750       | 513.600     | EPS Coomeva niega incapacidad por documento no válido. No se cuenta con el documento original. Se informa a la Secretara General mediante oficio radicado 3-2018-003681                                                        |
| 2016                                                                                                                                   | MEVA EPS                      | 77 183 050    | LEILA DO ENRIQUE MÉRIGAS HERNANDEZ | DICIEMBRE       | 8/12/2015              | 11/12/2015   | 1.080     | 35                 | 229.357           | 40%                | 88.14%              | 26/01/2016             | 1.070                  | 73.788        | 143.566     | EPS niega la solicitud de cobro por prescripción del derecho.                                                                                                                                                                  |
| 2016                                                                                                                                   | VALLE TOTAL                   | 60 090 469    | LUIS ANTONIO LEONARDO BARBOS       | RETIRO          | 26/03/2015             | 4/03/2015    | 1.300     | 36                 | 17.112            | 40%                | 5.54%               | 22/04/2015             | 1.345                  | 5.471         | 11.040      | Por ser un valor inferior a 0.0576 S.M.L.V (\$44.500), se solicitará al proceso financiero la baja en cuentas.                                                                                                                 |
| 2016                                                                                                                                   | SANTAS                        | 51 065 901    | DIANA YARA CALLEN TASHONA          | NOVIEMBRE       | 20/10/2015             | 29/10/2015   | 1.119     | 31                 | 360.250           | 40%                | 121.31%             | 24/12/2015             | 1.103                  | 101.810       | 202.270     | Se envia solicitud de conciliación a la EPS y se encuentra en trámite.                                                                                                                                                         |
| 2016                                                                                                                                   | SANTAS                        | 52 206 724    | YESSICA COOREA SONIA JANETH        | DICIEMBRE       | 30/11/2015             | 4/12/2015    | 1.086     | 30                 | 541.867           | 40%                | 216.73%             | 09/01/2016             | 1.070                  | 180.805       | 361.610     | Se envia solicitud de conciliación a la EPS y se encuentra en trámite.                                                                                                                                                         |
| 2016                                                                                                                                   | SANTAS                        | 52 206 724    | YESSICA COOREA SONIA JANETH        | MAYO            | 5/05/2015              | 7/05/2015    | 1.306     | 36                 | 47.817            | 40%                | 19.12%              | 22/05/2015             | 1.285                  | 15.444        | 32.710      | Se envia solicitud de conciliación a la EPS y se encuentra en trámite.                                                                                                                                                         |
| 2016                                                                                                                                   | SANTAS                        | 52 206 724    | YESSICA COOREA SONIA JANETH        | MARZO           | 9/03/2015              | 1/04/2015    | 1.349     | 38                 | 225.659           | 40%                | 62.27%              | 22/04/2015             | 1.348                  | 72.167        | 150.520     | Se envia solicitud de conciliación a la EPS y se encuentra en trámite.                                                                                                                                                         |
| 2016                                                                                                                                   | ALVARADO EPS (ANTES COLMEXIA) | 16 409 309    | GERMAN INSIASTY MORA               | JUNIO           | 8/01/2016              | 10/01/2016   | 608       | 26                 | 74.159            | 40%                | 29.75%              | 20/07/2016             | 651                    | 26.478        | 48.710      | Se envia oficio radicado 2-2018-004510 a la EPS Compensar solicitando el pago de \$74.294. Se informa a la Secretara General mediante oficio radicado 3-2018-003681                                                            |
| 2016                                                                                                                                   | COMPENSAR                     | 11 343 243    | JUAN CARLOS URRUTIA RAMIREZ        | FEBRERO         | 14/2/2016              | 16/2/2016    | 1.029     | 29                 | 129.457           | 40%                | 75.30%              | 20/03/2016             | 1.007                  | 63.780        | 124.200     | La EPS reporta el inicio de la incapacidad a partir del 02/01/2016 y paga 29 días con un IBC de \$5.598.417                                                                                                                    |
| 2016                                                                                                                                   | COOMEVA                       | 19 465 745    | HAROLD RAFAEL PADILLA SEPULVEDA    | JULIO           | 27/06/2016             | 29/06/2016   | 870       | 24                 | 103.554           | 40%                | 41.42%              | 23/08/2016             | 860                    | 35.059        | 67.845      | El 07/06/2018 se evidencia en el portal de coomeva que a solicitud es rechazada porque el documento soporte no es legible. Se informa a la Secretara General ante oficio radicado 3-2018-003681                                |

*[Handwritten signature]*



SECRETARIA GENERAL - GESTIÓN TALENTO HUMANO  
CALIFICACION CARTERA E INDICE DE CETERORIO  
202018

| Ejemplar                                                                                                                                                                 | EPS         | Código        | Nombre y Apellido Funcionario | Mes de Aplicación del Sueldo | Fecha Inhabilitación |            | Días en Mes | Años en Mes | Salario Cotizado | Porcentaje de Pago | Cuenta Previsional | Índice de Ceterorio | Fecha Presentación del Sueldo | Días de Ausencia por Parte | M. Prestados | Opciones  | Observaciones                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|---------------|-------------------------------|------------------------------|----------------------|------------|-------------|-------------|------------------|--------------------|--------------------|---------------------|-------------------------------|----------------------------|--------------|-----------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                                                                                                                                                          |             |               |                               |                              | Inicio               | Fin        |             |             |                  |                    |                    |                     |                               |                            |              |           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| <p>3. BARRAJADAS PENDIENTES DE COBRO Y DIFERENCIA VALOR PAGADO POR LA EPS CON EL CORRADO POR LA EPS (SUPERIOR A 21 HASTA 2 AÑOS)</p> <p>33.964.439 40% 6.975.620 60%</p> |             |               |                               |                              |                      |            |             |             |                  |                    |                    |                     |                               |                            |              |           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| 2016                                                                                                                                                                     | CRUZ BLANCA | 1 029 741 403 | LUISA FERNANDA SANCHEZ GOMEZ  | NOVIEMBRE                    | 1/02/2016            | 6/11/2016  | 756         | 21          | 1.815.430        | 40%                | 525.676            | 20%                 | 26/12/2016                    | 736                        | 458.076      | 665.302   | <p>El 15 de junio de 2018 se radica un oficio con No 2-2018-004503 solicitando el reconocimiento de el saldo correspondiente. Donde la eps comparte un num telefonico para realizar el seguimiento de la licencia de maternidad. El 06/07/2018 se llama para la verificación y anunciar volver a llamar la siguiente semana. El 10/07/2018 se vuelve a llamar con la respuesta de que la licencia de maternidad nunca fue radicada ante la eps, se procederá a contactar a la funcionaria para solicitarle la incapacidad</p> |
| 2016                                                                                                                                                                     | CRUZ BLANCA | 1 029 741 403 | LUISA FERNANDA SANCHEZ GOMEZ  | OCTUBRE                      | 1/05/2016            | 6/11/2016  | 756         | 22          | 2.320.938        | 40%                | 1.128.876          | 20%                 | 24/11/2016                    | 757                        | 603.447      | 1.927.495 | <p>El 15 de junio de 2018 se radica un oficio con No 2-2018-004503 solicitando el reconocimiento de el saldo correspondiente. Donde la eps comparte un num telefonico para realizar el seguimiento de la licencia de maternidad. El 06/07/2018 se llama para la verificación y anunciar volver a llamar la siguiente semana. El 10/07/2018 se vuelve a llamar con la respuesta de que la licencia de maternidad nunca fue radicada ante la eps, se procederá a contactar a la funcionaria para solicitarle la incapacidad</p> |
| 2016                                                                                                                                                                     | CRUZ BLANCA | 1 029 741 403 | LUISA FERNANDA SANCHEZ GOMEZ  | SEPTIEMBRE                   | 1/03/2016            | 6/11/2016  | 816         | 23          | 2.820.938        | 40%                | 1.128.876          | 20%                 | 24/10/2016                    | 795                        | 168.741      | 1.232.507 | <p>El 15 de junio de 2018 se radica un oficio con No 2-2018-004503 solicitando el reconocimiento de el saldo correspondiente. Donde la eps comparte un num telefonico para realizar el seguimiento de la licencia de maternidad. El 06/07/2018 se llama para la verificación y anunciar volver a llamar la siguiente semana. El 10/07/2018 se vuelve a llamar con la respuesta de que la licencia de maternidad nunca fue radicada ante la eps, se procederá a contactar a la funcionaria para solicitarle la incapacidad</p> |
| 2016                                                                                                                                                                     | CRUZ BLANCA | 1 029 741 403 | LUISA FERNANDA SANCHEZ GOMEZ  | AGOSTO                       | 1/02/2016            | 0/11/2016  | 816         | 24          | 2.088.685        | 40%                | 927.475            | 20%                 | 22/09/2016                    | 830                        | 720.540      | 1.347.743 | <p>El 15 de junio de 2018 se radica un oficio con No 2-2018-004503 solicitando el reconocimiento de el saldo correspondiente. Donde la eps comparte un num telefonico para realizar el seguimiento de la licencia de maternidad. El 06/07/2018 se llama para la verificación y anunciar volver a llamar la siguiente semana. El 10/07/2018 se vuelve a llamar con la respuesta de que la licencia de maternidad nunca fue radicada ante la eps, se procederá a contactar a la funcionaria para solicitarle la incapacidad</p> |
| 2015                                                                                                                                                                     | CRUZ BLANCA | 1 029 741 403 | LUISA FERNANDA SANCHEZ GOMEZ  | MARZO                        | 20/01/2016           | 22/01/2016 | 596         | 25          | 58.907           | 40%                | 23.267             | 20%                 | 22/4/2016                     | 663                        | 12.743       | 39.414    | <p>De acuerdo con el comunicado de la EPS Cruz Blanca, la funcionaria no se registra cobro de incapacidades desde el noviembre de 2015. Por lo anterior no fue posible tramitar las incapacidades, pues no se contaba con la documentación original.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| 2015                                                                                                                                                                     | CRUZ BLANCA | 1 029 741 403 | LUISA FERNANDA SANCHEZ GOMEZ  | ENERO                        | 20/01/2016           | 05/01/2016 | 1.056       | 29          | 55.160           | 40%                | 23.267             | 20%                 | 22/02/2016                    | 1.043                      | 45.567       | 39.601    | <p>De acuerdo con el comunicado de la EPS Cruz Blanca, la funcionaria no se registra cobro de incapacidades desde el noviembre de 2015. Por lo anterior no fue posible tramitar las incapacidades, pues no se contaba con la documentación original.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| 2016                                                                                                                                                                     | CRUZ BLANCA | 1 029 741 403 | LUISA FERNANDA SANCHEZ GOMEZ  | MARZO                        | 9/03/2016            | 11/03/2016 | 666         | 28          | 62.688           | 40%                | 26.075             | 20%                 | 22/4/2016                     | 833                        | 21.299       | 41.289    | <p>De acuerdo con el comunicado de la EPS Cruz Blanca, la funcionaria no se registra cobro de incapacidades desde el noviembre de 2015. Por lo anterior no fue posible tramitar las incapacidades, pues no se contaba con la documentación original.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| 2016                                                                                                                                                                     | CRUZ BLANCA | 79 717 241    | OSCAR FERNAN BOLAÑOS BARRIOS  | JULIO                        | 22/07/2016           | 24/07/2016 | 576         | 24          | 193.564          | 40%                | 81.421             | 20%                 | 20/8/2016                     | 869                        | 35.024       | 07.833    | <p>No existe documento soporte para realizar el cobro.<br/>Mediante el comunicado radicado 1-2016-006115, la EPS Pamplonar informa que la incapacidad no se encuentra en la base de datos de la EPS y solicita que se le envíe una copia de la incapacidad, sin embargo, al revisar la historia laboral del servidor no se encontró documento alguno.</p>                                                                                                                                                                     |
| 2016                                                                                                                                                                     | PAMSANAR    | 90 173 741    | JUAN CARLOS RUBERO GONZALEZ   | AGOSTO                       | 1/08/2016            | 10/08/2016 | 548         | 24          | 1.927.357        | 40%                | 443.955            | 20%                 | 22/09/2016                    | 540                        | 793.047      | 609.449   | <p>No existe documento soporte para realizar el cobro.<br/>Esta es tramite de cobro ante el FO/SVGA</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| 2016                                                                                                                                                                     | POSTIBA     | 87 349 502    | PAULA ARIENNA VITALE LESY     | AGOSTO                       | 1/08/2016            | 08/08/2016 | 640         | 24          | 276.364          | 40%                | 110.346            | 20%                 | 22/09/2016                    | 830                        | 83.139       | 179.223   | <p>No existe documento soporte para realizar el cobro.<br/>Esta es tramite de cobro ante el FO/SVGA</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| 2016                                                                                                                                                                     | LOSVA       | 85 196 287    | MANCY RIVERA GONZALEZ PASCUAS | ENERO                        | 14/12/2016           | 16/12/2016 | 1.056       | 29          | 103.554          | 40%                | 41.422             | 20%                 | 22/02/2016                    | 1.043                      | 34.335       | 69.799    | <p>No existe documento soporte para realizar el cobro.<br/>Esta es tramite de cobro ante el FO/SVGA</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |

SECRETARIA GENERAL - GESTION TALENTO HUMANO  
CALIFICACION CARTERA E INDICE DE DETERIORO

31/12/2016



| Tipología                                        | EPS | Código     | Nombre y Apellido Funcionario | Mes de Expediente | Fecha Inapropiada |            | Código de Inapropiada | Valor de Mora | Valor de Mora | Indicador de Pago | Indicador de Pago | Fecha de Pago | Y. Puntaje | Derecho | Observación                                                                                                 |
|--------------------------------------------------|-----|------------|-------------------------------|-------------------|-------------------|------------|-----------------------|---------------|---------------|-------------------|-------------------|---------------|------------|---------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                                  |     |            |                               |                   | Inicio            | Fin        |                       |               |               |                   |                   |               |            |         |                                                                                                             |
| 4. VALORES PENDIENTES DE PAGO LIBRE POR ADMISIÓN |     |            |                               |                   |                   |            |                       |               |               |                   |                   |               |            |         |                                                                                                             |
| 2016-SANTAS                                      |     | 79-486-324 | JOVANNY ALEXIS ACERO CAJEDO   | FEBRERO           | 22/01/2016        | 26/01/2016 | 1.025                 | 2,9           | 25.507        | 0%                | 100%              | 20/03/2016    | 1.037      | 25.507  | Por ser un valor inferior a 0.0576 SMMLV (\$44.500), se solicitará al proceso financiero la baja en cuentas |
| 2016-CAFESALUD                                   |     | 53.065-625 | IVAN LUIS QUINTERO NASUS      | ENERO             | 15/01/2016        | 18/01/2016 | 1.035                 | 2,9           | 40.353        | 0%                | 100%              | 22/02/2016    | 1.043      | 40.353  | Por ser un valor inferior a 0.0576 SMMLV (\$44.500), se solicitará al proceso financiero la baja en cuentas |

## Nota 2 - 16 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

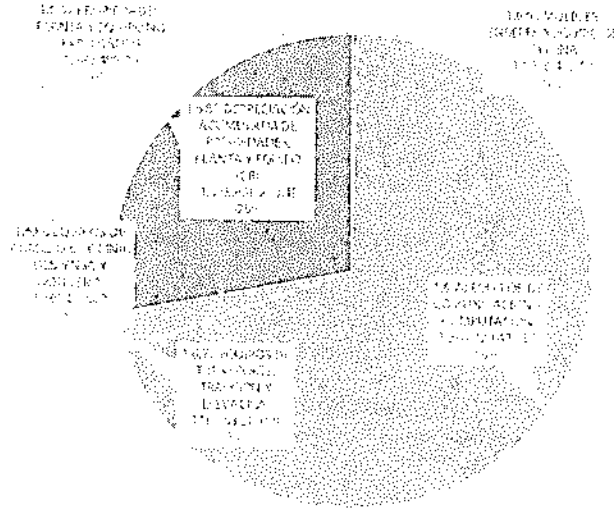
Las propiedades, planta y equipo de la Agencia ITRC, representan aquellos activos que la entidad tiene bajo su control, que son empleados para la consecución de su objetivo misional y con propósitos administrativos. La Agencia ITRC no espera venderlos en el transcurso de su operación ordinaria y se tiene previsto, usarlos durante más de un periodo contable.

| Conformación Propiedad, Planta y Equipo |                                                             |                   |
|-----------------------------------------|-------------------------------------------------------------|-------------------|
| Código                                  | Descripción                                                 | Saldo Final       |
| 1.6                                     | PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO                                | 2.074.093.347,06  |
| 1.6.37                                  | PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS                  | 1.580.488,00      |
| 1.6.65                                  | MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA                        | 13.976.452,00     |
| 1.6.70                                  | EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN                       | 3.254.729.420,51  |
| 1.6.75                                  | EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN                 | 118.363.200,00    |
| 1.6.80                                  | EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA            | 1.100.000,00      |
| 1.6.85                                  | DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR) | -1.315.656.213,45 |

Las Propiedades, planta y equipo, están bajo el control y administración del proceso de gestión administrativa, quien, para lo anterior, hace uso del sistema de gestión inventario y contratación NEÓN, igualmente emitió una serie de políticas para tener en cuenta en el tratamiento de los bienes de la Entidad, esta cuenta se compone por:

- Bienes muebles en bodega
- Propiedades, planta y equipo no explotados
- Muebles, enseres y equipo de oficina
- Equipos de comunicación y computación
- Equipos de transporte, tracción y elevación
- Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería
- Depreciación acumulada de propiedades, planta y equipo

### Conformación Propiedad, Planta y Equipo



- MUEBLES Y ENSERES
- EQUIPO DE OFICINA
- EQUIPO DE COMUNICACIÓN
- EQUIPO DE COMPUTACIÓN
- TERRESTRE

| Descripción Vida Útil - Propiedades, Planta y Equipo |                                   |                  |
|------------------------------------------------------|-----------------------------------|------------------|
| CUENTA                                               | DESCRIPCIÓN                       | VIDA ÚTIL (AÑOS) |
| 1.6.37.09.001                                        | Muebles y enseres                 | 3                |
| 1.6.65.01.001                                        | Muebles y enseres                 | 5;15             |
| 1.6.65.02.001                                        | Equipo y máquina de oficina       | 5;6;10           |
| 1.6.70.01.001                                        | Equipo de comunicación            | 6;7;8;10         |
| 1.6.70.02.001                                        | Equipo de computación             | 5;7;8;10;12      |
| 1.6.75.02.001                                        | Terrestre                         | 12;15            |
| 1.6.80.02.001                                        | Equipo de restaurante y cafetería | 10               |

De acuerdo con los numerales 2 y 3 del literal C, de la política de activos tangibles, la agencia ITRC, realiza la depreciación de manera individual para cada activo, utilizando el método de línea recta.





| Conformación Depreciación |                                   |                  |               |                                                          |                   |
|---------------------------|-----------------------------------|------------------|---------------|----------------------------------------------------------|-------------------|
| Código                    | Descripción                       | Saldo Final      | Código        | Descripción                                              | Saldo Final       |
| 1.6.37.09.001             | Muebles y enseres                 | 1.580.488,00     | 1.6.85.15.090 | Muebles, enseres y equipo de oficina - muebles y enseres | -1.580.488,00     |
| 1.6.65.01.001             | Muebles y enseres                 | 3.130.000,00     | 1.6.85.06.001 | Muebles y enseres                                        | -1.446.046,23     |
| 1.6.65.02.001             | Equipo y máquina de oficina       | 10.846.452,00    | 1.6.85.06.002 | Equipo y máquina de oficina                              | -4.983.892,53     |
| 1.6.70.01.001             | Equipo de comunicación            | 181.120.231,22   | 1.6.85.07.001 | Equipo de comunicación                                   | -82.061.208,05    |
| 1.6.70.02.001             | Equipo de computación             | 3.073.609.189,29 | 1.6.85.07.002 | Equipo de computación                                    | -1.180.496.677,32 |
| 1.6.75.02.001             | Terrestre                         | 118.363.200,00   | 1.6.85.08.002 | Terrestre                                                | -44.427.897,32    |
| 1.6.80.02.001             | Equipo de restaurante y cafetería | 1.100.000,00     | 1.6.85.09.002 | Equipo de restaurante y cafetería                        | -660.004,00       |

Conformación Depreciación

|            |            |
|------------|------------|
| [Redacted] | [Redacted] |
| [Redacted] | [Redacted] |
| [Redacted] | [Redacted] |
| [Redacted] | [Redacted] |
| [Redacted] | [Redacted] |
| [Redacted] | [Redacted] |
| [Redacted] | [Redacted] |
| [Redacted] | [Redacted] |
| [Redacted] | [Redacted] |
| [Redacted] | [Redacted] |
| [Redacted] | [Redacted] |

| Código        | Descripción                       | Saldo Final      | Código        | Descripción                                              | Saldo Final       |
|---------------|-----------------------------------|------------------|---------------|----------------------------------------------------------|-------------------|
| 1.6.37.09.001 | Muebles y enseres                 | 1.580.488,00     | 1.6.85.15.090 | Muebles, enseres y equipo de oficina - muebles y enseres | -1.580.488,00     |
| 1.6.65.01.001 | Muebles y enseres                 | 3.130.000,00     | 1.6.85.06.001 | Muebles y enseres                                        | -1.446.046,23     |
| 1.6.65.02.001 | Equipo y máquina de oficina       | 10.846.452,00    | 1.6.85.06.002 | Equipo y máquina de oficina                              | -4.983.892,53     |
| 1.6.70.01.001 | Equipo de comunicación            | 181.120.231,22   | 1.6.85.07.001 | Equipo de comunicación                                   | -82.061.208,05    |
| 1.6.70.02.001 | Equipo de computación             | 3.073.609.189,29 | 1.6.85.07.002 | Equipo de computación                                    | -1.180.496.677,32 |
| 1.6.75.02.001 | Terrestre                         | 118.363.200,00   | 1.6.85.08.002 | Terrestre                                                | -44.427.897,32    |
| 1.6.80.02.001 | Equipo de restaurante y cafetería | 1.100.000,00     | 1.6.85.09.002 | Equipo de restaurante y cafetería                        | -660.004,00       |

La Agencia ITRC solo realizo adquisiciones de equipos de cómputo, de los elementos que se detallan a continuación:



*[Handwritten signature]*

| ADQUISICIONES EQUIPO DE COMPUTACION 2018             | VALOR                 |
|------------------------------------------------------|-----------------------|
| Escáneres                                            | 8.151.500,00          |
| equipos de identificación biométrica                 | 4.834.000,00          |
| Unidad de almacenamiento - Dell EMC Compellent sc420 | 126.140.000,00        |
| Equipo Appliance Fire Eye NX2500                     | 34.464.390,00         |
| Servidores del EMC m640                              | 229.075.000,00        |
| <b>TOTAL</b>                                         | <b>402.664.890,00</b> |

| CUENTA        | DESCRIPCIÓN                       | VALOR EN LIBROS AL INICIO DEL PERIODO | VALOR EN LIBROS AL FINAL DEL PERIODO | ADQUISICIONES         |
|---------------|-----------------------------------|---------------------------------------|--------------------------------------|-----------------------|
| 1.6.37.09.001 | Muebles y enseres                 | 1.580.488,00                          | 1.580.488,00                         | 0,00                  |
| 1.6.65.01.001 | Muebles y enseres                 | 3.130.000,00                          | 3.130.000,00                         | 0,00                  |
| 1.6.65.02.001 | Equipo y máquina de oficina       | 10.846.452,00                         | 10.846.452,00                        | 0,00                  |
| 1.6.70.01.001 | Equipo de comunicación            | 181.120.226,14                        | 181.120.231,22                       | 0,00                  |
| 1.6.70.02.001 | Equipo de computación             | 2.670.944.308,79                      | 3.073.609.189,29                     | 402.664.890,00        |
| 1.6.75.02.001 | Terrestre                         | 118.363.200,00                        | 118.363.200,00                       | 0,00                  |
| 1.6.80.02.001 | Equipo de restaurante y cafetería | 1.100.000,00                          | 1.100.000,00                         | 0,00                  |
| <b>TOTAL</b>  |                                   | <b>2.987.084.674,93</b>               | <b>3.389.749.560,51</b>              | <b>402.664.890,00</b> |

La Agencia ITRC, por tratarse de una entidad joven, ha venido adquiriendo durante estos cinco años los componentes tecnológicos de acuerdo con sus necesidades de procesamiento y almacenamiento de información. En sus inicios, la gran mayoría de las soluciones adquiridas estaban "tercerizadas" mediante contrato interadministrativo con ETB quien suministró la mayoría de los equipos de escritorio e impresoras para los usuarios finales, telefonía, canal dedicado y cableado estructurado. Posteriormente dentro del mismo convenio, se realizó la primera compra de los componentes de hardware y software para el data center, donde se adquirieron los primeros servidores, switches y almacenamiento.

Posteriormente, sobre el año 2013 se suscribió un nuevo Contrato interadministrativo marco, con la empresa INFOTIC, donde se le adicionaron recursos en cada anualidad con el



fin de atender nuevos servicios informáticos asociados al arrendamiento de equipos de escritorio, impresoras, hosting de página web e intranet, web master, circuito cerrado de TV, y telefonía IP, entre otros. Esta empresa asumió gran parte de los servicios requeridos para la entidad mediante la modalidad de arrendamiento, el cual se encuentra vigente, mediante contrato 056-2013 – con sus adiciones.

Por ello, durante los cuatro últimos años 2015-2018, se obtuvo un gran avance tecnológico ya que se dotó a la Agencia de equipos robustos, seguros con gran capacidad de almacenamiento para procesar altos volúmenes de información, los cuales atienden de manera eficiente las solicitudes de parte de los usuarios internos y externos de la entidad.

### Nota 3 – 19 OTROS ACTIVOS

En otros activos, la Agencia ITRC, reconoce los seguros y licencias para uso de software, estos son recursos controlados, plenamente identificables, pero sin carácter monetario, que están presentes en la operación ordinaria de la Entidad, así mismo

La Agencia ITRC utiliza licencias originales de software legal en su operación ordinaria.

| Conformación Otros Activos |                                                    |                  |
|----------------------------|----------------------------------------------------|------------------|
| Código                     | Descripción                                        | Saldo Final      |
| 1.9                        | OTROS ACTIVOS                                      | 6.308.887.480,75 |
| 1.9.05                     | BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO          | 17.490.166,83    |
| 1.9.70                     | ACTIVOS INTANGIBLES                                | 6.870.761.835,05 |
| 1.9.75                     | AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR) | -535.499.817,13  |
| 1.9.76                     | DETERIORO ACUMULADO DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)    | -43.864.704,00   |

| Descripción Vida Útil - Activos Intangibles - Licencias |                         |                         |                            |                            |
|---------------------------------------------------------|-------------------------|-------------------------|----------------------------|----------------------------|
| Vida Útil                                               | Costo Histórico         | Valor en Libros         | Porcentaje Costo Histórico | Porcentaje Valor en Libros |
| Indefinida                                              | 5.769.245.643,05        | 5.725.380.939,05        | 83,97%                     | 91,00%                     |
| Finita                                                  | 1.101.516.192,00        | 566.016.374,87          | 16,03%                     | 9,00%                      |
| <b>Total</b>                                            | <b>6.870.761.835,05</b> | <b>6.291.397.313,92</b> | <b>100%</b>                | <b>100%</b>                |

Dentro de la cuenta de otros activos, se incluyen las licencias de la Entidad, las cuales están bajo la administración y control de la Oficina Asesora de Tecnologías de la Información quienes, para lo anterior, utilizan el Sistema de Inventario y Contratación NEON. La vida útil se ha determinado de acuerdo con las políticas de activos tecnológicos, políticas operacionales de intangibles.

De otra parte, la misión que desempeña la Agencia ITRC, es prioritario resolver desde el punto de vista tecnológico los procesos misionales de la entidad. Por ello se decidió iniciar con la automatización del proceso de investigaciones disciplinarias.

Adquiriendo una herramienta con especialidad en este tipo de automatizaciones denominada BPM (Business Process Management) que permitiera el modelamiento del proceso y sus tareas internas. Donde se garantizará la trazabilidad de las actuaciones y los responsables sobre cada investigación disciplinaria.



A la fecha, con el sistema llamado SIGII (Sistema de Gestión Integral del Inspector) se ha logrado la consolidación electrónica de aproximadamente 2.300 expedientes disciplinarios desde el año 2012 contando con el modelo de **Expediente Digital** como una de las herramientas de apoyo fundamental para las actividades diarias.

Dentro de las soluciones tecnológicas implementadas para la Subdirección de Investigaciones Disciplinarias tenemos también las "Audiencias Virtuales" adaptadas especialmente para que se realicen las audiencias de manera "remota".

Uno de los principales beneficios generados para la Entidad con relación a esta aplicación, es la minimización de los costos por desplazamientos. Así mismo, se ha logrado a mantener

la seguridad, reserva y custodia de las sesiones realizadas, por cuanto al estar concentradas en un equipo de altas capacidades, se controla la pérdida y fuga de información.

Otra de las soluciones tecnológicas entregadas a la Agencia ITRC, es el laboratorio de **Investigación Forense**, dotado de herramientas de hardware y software para apoyar las investigaciones disciplinarias mediante el análisis e inspección de las pruebas digitales que aportan o son incautadas por dentro de los operativos realizados por la entidad.

### 1. Adquisición de herramientas tecnológicas para apoyo a la misión - Licencias

De acuerdo a la priorización de entregar tecnología a las áreas misionales, se ha realizado la adquisición, parametrización e implementación de herramientas tecnológicas de alta generación, destinadas a la aplicación de estudios soportados en **Analítica de datos y de texto**, con el fin de optimizar los insumos de información para las *Inspecciones* realizadas desde la *Subdirección de Auditoría y Gestión del Riesgo*, por cuanto a través de éstas, se han aplicado modelos analíticos descriptivos y predictivos, que han permitido identificar posibles escenarios de corrupción en las entidades vigiladas (DIAN-COLJUEGOS-UGPP).

Con las herramientas SPSS-Statistic y SPSS-Modeler, pueden hacer cruces de información de las entidades vigiladas de acuerdo con la temática que se pretenda desarrollar y obtener resultados más acertados y en menor tiempo.

De igual manera, y entendiendo la importancia de contar con un solo repositorio que consolidara la información recibida de las entidades vigiladas, se adquirió y automatizó la **Bodega de Datos** (SAP SYBASE IQ – ASE- B.O. y LUMIRA) herramientas de apoyo para los usuarios con el fin de generar consultas de información agruparlas y consolidarlas de acuerdo a sus necesidades.

Otro de los aportes tecnológicos en términos de seguridad y privacidad de la información es **Microsoft Share Point**, herramienta que permite establecer las condiciones de trabajo colaborativo, controlado, por roles y perfiles, definiendo así los privilegios de creación, consulta, modificación y eliminación de los documentos generados en cada una de las auditorías.

### Desarrollo de Sistemas de Información para las áreas de apoyo - licencia

Dentro del proceso de modernización de la Agencia ITRC durante el período comprendido entre 2013-2018, se desarrollaron y adquirieron aplicaciones orientadas a la automatización de los procesos de apoyo de la entidad, las cuales se relacionan a continuación:

## **a. Sistema de Indicadores de Gestión – SGDEI**

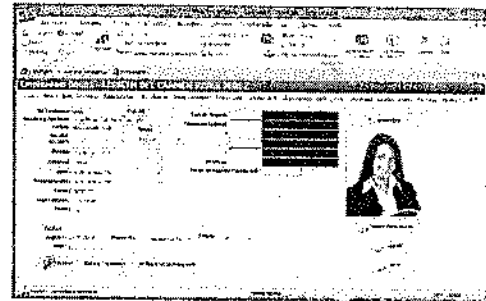
El Sistema de Gestión de Desarrollo Estratégico, es un producto de Software SUITE VISIÓN EMPRESARIAL –SVE, cuyo proveedor exclusivo con derechos intelectuales es la empresa Pensemos Ltda, en donde la entidad ha adquirido una Licencia con derechos de uso de dicho sistema.

Esta herramienta ha contribuido al registro inmediato de todas las áreas responsables de los Indicadores Institucionales a nivel Estratégico, Táctico y Operativo orientados bajo la metodología definida por la Oficina Asesora de Planeación, quien es el usuario administrador de dicho sistema.



## **b. Sistema de Nómina – SIGEP**

Conforme a los lineamientos del Departamento Administrativo de la Función Pública – DAFP, las entidades del Estado del orden nacional deben acogerse y adaptar de acuerdo a sus condiciones organizacionales, el Sistema de Información de Gestión de Personal – SIGEP, el cual fue desarrollado por la empresa Heisohn Human Global Solution.



La Agencia ITRC cuenta con una licencia de derecho de uso de dicho software y contrata cada anualidad los servicios de desarrollo, soporte y mantenimiento a dicho aplicativo. Actualmente, este sistema cuenta con los módulos de liquidación y pago de la nómina, registro de novedades, pago de parafiscales – PILA, emisión automática de desprendibles de pago, módulo de consulta a los funcionarios, módulo de bienestar y capacitación, entre otros. Para el mes de septiembre se tiene proyectado la entrega de la funcionalidad de Certificaciones laborales en forma digital.

## **2. PASIVOS**



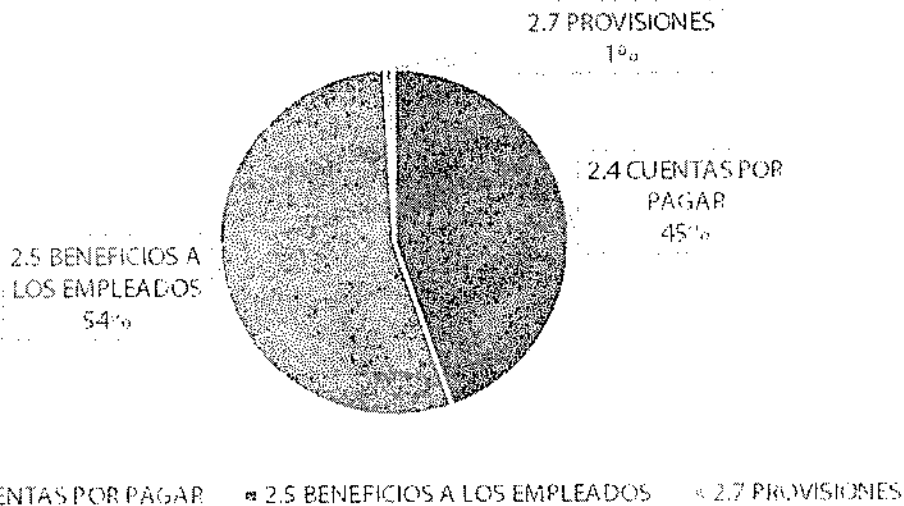
Los pasivos son obligaciones adquiridas por la Entidad con terceros, las cuales han sido resultado de transacciones llevadas a cabo que, al ser canceladas parcial o totalmente, significará el desprendimiento de recursos por parte de la Agencia.<sup>22</sup>

Los pasivos de la Entidad se componen por:

- Cuentas por pagar
- Beneficios a los empleados
- Provisiones

| Conformación Pasivo |                            |                         |                |
|---------------------|----------------------------|-------------------------|----------------|
| Código              | Descripción                | Saldo Final             | %              |
| 2                   | <b>PASIVOS</b>             | <b>2.703.449.496,34</b> | <b>100,00%</b> |
| 2.4                 | CUENTAS POR PAGAR          | 1.208.800.858,00        | 44,71%         |
| 2.5                 | BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS | 1.473.736.299,00        | 54,51%         |
| 2.7                 | PROVISIONES                | 20.912.339,34           | 0,77%          |

### Conformación Pasivo



<sup>22</sup> Marco conceptual para la preparación y preparación de la información financiera de las Entidades de Gobierno. – Contaduría General de la Nación - <http://www.contaduria.gov.co>.

## 2.4 CUENTAS POR PAGAR

La Agencia ITRC, en desarrollo de sus actividades ordinarias, adquiere obligaciones con terceros las cuales se registran dentro de esta cuenta.

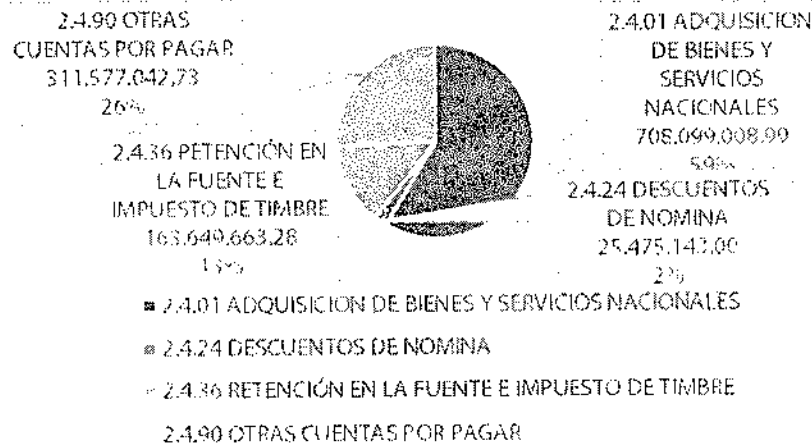
Actualmente, las cuentas por pagar de la Agencia ITRC, se componen de las siguientes:

- Adquisición de bienes y servicios nacionales
- Descuentos de nomina
- Retención en la fuente e impuesto de timbre
- Otras cuentas por pagar

| Conformación Cuentas Por Pagar |                                              |                  |      |
|--------------------------------|----------------------------------------------|------------------|------|
| Código                         | Descripción                                  | Saldo Final      | %    |
| 2.4                            | CUENTAS POR PAGAR                            | 1.208.800.858,00 | 100% |
| 2.4.01                         | ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES | 708.099.008,99   | 59%  |
| 2.4.24                         | DESCUENTOS DE NOMINA                         | 25.475.143,00    | 2%   |
| 2.4.36                         | RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE  | 163.649.663,28   | 14%  |
| 2.4.90                         | OTRAS CUENTAS POR PAGAR                      | 311.577.042,73   | 26%  |



## Conformación Cuentas por Pagar



### Nota 4 - ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES.

Representa el valor de las obligaciones contraídas por la Agencia ITRC a 31 de diciembre de 2018, por concepto de adquisición de bienes y servicios nacionales de proveedores nacionales y para proyectos de inversión específico.

| IDENTIFICACIÓN | DESCRIPCIÓN                  | CUENTAS POR PAGAR 31 DE DICIEMBRE DE 2018 |
|----------------|------------------------------|-------------------------------------------|
| 830.095.213    | Organización Terpel S.A.     | 311.544,00                                |
| 800.220.028    | MT Base S.A.S.               | 27.641.176,97                             |
| 51.654.866     | Marcela Esther Bermúdez Niño | 1.969.621,00                              |
| 901.229.355    | Unión Temporal RedCómputo    | 678.176.667,02                            |
| <b>Total</b>   |                              | <b>708.099.008,99</b>                     |

### Nota 5 - DESCUENTOS DE NOMINA

Consolida el valor de las obligaciones de la Agencia ITRC a 31 de diciembre de 2018, originadas por descuentos que se realiza de nómina a los servidores y ex - servidores de la entidad. A continuación, se revelan los descuentos con tercero beneficiarios y concepto de deducción.

| DESCUENTOS DE NOMINA |                                                                                                     |                                 |                                     |
|----------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------|-------------------------------------|
| IDENTIFICACION       | DESCRIPCION                                                                                         | CUENTAS POR PAGAR A 31 DIC 2018 | CONCEPTO DE DEDUCCION               |
| 860.066.942          | CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR COMPENSAR                                                             | 77.100,00                       | Aportes a seguridad social en salud |
| 800.130.907          | SALUD TOTAL ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD DEL REGIMEN CONTRIBUTIVO S A                                 | 18.200,00                       |                                     |
| 800.251.440          | ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD SANITAS S A                                                              | 49.300,00                       |                                     |
| 901.097.473          | MEDIMÁS EPS S.A.S.                                                                                  | 26.600,00                       |                                     |
| 860.015.708          | COOPERATIVA DE TRABAJADORES DE LA HACIENDA PUBLICA Y LA DIRECCION DE IMPUESTOS Y ADUANAS NACIONALES | 6.461.551,00                    | Cooperativas                        |
| 900.688.066          | FINANCIERA JURISCOOP SA COMPANIA DE FINANCIAMIENTO                                                  | 9.984.086,00                    | Libranzas                           |
| 800.229.739          | FONDO DE PENSIONES OBLIGATORIAS PROTECCION MODERADO                                                 | 36.300,00                       | Aportes a fondos pensionales        |
| 900.336.004          | ADMINISTRADORA COLOMBIANA DE PENSIONES COLPENSIONES                                                 | 151.900,00                      |                                     |
| 860.068.657          | FEMPHA FONDO DE EMPLEADOS                                                                           | 8.670.106,00                    | Fondos de empleados                 |
| TOTAL                |                                                                                                     | 25.475.143,00                   |                                     |

### Nota 6 - RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE

Representa el valor que retuvo la Agencia ITRC a 31 de diciembre de 2018, a los diferente proveedores y terceros por concepto.

Retención en la fuente a la Dirección de Impuestos y Aduanas Nacionales – DIAN por valor de \$146.024.361,97 e Impuesto de Industria y Comercio a la Secretaria de Hacienda Distrital por valor de \$17.625.301,31.



| IMPUESTO DE RETENCION EN LA FUENTE EICA |                                                           |                  |                  |                                 |
|-----------------------------------------|-----------------------------------------------------------|------------------|------------------|---------------------------------|
| CUENTA CONTABLE                         | CLASIFICACION TRIBUTARIA                                  | CLASE DE TRIBUTO | PERIODOD DE PAGO | CUENTAS POR PAGAR A 31 DIC 2018 |
| 2.4.36.04                               | Comisiones                                                | Impuestos        | Mensual          | 303.773,00                      |
| 2.4.36.05                               | Servicios                                                 | Impuestos        | Mensual          | 10.579.747,21                   |
| 2.4.36.06                               | Arrendamientos                                            | Impuestos        | Mensual          | 2.401.509,00                    |
| 2.4.36.08                               | Compras                                                   | Impuestos        | Mensual          | 19.474.455,00                   |
| 2.4.36.15                               | Rentas de trabajo                                         | Impuestos        | Mensual          | 77.613.900,00                   |
| 2.4.36.25                               | Impuesto a las ventas retenido.                           | Impuestos        | Mensual          | 35.650.977,76                   |
| 2.4.36.27                               | Retención de impuesto de industria y comercio por compras | Impuestos        | Bimestral        | 17.625.301,31                   |
| TOTAL                                   |                                                           |                  |                  | 163.649.663,28                  |

### Nota 7 - OTRAS CUENTAS POR PAGAR

Registra el valor de las obligaciones contraídas por la Agencia ITRC, en desarrollo de sus actividades, diferentes a las enunciadas anteriormente.

| OTRAS CUENTAS POR PAGAR |                                                          |                    |            |                                                             |
|-------------------------|----------------------------------------------------------|--------------------|------------|-------------------------------------------------------------|
| TERCERO                 | CUENTAS POR PAGAR<br>A 31 DIC 2018                       | CUENTA<br>CONTABLE | DESCRPCIÓN |                                                             |
| 800.003.442             | NOVATOURS LTDA                                           | 12.704.800,00      | 249027     | Viáticos y gastos de viaje                                  |
| 900.889.896             | UNION TEMPORAL NOVATOURS -<br>VISION TOURS 04-2015       | 839.843,00         | 249027     |                                                             |
| 860.524.654             | ASEGURADORA SOLIDARIA DE<br>COLOMBIA ENTIDAD COOPERATIVA | 14.960.663,00      | 249028     | Seguros                                                     |
| 899.999.001             | MINISTERIO DE EDUCACION<br>NACIONAL                      | 313.000,00         | 249034     | Aportes a escuelas<br>industriales e institutos<br>técnicos |
| 899.999.054             | ESCUELA SUPERIOR DE<br>ADMINISTRACION PUBLICA            | 156.600,00         | 249034     | Aportes a la ESAP                                           |
| 899.999.239             | INSTITUTO COLOMBIANO DE<br>BIENESTAR FAMILIAR            | 938.800,00         | 249050     | Aportes al icbf                                             |
| 899.999.034             | SERVICIO NACIONAL DE<br>APRENDIZAJE                      | 156.600,00         | 249050     | Aportes al Sena                                             |
| 900.062.917             | SERVICIOS POSTALES NACIONALES<br>S.A                     | 1.836.800,00       | 249055     | Servicios                                                   |
| 900.173.404             | HEINSOHN HUMAN GLOBAL<br>SOLUTIONS S.A.S.                | 35.137.420,00      | 249055     |                                                             |
| 830.033.498             | MACRO PROYECTOS SA.S                                     | 84.793.286,73      | 249055     |                                                             |
| 901.030.557             | UNION TEMPORAL BIOLIMPIEZA                               | 5.087.982,00       | 249055     |                                                             |
| 901.229.731             | UNION TEMPORAL CIBERSEGURIDAD                            | 89.574.971,00      | 249055     |                                                             |
| 900.068.796             | INFOTIC S.A.                                             | 65.076.277,00      | 249058     |                                                             |

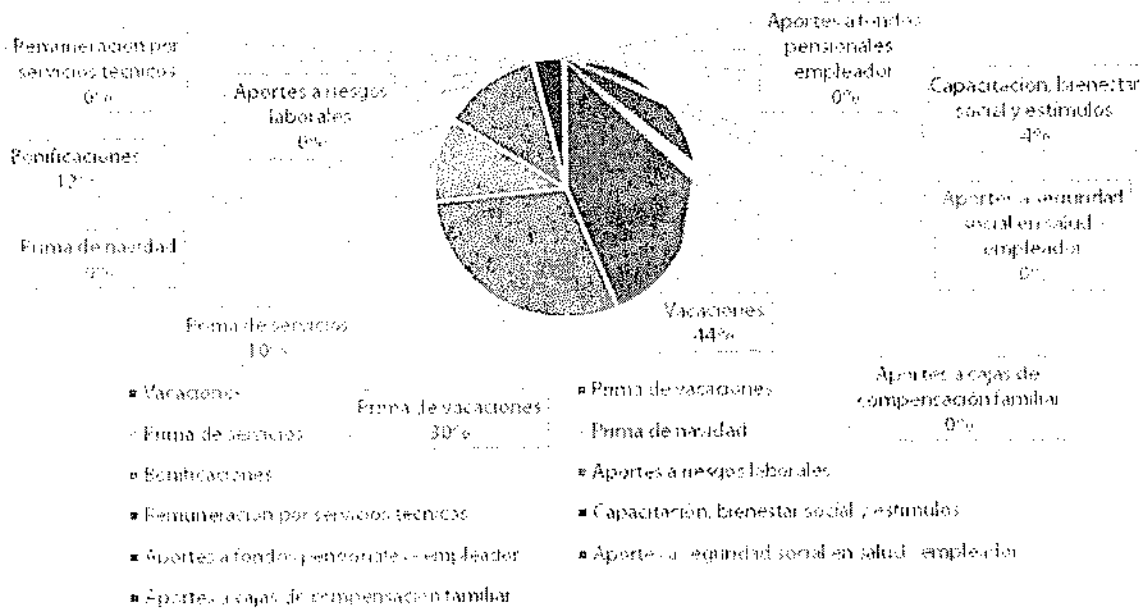
### Nota 8 – 25 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS

En esta cuenta se registran todas las retribuciones que la Agencia ITRC proporciona a sus servidores como contraprestación a sus servicios.<sup>23</sup>

<sup>23</sup> Normas para el reconocimiento, medición y presentación de los hechos económicos – Marco normativo para Entidades de Gobierno – Contaduría General de la Nación - <http://www.contaduria.gov.co>.

| Conformación Beneficios A Los Empleados |                                                 |                  |         |
|-----------------------------------------|-------------------------------------------------|------------------|---------|
| Código                                  | Descripción                                     | Saldo Final      | %       |
| 2.5.11                                  | BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO        | 1.473.736.299,00 | 100,00% |
| 2.5.11.04                               | Vacaciones                                      | 643.764.586,00   | 43,68%  |
| 2.5.11.05                               | Prima de vacaciones                             | 438.585.817,00   | 29,76%  |
| 2.5.11.06                               | Prima de servicios                              | 153.590.456,00   | 10,42%  |
| 2.5.11.07                               | Prima de navidad                                | 850.546,00       | 0,06%   |
| 2.5.11.09                               | Bonificaciones                                  | 177.586.748,00   | 12,05%  |
| 2.5.11.11                               | Aportes a riesgos laborales                     | 24.600,00        | 0,00%   |
| 2.5.11.13                               | Remuneración por servicios técnicos             | 1.947.953,00     | 0,13%   |
| 2.5.11.15                               | Capacitación, bienestar social y estímulos      | 55.124.193,00    | 3,74%   |
| 2.5.11.22                               | Aportes a fondos pensionales - empleador        | 588.000,00       | 0,04%   |
| 2.5.11.23                               | Aportes a seguridad social en salud - empleador | 421.800,00       | 0,03%   |
| 2.5.11.24                               | Aportes a cajas de compensación familiar        | 1.251.600,00     | 0,08%   |

## BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO



En la Agencia ITRC, el proceso de gestión de talento humano es quien produce, controla y administra la información concerniente a los beneficios a los servidores públicos.

Actualmente aplica el Decreto no. 312 del 19 de febrero de 2018 "Por el cual se establece la escala salarial de los empleos públicos de las Agencias Estatales de Naturaleza Especial, del sector descentralizado de la Rama Ejecutiva del Orden Nacional y se distan otras disposiciones".

Liquidando los siguientes conceptos los cuales se clasifican en corto plazo.

| <b>BENEFICIOS A CORTO PLAZO</b>                |
|------------------------------------------------|
| <b>SALARIAL</b>                                |
| Sueldo básico                                  |
| Incapacidad (100%)                             |
| Prima écnica salarial                          |
| Prima técnica no salarial                      |
| Prima de coordinación                          |
| Horas extras, dominicales, festivos y recargos |
| <b>PRESTACIONAL</b>                            |
| Subsidio de alimentación                       |
| Auxilio de transporte                          |
| Bonificación por servicios prestados           |
| Prima de servicio                              |
| Vacaciones                                     |
| Prima de vacaciones                            |
| Bonificación especial de recreación            |
| Prima de navidad                               |
| Cesantías (FNA)                                |
| Bonificación de dirección                      |
| Dotación                                       |

El cálculo de los beneficios se realiza a través de la herramienta SIGEP PEOPLENET Modelo Gobierno - módulo de nómina; software desarrollado por HEINSOHN HGS para el sector gobierno en el territorio colombiano.



|                       |        |
|-----------------------|--------|
| IPC julio de 2016     | 0,52%  |
| IPC agosto de 2016    | -0,32% |
| IPC diciembre de 2018 | 0,30%  |

Proceso administrativo SID 1704-01-2012-0232, resolución 3868 26 de mayo de 2018, según lo registrado en el sistema Ekogui

Los procesos son contencioso administrativo.

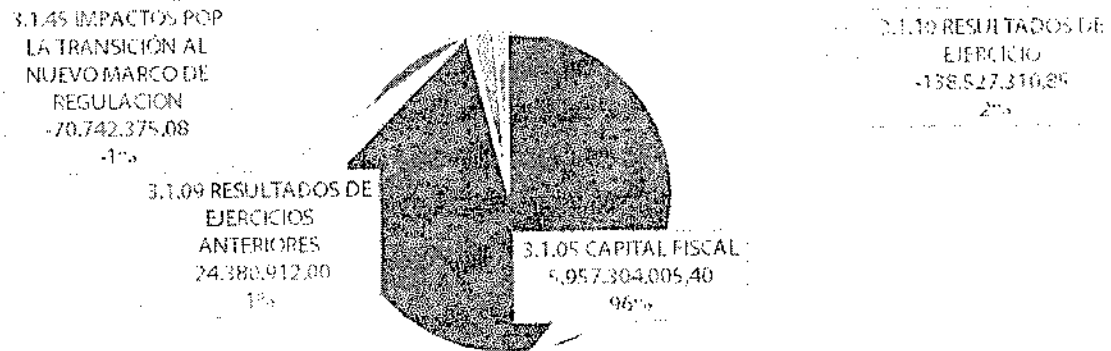
### Nota 9 – 3 PATRIMONIO

Se constituye con los recursos asignados por el Ministerio de Hacienda y Crédito Público, en el ejercicio de su operación ordinaria.<sup>24</sup>

| Conformación Patrimonio |                                                         |                  |         |
|-------------------------|---------------------------------------------------------|------------------|---------|
| Código                  | Descripción                                             | Saldo Final      | %       |
| 3                       | PATRIMONIO                                              | 5.723.653.407,47 | 100,00% |
| 3.1                     | PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO                 | 5.723.653.407,47 | 100,00% |
| 3.1.05                  | CAPITAL FISCAL                                          | 5.957.304.005,40 | 104,08% |
| 3.1.09                  | RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES                     | -24.380.912,00   | -0,43%  |
| 3.1.10                  | RESULTADOS DE EJERCICIO                                 | -138.527.310,85  | -2,42%  |
| 3.1.45                  | IMPACTOS POR LA TRANSICIÓN AL NUEVO MARCO DE REGULACIÓN | -70.742.375,08   | -1,24%  |

<sup>24</sup> Art 3 Decreto Ley 4173 2011

### Conformación Patrimonio



- 3.1.05 CAPITAL FISCAL
- 3.1.09 RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES
- 3.1.10 RESULTADOS DE EJERCICIO
- 3.1.45 IMPACTOS POR LA TRANSICIÓN AL NUEVO MARCO DE REGULACIÓN

El valor registrado en los impactos por la transición al nuevo marco de regulación, hacen referencia a lo siguiente:

| AJUSTE SOLICITADO                                                                                                                         |                      |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|
| Reconocimiento de deterioro del activo que actualmente está identificado con placa de almacén número 500.                                 | -46.864.704,00       |
| Cambio de criterio, respecto a la vida útil de los activos de placa 605 y 606.                                                            | 2.568.972,00         |
| Reclasificación cuenta otros materiales y suministros contra la cuenta 314512001 Impactos por la transición al nuevo marco de regulación. | -12.988.261,08       |
| Reconocimiento de deterioro de cuentas por cobrar - incapacidades.                                                                        | -16.198.483,00       |
| Reconocimiento de depreciación activo placa 566.                                                                                          | -259.900,00          |
| <b>TOTAL AJUSTES CONVERGENCIA</b>                                                                                                         | <b>73.742.376,08</b> |

#### 4. INGRESOS

#### 4.1 INGRESOS FISCALES

##### Nota 10 – Ingresos no tributarios

Representa el valor neto de los ingresos causados por la Agencia ITRC que se originan por reposición de tarjeta de acceso.

| Conformación Ingresos Fiscales |                   |             |
|--------------------------------|-------------------|-------------|
| Código                         | Descripción       | Saldo Final |
| 4.1                            | INGRESOS FISCALES | 210.000,00  |
| 4.1.10                         | NO TRIBUTARIOS    | 210.000,00  |

#### 4.7 OPERACIONES INTERISTITUCIONALES

| Conformación Operaciones Interistitucionales |                                   |                   |
|----------------------------------------------|-----------------------------------|-------------------|
| Código                                       | Descripción                       | Saldo Final       |
| 4.7                                          | OPERACIONES INTERISTITUCIONALES   | 17.785.043.003,96 |
| 4.7.05                                       | FONDOS RECIBIDOS                  | 17.594.743.405,96 |
| 4.7.22                                       | OPERACIONES SIN FLUJO DE EFECTIVO | 190.299.598,00    |

##### Nota 11 – 4705 Fondos recibidos

Ingresos recibidos de la Dirección General de Crédito Público – Tesoro Nacional, para atender el pago de las obligaciones contraídas por la Agencia ITRC, de acuerdo con los gastos establecidos en la ley de presupuesto.

##### Nota 12 – 4722 Operaciones sin flujo de efectivo

El saldo de esta cuenta representa el valor de las operaciones realizadas sin flujo de efectivo, entre las entidades del ámbito SIF Nación, originado a partir de compensación deducciones a la DIAN y Cuota de fiscalización y auditaje Contraloría General de la Nación.

Compensación de deducciones a la DIAN: funcionalidad que permiten hacer el pago por compensación de retenciones en la fuente de impuestos nacionales, con el fin de dar cumplimiento estableció en la Resolución 0000333 del 25 mayo de 2018 de la DIAN, donde se habilita un canal de pago electrónico sin disposición de fondos para las entidades



ejecutoras del Presupuesto General de la Nación. (Circular Externa No. 040 – Administración SIF del 04 de septiembre de 2018).

#### 4.8 OTROS INGRESOS

##### Nota 13 – 4808 Ingresos diversos

El saldo de esta cuenta representa el valor de los ingresos de la Agencia ITRC provenientes de actividades tales como fotocopias y recuperaciones.

| Conformación Otros Ingresos |                   |               |
|-----------------------------|-------------------|---------------|
| Código                      | Descripción       | Saldo Final   |
| 4.8                         | OTROS INGRESOS    | 23.606.274,00 |
| 4.8.08                      | INGRESOS DIVERSOS | 23.606.274,00 |

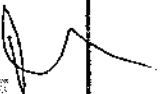
#### 5. GASTOS

##### Grupo 51 De Administración y operación.

| Conformación Gastos de Administración y Operación |                                   |                   |
|---------------------------------------------------|-----------------------------------|-------------------|
| Código                                            | Descripción                       | Saldo Final       |
| 5.1                                               | DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN     | 17.192.277.048,47 |
| 5.1.01                                            | SUELDOS Y SALARIOS                | 7.020.111.262,00  |
| 5.1.03                                            | CONTRIBUCIONES EFECTIVAS          | 1.940.759.400,00  |
| 5.1.04                                            | APORTES SOBRE LA NÓMINA           | 404.274.900,00    |
| 5.1.07                                            | PRESTACIONES SOCIALES             | 3.475.594.750,00  |
| 5.1.08                                            | GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS       | 291.412.154,62    |
| 5.1.11                                            | GENERALES                         | 4.026.974.983,85  |
| 5.1.20                                            | IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS | 33.149.598,00     |

##### Nota 14 - 5101 Sueldos y salarios

Esta represento por valor de la remuneración causada a favor de los 122 servidores públicos vinculados, los cuales se rigen bajo Decreto 312 del 19 de febrero 2018, como contraprestación directa por la prestación de sus servicios, tales como sueldos, horas extras y festivos, bonificación, auxilio de transporte y subsidio de alimentación.



| <b>Conformación Sueldos y Salarios</b> |                           |                         |
|----------------------------------------|---------------------------|-------------------------|
| <b>Código</b>                          | <b>Descripción</b>        | <b>Saldo Final</b>      |
| <b>5.1.01</b>                          | <b>SUELDOS Y SALARIOS</b> | <b>7.020.111.262,00</b> |
| 5.1.01.01                              | Sueldos                   | 6.814.316.966,00        |
| 5.1.01.03                              | Horas extras y festivos   | 2.330.648,00            |
| 5.1.01.19                              | Bonificaciones            | 196.915.584,00          |
| 5.1.01.23                              | Auxilio de transporte     | 3.893.046,00            |
| 5.1.01.60                              | Subsidio de alimentación  | 2.655.018,00            |


### **Nota 15 - 5103 Contribuciones efectivas**

Contribuciones sociales que la Agencia ITRC pago y reconoció, en beneficio de sus servidores, a través de las entidades responsables de la administración del sistema de seguridad social, caja de compensación familiar, riesgos laborales.

| <b>Conformación Contribuciones Efectivas</b> |                                                                           |                         |
|----------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------|-------------------------|
| <b>Código</b>                                | <b>Descripción</b>                                                        | <b>Saldo Final</b>      |
| <b>5.1.03</b>                                | <b>CONTRIBUCIONES EFECTIVAS</b>                                           | <b>1.940.759.400,00</b> |
| 5.1.03.02                                    | Aportes a cajas de compensación familiar                                  | 385.532.400,00          |
| 5.1.03.03                                    | Cotizaciones a seguridad social en salud                                  | 591.626.600,00          |
| 5.1.03.05                                    | Cotizaciones a riesgos laborales                                          | 38.029.100,00           |
| 5.1.03.06                                    | Cotizaciones a entidades administradoras del régimen de prima media       | 472.944.200,00          |
| 5.1.03.07                                    | Cotizaciones a entidades administradoras del régimen de ahorro individual | 452.627.100,00          |

### **Nota 16 - 5104 Aportes sobre la nomina**

Gastos que se originan en pagos obligatorios sobre la nómina de la Unidad Administrativa Especial Agencia ITRC como aportes al ICBF, SENA, ESAP y escuelas industriales e institutos técnicos.



| <b>Conformación Aportes Sobre La Nomina</b> |                                                       |                       |
|---------------------------------------------|-------------------------------------------------------|-----------------------|
| <b>Código</b>                               | <b>Descripción</b>                                    | <b>Saldo Final</b>    |
| <b>5.1.04</b>                               | <b>APORTES SOBRE LA NÓMINA</b>                        | <b>404.274.900,00</b> |
| 5.1.04.01                                   | Aportes al icbf                                       | 242.478.300,00        |
| 5.1.04.02                                   | Aportes al sena                                       | 40.467.300,00         |
| 5.1.04.03                                   | Aportes a la esap                                     | 40.467.300,00         |
| 5.1.04.04                                   | Aportes a escuelas industriales e institutos técnicos | 80.862.000,00         |

### Nota 17 - 5107 Prestaciones Sociales

El saldo de esta cuenta representa el valor de los gastos que se originan en pagos obligatorios sobre la nómina de la Agencia ITRC, por concepto de vacaciones, cesantías, prima de vacaciones, prima de navidad, prima de servicios, bonificación especial de recreación, otras primas, otras prestaciones sociales, las cuales son liquidadas de acuerdo a lo establecido en Ley 1045 de 1978.

| <b>Conformación Prestaciones Sociales</b> |                                     |                         |
|-------------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------|
| <b>Código</b>                             | <b>Descripción</b>                  | <b>Saldo Final</b>      |
| <b>5.1.07</b>                             | <b>PRESTACIONES SOCIALES</b>        | <b>3.475.594.750,00</b> |
| 5.1.07.01                                 | Vacaciones                          | 534.218.196,00          |
| 5.1.07.02                                 | Cesantías                           | 762.790.312,00          |
| 5.1.07.04                                 | Prima de vacaciones                 | 367.144.595,00          |
| 5.1.07.05                                 | Prima de navidad                    | 699.348.195,00          |
| 5.1.07.06                                 | Prima de servicios                  | 328.078.083,00          |
| 5.1.07.07                                 | Bonificación especial de recreación | 44.714.550,00           |
| 5.1.07.90                                 | Otras primas                        | 670.242.527,00          |
| 5.1.07.95                                 | Otras prestaciones sociales         | 69.058.292,00           |



**Nota 18 - 5108 Gastos de Personal Diversos**

| <b>Conformación Gastos de Personal Diversos</b> |                                            |                       |
|-------------------------------------------------|--------------------------------------------|-----------------------|
| <b>Código</b>                                   | <b>Descripción</b>                         | <b>Saldo Final</b>    |
| <b>5.1.08</b>                                   | <b>GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS</b>         | <b>291.412.154,62</b> |
| 5.1.08.01                                       | Remuneración por servicios técnicos        | 122.098.804,00        |
| 5.1.08.02                                       | Honorarios                                 | 77.151.055,00         |
| 5.1.08.03                                       | Capacitación, bienestar social y estímulos | 73.135.965,00         |
| 5.1.08.04                                       | Dotación y suministro a trabajadores       | 2.350.228,62          |
| 5.1.08.10                                       | Viáticos                                   | 16.676.102,00         |

A través del Decreto 0986 del 14 de mayo de 2012 se estableció la planta de personal de la UAE Agencia ITRC, creando un total de 122 cargos entre Directivos, Asesores, Profesionales y Técnicos Administrativos, actualmente se cuenta con un (1) Técnico Administrativo con las funciones conductor.

Actualmente la Entidad cuenta con tres (3) vehículos, por tal motivo se hace necesario la contratación de dos (2) conductores, quienes apoyaron el desarrollo de las actividades misionales de la Agencia ITRC.

En la Planta de personal de la Entidad se cuenta un (1) Técnico Asistencial Código 01 Grado 05, con funciones de conservación, custodia de la información documental producida y recibida por la institución, numero de cargos que resultan insuficientes para el cumplimiento de las actividades que requiere el proceso, teniendo en cuenta lo anterior, se hace necesario la contratación de un apoyo a la gestión documental.

**Capacitación bienestar social y estímulos:** En el marco de este eje se ejecuta el diseño, administración y evaluación de los programas de formación, capacitación, incentivos, bienestar, salud ocupacional y desarrollo de los servidores públicos de la Agencia, de acuerdo con lo previsto en la Ley y en el Plan de Formación y Capacitación. Así mismo, incluye procesos por concepto de siniestros ocasionados por riesgos profesionales, salud ocupacional y prevención de riesgos; y para el correcto desarrollo de las actividades planteadas en el eje se ejecutaron los siguientes contratos.



| Contrato                                                                 | Tipo de gasto                                                                                                                                      |
|--------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 017-2018 Inversiones Gren                                                | Otras actividades de bienestar social de los funcionarios de la Agencia                                                                            |
| 018-2018 ICONTEC                                                         | Capacitación y entrenamiento para los funcionarios de la Agencia ITRC                                                                              |
| 023-2018 Universidad del Rosario                                         | Capacitación y entrenamiento para los funcionarios de la Agencia ITRC                                                                              |
| 024-2018 Sinergy - Clima Laboral                                         | Otras actividades de bienestar social de los funcionarios de la Agencia                                                                            |
| 013-2018 CCF Compensar Pista                                             | Talleres y sensibilizaciones para Brigada de Emergencia, y funcionarios para prevención de Riesgos, accidentes de Trabajo y Enfermedades laborales |
| 013-2018 Clip Salud - Exámenes                                           | Exámenes médicos para los funcionarios de la Agencia                                                                                               |
| 014-2018 Proteger IPS Profesionales en Salud Ocupacional Y Calidad S.A.S | Contratar los servicios de Vacunación funcionarios, y campañas de salud                                                                            |

**Nota 19 - 5111 Gastos Generales**

Representa el valor de los gastos necesarios para apoyar el normal funcionamiento y desarrollo de las labores de administración y operación de la Agencia ITRC, de acuerdo con el siguiente detalle:

| <b>Conformación Gastos Generales</b> |                                                        |                         |
|--------------------------------------|--------------------------------------------------------|-------------------------|
| <b>Código</b>                        | <b>Descripción</b>                                     | <b>Saldo Final</b>      |
| <b>5.1.11</b>                        | <b>GENERALES</b>                                       | <b>4.026.974.983,85</b> |
| 5.1.11.06                            | Estudios y proyectos                                   | 37.225.824,00           |
| 5.1.11.14                            | Materiales y suministros                               | 29.070.502,62           |
| 5.1.11.15                            | Mantenimiento                                          | 1.386.917.695,61        |
| 5.1.11.17                            | Servicios públicos                                     | 70.549.413,00           |
| 5.1.11.18                            | Arrendamiento operativo                                | 1.848.666.869,00        |
| 5.1.11.19                            | Viáticos y gastos de viaje                             | 360.235.388,50          |
| 5.1.11.20                            | Publicidad y propaganda                                | 77.746.155,12           |
| 5.1.11.21                            | Impresos, publicaciones, suscripciones y afiliaciones  | 4.117.291,00            |
| 5.1.11.23                            | Comunicaciones y transporte                            | 57.200.692,93           |
| 5.1.11.25                            | Seguros generales                                      | 85.291.891,87           |
| 5.1.11.46                            | Combustibles y lubricantes                             | 7.750.045,00            |
| 5.1.11.49                            | Servicios de aseo, cafetería, restaurante y lavandería | 61.841.225,20           |
| 5.1.11.55                            | Elementos de aseo, lavandería y cafetería              | 277.190,00              |
| 5.1.11.66                            | Costas procesales                                      | 84.800,00               |

A continuación, se describen los contratos más representativos:

**Arrendamiento sede**

Debido a que la Entidad no cuenta con inmueble propio, se suscribió un contrato de arrendamiento de un inmueble para el funcionamiento y actividades propias de la Entidad.

**Nombre Razón Social** FAMOC DEPANEL SA

El cano de arrendamiento mensual por valor de \$92.170.606, con una ejecución en la vigencia de \$1.106.047.272

## Dotación y suministros a trabajadores.

| Contrato                         | Tipo de gasto                                                       |
|----------------------------------|---------------------------------------------------------------------|
| 010-2018 Andiseg -               | Servicios de comprobación de referencias y antecedentes (Polígrafo) |
| 017-2018 Identificación Plástica | Insumo tintas                                                       |
| 010-2018 Sara                    | Dotación                                                            |
| 011-2018 Luz Mila                | Dotación                                                            |
| 012-2018 Dgerard                 | Dotación                                                            |
| 013-2018 Charleston              | Dotación                                                            |
| 2-2018 Sara                      | Dotación                                                            |
| 3-2018 Luz Mila                  | Dotación                                                            |
| 4-2018 Dgerard                   | Dotación                                                            |
| 5-2018 Charleston                | Dotación                                                            |

**Viaticos:** El objetivo del eje es garantizar al interior del país la autorización y reconocimiento para el desplazamiento en comisión de servicios de los funcionarios y contratistas que prestan sus servicios a la Unidad Administrativa Especial Agencia del Inspector General de Tributos, Rentas y Contribuciones Parafiscales - ITRC, con el fin de dar cumplimiento a los objetivos de la Entidad.

## **Correspondencia**

En ejercicio de las funciones encomendadas, la Agencia ITRC debe permanentemente realizar envíos de documentación a diferentes destinos nacionales, rurales, urbanos y eventualmente destinos internacionales.

Las actuaciones ejercidas por la Agencia ITRC , en desarrollo de sus funciones y competencias se encuentran sujetos a términos legales por lo que se requiere de un servicio ágil, expedito, seguro y eficiente, a efectos de cumplir los principios de transparencia, igualdad, moralidad, eficacia, economía, celeridad e imparcialidad a los que está sometida toda autoridad pública. Convenio No. 002 de 2016 y 002 de 2018

## **Seguros**

La Agencia ITRC suscribió con la Aseguradora Solidaria de Colombia Entidad Cooperativa el Contrato de Seguros No. 003 de 2017, cuyo objeto es: "Contratar los seguros que amparen los intereses patrimoniales actuales y futuros, así como los bienes de propiedad de la Unidad Administrativa Especial Agencia del Inspector General de Tributos, Rentas y Contribuciones Parafiscales, que estén bajo su responsabilidad y custodia y aquellos que sean adquiridos para desarrollar las funciones inherentes a su actividad y cualquier otra póliza de seguros que requiera la entidad en el desarrollo de su actividad".

## **Compra venta y suministros**

Teniendo en cuenta que se requiere de constantes desplazamientos por parte de los servidores, para el cumplimiento de sus funciones, se hizo necesario proveer los medios de transporte que permitan el desarrollo de las labores de la Agencia ITRC, adquiriendo 3 automóviles sedán marca Nissan y una motocicleta HONDA CBF-125.

En consecuencia, se celebraron 2 procesos de contratación, a través de acuerdo de marco de precios – Colombia Compra Eficiente, con el fin de garantizar el suministro de combustible.

## **Compra venta y suministros**

La U.A.E. Agencia del Inspector General de Tributos, Rentas y Contribuciones Parafiscales requiere para el cumplimiento de su Misión Institucional elementos de papelería, útiles de escritorio y oficina y equipos para oficina, por lo tanto realizó el proceso de contratación por acuerdo marco de precio, no obstante, ya que algunos elementos no estaban incluidos en el citado acuerdo, fue necesario realizar un proceso de contratación independiente para los

el inmueble ubicado en la Calle 93 B No. 16-47, Piso 5 del Edificio Fijar 93 PH, de la ciudad de Bogotá, área de 945 metros cuadrados, incluido el mobiliario de la oficina de correspondencia ubicada en el primer piso y la bodega ubicada en el sótano del edificio, los cuales están contenidos dentro de este contrato.

## **Contrato de arrendamiento bodega archivo**

De acuerdo a lo establecido, en la ley 594 de 2000 las Entidades públicas deben asegurar sus fondos documentales, con el propósito de proteger adecuadamente el patrimonio público. El acuerdo 04 de 2013, el acuerdo 037 de 2002, la circular 03 de 2001 y demás normas que complementan el uso, administración, custodia, conservación de los documentos para todas las Entidades estatales deben tener debidamente amparados los documentos a su cargo.

Con el fin de garantizar que esta obligación se cumplió en las mejores condiciones técnicas, económicas y administrativas para la Entidad, suscribió los contratos no. 001 y 003 de 2018 fue necesario poder contar con los servicios de un nuevo espacio en el que se puedan organizar, manipular, custodiar, conservar y almacenar los documentos.

Con base en lo señalado, se continuo con el inmueble, debido a que el espacio es limitado en la entidad y dadas las ventajas técnicas, administrativas y económicas que se obtienen al contar con un archivo central para mantener y que sean trasladados y organizados los documentos.

**Nombre Razón Social** MAS METROS SAS

El contrato se suscribió por cano de arrendamiento mensual por valor de \$1.016.000, con una ejecución en la vigencia de \$12.192.000.

demás elementos, de esta manera garantizar la atención de las necesidades de las diferentes dependencias.

### **Prestación de servicios profesionales**

Las instalaciones donde opera la Agencia las cuales actualmente cuentan con un metraje aproximado de 960 metros cuadrados y un total promedio de 122 servidores públicos, deben mantenerse en perfecto estado de aseo y limpieza, garantizando condiciones ambientales, de higiene y salubridad. De igual manera, es necesario contar con el servicio de cafetería mediante la preparación y suministro de bebidas para los servidores de la agencia, visitantes y atención de reuniones, para tal fin, en la vigencia 2018 se contrató los servicios de aseo y de cafetería incluidos los insumos y elementos necesarios para el desarrollo de dichas actividades, conforme al presupuesto destinado para tal fin, toda vez que la Agencia no cuenta con personal de planta para cumplir con estas labores.

### **Nota 20 - 5120 Impuestos, Contribuciones y Tasas**

Representa el valor de los impuestos, contribuciones y tasas causados a cargo de la Entidad, de conformidad con las disposiciones legales.

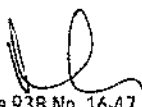
| <b>Conformación Impuestos, Contribuciones y Tasas</b> |                                          |                      |
|-------------------------------------------------------|------------------------------------------|----------------------|
| <b>Código</b>                                         | <b>Descripción</b>                       | <b>Saldo Final</b>   |
| <b>5.1.20</b>                                         | <b>IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS</b> | <b>33.149.598,00</b> |
| 5.1.20.02                                             | Cuota de fiscalización y auditaje        | 32.841.598,00        |
| 5.1.20.11                                             | Impuesto sobre vehículos automotores     | 208.000,00           |
| 5.1.20.24                                             | Gravamen a los movimientos financieros   | 100.000,00           |

### **Nota 21 - 5347 Deterioro de Cuentas por Cobrar**

Representa el valor estimado de la posible pérdida que se originan de las cuentas por pagar – incapacidades, clasificadas al costo cuando el valor en libros excede el valor presente de los flujos de efectivos futuros estimados.

| <b>Conformación Deterioro de Cuentas por Cobrar</b> |                                        |                     |
|-----------------------------------------------------|----------------------------------------|---------------------|
| <b>Código</b>                                       | <b>Descripción</b>                     | <b>Saldo Final</b>  |
| <b>5.3.47</b>                                       | <b>DETERIORO DE CUENTAS POR COBRAR</b> | <b>1.108.676,00</b> |
| 5.3.47.90                                           | Otras cuentas por cobrar               | 1.108.676,00        |

### **Nota 22 - 5360 Depreciación de propiedad, planta y equipo**



Representa el valor calculado de la perdida sistemática de la capacidad operativa de los activos catalogados como propiedad planta y equipo por el consumo potencial de servicio o de los beneficios economicos futuros que incorpora el activo.

El cálculo de la depreciación de los activos se realizó por medio del método de línea recta.

| Conformación Depreciación de Propiedad, Planta y Equipo |                                                     |                       |
|---------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|-----------------------|
| Código                                                  | Descripción                                         | Saldo Final           |
| <b>5.3.60</b>                                           | <b>DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO</b> | <b>311.489.005,34</b> |
| 5.3.60.06                                               | Muebles, enseres y equipo de oficina                | 2.159.097,00          |
| 5.3.60.07                                               | Equipos de comunicación y computación               | 299.265.291,90        |
| 5.3.60.08                                               | Equipos de transporte, tracción y elevación         | 7.968.864,00          |
| 5.3.60.09                                               | Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería    | 1.156.728,00          |
| 5.3.60.15                                               | Propiedades, planta y equipo no explotados          | 939.024,44            |

### Nota 23 - 5366 Amortización de Activos Intangibles

Representa el valor calculado de las amortizaciones realizadas de acuerdo con el consumo de los beneficios economicos fuuros o potencial de servicio que incorpora el activo intangible.

| Conformación Amortización de Activos Intangibles |                                            |                       |
|--------------------------------------------------|--------------------------------------------|-----------------------|
| Código                                           | Descripción                                | Saldo Final           |
| <b>5.3.66</b>                                    | <b>AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES</b> | <b>409.352.667,66</b> |
| 5.3.66.05                                        | Licencias                                  | 409.352.667,66        |

### Nota 24 - 5368 - Provisión Litigios y Demandas

Representa el valor estimado de las obligaciones originadas por litigios y demandas en contra de la Agencia ITRC, con respecto a los cuales se ha establecido que, para cancelarlas, existe la probabilidad de que la entidad tenga que desprenderse de recursos que incorporan beneficios económicos.

| Conformación Provisión Litigios y Demandas |                               |               |
|--------------------------------------------|-------------------------------|---------------|
| Código                                     | Descripción                   | Saldo Final   |
| 5.3.68                                     | PROVISIÓN LITIGIOS Y DEMANDAS | 20.912.339,34 |
| 5.3.68.03                                  | Administrativas               | 20.912.339,34 |

**Nota 25 - 5720 Operaciones Interinstitucionales**

Representa los reintegros de los fondos recibidos de la Dirección General de Crédito Público y Tesoro Nacional - DGCPTN, que se entregan con posterioridad al cierre de la vigencia 2017, en donde dichos fondos fueron recibidos.

| Conformación Operaciones Interinstitucionales |                                  |               |
|-----------------------------------------------|----------------------------------|---------------|
| Código                                        | Descripción                      | Saldo Final   |
| 5.7                                           | OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES | 12.146.852,00 |
| 5.7.20                                        | OPERACIONES DE ENLACE            | 12.146.852,00 |
| 5.7.20.80                                     | Recaudos                         | 12.146.852,00 |

**Nota 26 - 5802 Otros Gastos**

En esta denominación, representan el valor de los gastos por comisiones originados en operaciones comerciales y financieras.

| Conformación Otros Gastos |                                  |             |
|---------------------------|----------------------------------|-------------|
| Código                    | Descripción                      | Saldo Final |
| 5.8                       | OTROS GASTOS                     | 100.000,00  |
| 5.8.02                    | COMISIONES                       | 100.000,00  |
| 5.8.02.40                 | Comisiones servicios financieros | 100.000,00  |



**Nota 27 – 8 CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS**

La Agencia ITRC registra aquellas transacciones que no afectan directamente el resultado del ejercicio pero que requieren cierto control administrativo.

| <b>Conformación Cuentas De Orden Deudoras</b> |                                          |                        |
|-----------------------------------------------|------------------------------------------|------------------------|
| <b>Código</b>                                 | <b>Descripción</b>                       | <b>Saldo Final</b>     |
| <b>8</b>                                      | <b>CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</b>         | <b>0,00</b>            |
| <b>8.3</b>                                    | <b>DEUDORAS DE CONTROL</b>               | <b>124.130.862,39</b>  |
| 8.3.15                                        | BIENES Y DERECHOS RETIRADOS              | 124.130.862,39         |
| 8.3.15.10                                     | Propiedades, planta y equipo             | 109.188.531,65         |
| 8.3.15.90                                     | Otros bienes y derechos retirados        | 14.942.330,74          |
| <b>8.9</b>                                    | <b>DEUDORAS POR CONTRA (CR)</b>          | <b>-124.130.862,39</b> |
| 8.9.15                                        | DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)      | -124.130.862,39        |
| 8.9.15.06                                     | Bienes y derechos retirados              | -109.188.531,65        |
| 8.9.15.90                                     | Otras cuentas deudoras de control por el | -14.942.330,74         |

En esta cuenta se encuentran algunos bienes que se cataloga como activos, pero, con la aplicación de las Normas Internaciones de Contabilidad para el Sector Público, dichos bienes no cumplen con los criterios necesarios para su reconocimiento, los bienes que se llevaron a esta cuenta seguirán siendo administrados y controlados por el Proceso de Gestión Administrativa en el Sistema de Inventario y Contratación.



| No           | Nº Expediente | Fecha admisión demanda | Calidad en que actúa la entidad | Ciudad actual del proceso | Acción                                 | Etapas del proceso      | Cuántía estimada del proceso |
|--------------|---------------|------------------------|---------------------------------|---------------------------|----------------------------------------|-------------------------|------------------------------|
| 1            | 2014-460      | 19/06/2014             | Demandado                       | Cali                      | Nulidad y restablecimiento del derecho | Audiencia Inicial       | \$ 100.000.000,00            |
| 2            | 2015-421      | 29/02/2016             | Demandado                       | Cali                      | Nulidad y restablecimiento del derecho | Contestación De Demanda | \$ 19.289.754,00             |
| 3            | 2014-2446     | 15/07/2014             | Demandado                       | Bogotá                    | Nulidad y restablecimiento del derecho | Para Sentencia          | \$ 100.000.000,00            |
| 4            | 2014-397      | 27/01/2015             | Demandado                       | Barranquilla              | Nulidad y restablecimiento del derecho | Contestación De Demanda | \$ 77.100.000,00             |
| 5            | 2014-256      | 03/07/2014             | Demandado                       | Bogotá                    | Nulidad y restablecimiento del derecho | Contestación De Demanda | \$ 128.870.000,00            |
| 6            | 021-2015      | 29/05/2015             | Demandado                       | Bogotá                    | Nulidad y restablecimiento del derecho | Contestación De Demanda | \$ 77.100.000,00             |
| 7            | 2015-226      | 20/08/2015             | Demandado                       | Santa Marta               | Nulidad y restablecimiento del derecho | Contestación De Demanda | \$ 19.588.240,00             |
| 8            | 2015-351      | 03/09/2015             | Demandado                       | Bogotá                    | Nulidad y restablecimiento del derecho | Audiencia Inicial       | \$ 27.430.869,00             |
| 9            | 2016-744      | 11/06/2016             | Demandado                       | Bogotá                    | Nulidad y restablecimiento del derecho | Contestación De Demanda | \$ 70.235.000,00             |
| 10           | 2015-05211    | 28/06/2016             | Demandado                       | Bogotá                    | Nulidad y restablecimiento del derecho | Para Sentencia          | \$ 30.551.900,00             |
| 11           | 2016-519      | 08/08/2016             | Demandado                       | Cali                      | Nulidad y restablecimiento del derecho | Contestación De Demanda | \$ 30.000.000,00             |
| 12           | 2016-109      | 15/11/2016             | Demandado                       | Cali                      | Nulidad y restablecimiento del derecho | Contestación De Demanda | \$ 70.954.400,00             |
| 13           | 2016-3065     | 25/11/2016             | Demandado                       | Bogotá                    | Nulidad y restablecimiento del derecho | Contestación De Demanda | \$ 17.210.574,00             |
| 14           | 2016-5613     | 22/02/2017             | Demandado                       | Bogotá                    | Nulidad y restablecimiento del derecho | Audiencia Inicial       | \$ 15.626.392,00             |
| 15           | 2016-03725    | 01/03/2017             | Demandado                       | Bogotá                    | Nulidad y restablecimiento del derecho | Apelación Excepción     | \$ 141.756.979,00            |
| 16           | 2016-185      | 07/07/2017             | Demandado                       | Bogotá                    | Nulidad y restablecimiento del derecho | Audiencia Inicial       | \$ 19.272.599,00             |
| 17           | 2017-076      | 19/07/2017             | Demandado                       | Bogotá                    | Reparación directa                     | Contestación De Demanda | \$ 15.002.668,00             |
| 18           | 2017-232      | 06/10/2017             | Demandado                       | Bogotá                    | Nulidad y restablecimiento del derecho | Contestación De Demanda | \$ 48.882.288,00             |
| 19           | 2017-070      | 01/11/2017             | Demandado                       | Arauca                    | Nulidad y restablecimiento del derecho | Contestación De Demanda | \$ 8.197.500,00              |
| 20           | 2015-415      | 12/05/2017             | Demandado                       | Barranquilla              | Nulidad y restablecimiento del derecho | Audiencia Inicial       | \$ 8.295.567,00              |
| 21           | 2016-385      | 28/11/2017             | Demandado                       | Bogotá                    | Nulidad y restablecimiento del derecho | Sentencia Desfavorable  | \$ 60.000.000,00             |
| 22           | 2017-256      | 13/02/2018             | Demandado                       | Villavicencio             | Nulidad y restablecimiento del derecho | Contestación Demanda    | \$ 25.287.690,00             |
| 23           | 2016-3064     | 11/04/2018             | Demandado                       | Bogotá                    | Nulidad y restablecimiento del derecho | Contestación Demanda    | \$ 20.320.211,00             |
| 24           | 2018-011      | 12/04/2018             | Demandado                       | Bogotá                    | Nulidad y restablecimiento del derecho | Contestación Demanda    | \$ 17.454.384,00             |
| 25           | 2018-032      | 08/05/2018             | Demandado                       | San Andrés                | nulidad y restablecimiento del derecho | Contestación Demanda    | \$ 36.855.850,00             |
| 26           | 2018-0014     | 14/05/2018             | Demandado                       | Bogotá                    | Nulidad y restablecimiento del derecho | Contestación Demanda    | \$ 10.629.947,00             |
| 27           | 2018-192      | 12/06/2018             | Demandado                       | Medellín                  | Nulidad y restablecimiento del derecho | Contestación Demanda    | \$ 4.362.052,00              |
| 28           | 2017-4582     | 24/07/2018             | Demandado                       | Bogotá                    | Nulidad y restablecimiento del derecho | Contestación Demanda    | \$ 450.000.000,00            |
| 29           | 2018-190      | 06/09/2018             | Demandado                       | Armenia                   | Nulidad y restablecimiento del derecho | Contestación Demanda    | \$ 50.000.000,00             |
| 30           | 2018-275      | 28/09/2018             | Demandado                       | Bogotá                    | Nulidad y restablecimiento del derecho | Contestación Demanda    | \$ 16.000.000,00             |
| 31           | 2018-044      | 27/11/2018             | Demandado                       | Montería                  | Nulidad y restablecimiento del derecho | Contestación Demanda    | \$ 234.372.600,00            |
| <b>TOTAL</b> |               |                        |                                 |                           |                                        |                         | <b>\$ 1.950.647.464,00</b>   |



*[Handwritten signature]*

**Nota 28 – 9 CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS**

La Agencia ITRC registra aquellas obligaciones que están sujetas a condiciones de incertidumbre como producto de litigios y demandas, esta información es reportada mensualmente por la Oficina Asesora Jurídica de la Entidad quienes se basan en los conceptos prestablecidos por la Agencia Nacional de Defensa Jurídica del Estado y, llevan su respectiva administración a través del Sistema Único de información Litigiosa del Estado EKOGUI.

| <b>Conformación Cuentas De Orden Acreedoras</b> |                                                              |                          |
|-------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|--------------------------|
| <b>Código</b>                                   | <b>Descripción</b>                                           | <b>Saldo Final</b>       |
| <b>9</b>                                        | <b>CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS</b>                           | <b>0,00</b>              |
| <b>9.1</b>                                      | <b>PASIVOS CONTINGENTES</b>                                  | <b>1.584.274.864,00</b>  |
| 9.1.20                                          | LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS | 1.584.274.864,00         |
| 9.3                                             | ACREEDORAS DE CONTROL                                        | 1.194.005.763,60         |
| 9.3.01                                          | BIENES Y DERECHOS RECIBIDOS EN GARANTÍA                      | 1.194.005.763,60         |
| <b>9.9</b>                                      | <b>ACREEDORAS POR CONTRA (DB)</b>                            | <b>-2.778.280.627,60</b> |
| 9.9.05                                          | PASIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (DB)                         | -1.584.274.864,00        |
| 9.9.15                                          | ACREEDORAS DE CONTROL POR CONTRA (DB)                        | -1.194.005.763,60        |

Igualmente, en esta cuenta se reconoce el valor reportado por el proceso de gestión administrativa por concepto de los arrendamientos operativos a que haya lugar, que para este caso en particular son los siguientes:

| Contratos Operativos         |                |                       |
|------------------------------|----------------|-----------------------|
| Contrato de Arrendamiento    | FAMOC DE PANEL | \$ 555.997.958        |
| Convenio Interadministrativo | INFOTIC        | \$ 407.880.000        |
| <b>TOTAL</b>                 |                | <b>\$ 963.877.958</b> |



**MARCELA MONCADA BARRERA**  
CC. 39.688.819 de Usaquén  
Representante Legal



**OLGA MARCELA JIMÉNEZ GONZÁLEZ**  
CC. 36.547.335 de Santa Marta  
Secretaria General



**DAYRA MARCELA ALDANA DÍAZ**  
CC. 52.561.240 de Bogotá D.C.  
Experto Líder Financiero



**ANDREA REDONDO MEDINA**  
CC. 1.018.418.108 de Bogotá D.C.  
Gestor Contable  
T.P 169318-T








UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL AGENCIA DEL INSPECTOR GENERAL DE TRIBUTOS, RENTAS Y CONTRIBUCIONES PARAFISCALES  
 ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA  
 31 DICIEMBRE DE 2018  
 Cifras en Pesos

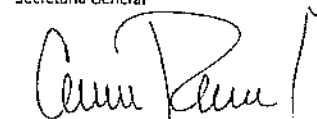
| Código                     | Cuenta                                                      | Nota | Diciembre 2018          |
|----------------------------|-------------------------------------------------------------|------|-------------------------|
| <b>ACTIVO CORRIENTE</b>    |                                                             |      | <b>44.122.076,00</b>    |
| 1.3.84                     | OTRAS CUENTAS POR COBRAR                                    |      | 61.429.234,00           |
| 1.3.86                     | DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)              | 1    | -17.307.158,00          |
| <b>ACTIVO NO CORRIENTE</b> |                                                             |      | <b>8.382.980.827,81</b> |
| 1.6.37                     | PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS                  |      | 1.580.488,00            |
| 1.6.65                     | MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA                        |      | 13.976.452,00           |
| 1.6.70                     | EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMPUTACION                       |      | 3.254.729.420,51        |
| 1.6.75                     | EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCION Y ELEVACION                 |      | 118.363.200,00          |
| 1.6.80                     | EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERIA            | 2    | 1.100.000,00            |
| 1.6.85                     | DEPRECIACION ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR) |      | -1.315.656.213,45       |
| 1.9.05                     | BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO                   |      | 17.490.166,83           |
| 1.9.70                     | ACTIVOS INTANGIBLES                                         |      | 6.870.761.835,05        |
| 1.9.75                     | AMORTIZACION ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)          | 3    | -535.499.817,13         |
| 1.9.76                     | DETERIORO ACUMULADO DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)             |      | -43.864.704,00          |
| <b>TOTAL ACTIVO</b>        |                                                             |      | <b>8.427.102.903,81</b> |
| <b>8</b>                   | <b>CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</b>                            |      | <b>0,00</b>             |
| 8.3                        | DEUDORAS DE CONTROL                                         |      | 109.654.062,39          |
| 8.3.15                     | BIENES Y DERECHOS RETIRADOS                                 | 27   | 109.654.062,39          |
| 8.9                        | DEUDORAS POR CONTRA (CR)                                    |      | -109.654.062,39         |
| 8.9.15                     | DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)                         |      | -109.654.062,39         |

| Código                           | Cuenta                                                       | Nota | Diciembre 2018          |
|----------------------------------|--------------------------------------------------------------|------|-------------------------|
| <b>PASIVO CORRIENTE</b>          |                                                              |      | <b>2.703.449.496,34</b> |
| 2.4.01                           | ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES                 | 4    | 708.099.008,99          |
| 2.4.24                           | DESCUENTOS DE NOMINA                                         | 5    | 25.475.143,00           |
| 2.4.36                           | RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE                  | 6    | 163.649.663,28          |
| 2.4.90                           | OTRAS CUENTAS POR PAGAR                                      |      | 311.577.042,73          |
| 2.5.11                           | BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO                     | 7    | 1.473.736.299,00        |
| 2.7.01                           | LITIGIOS Y DEMANDAS                                          | 8    | 20.912.389,34           |
| <b>PATRIMONIO</b>                |                                                              |      | <b>5.723.653.407,47</b> |
| 3.1.05                           | CAPITAL FISCAL                                               |      | 5.957.304.005,40        |
| 3.1.09                           | RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES                          |      | -24.380.912,00          |
| 3.1.10                           | RESULTADOS DE EJERCICIO                                      | 9    | -138.527.310,85         |
| 3.1.45                           | IMPACTOS POR LA TRANSICION AL NUEVO MARCO DE REGULACION      |      | -70.742.375,08          |
| <b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b> |                                                              |      | <b>8.427.102.903,81</b> |
| <b>9</b>                         | <b>CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS</b>                           |      | <b>0,00</b>             |
| 9.1                              | PASIVOS CONTINGENTES                                         |      | 1.950.647.464,00        |
| 9.1.20                           | LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCION DE CONFLICTOS |      | 1.950.647.464,00        |
| 9.3                              | ACREEDORAS DE CONTROL                                        |      | 963.877.958,00          |
| 9.3.01                           | BIENES Y DERECHOS RECIBIDOS EN GARANTIA                      | 28   | 963.877.958,00          |
| 9.9                              | ACREEDORAS POR CONTRA (DB)                                   |      | -2.914.525.422,00       |
| 9.9.05                           | PASIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (DB)                         |      | -1.950.647.464,00       |
| 9.9.15                           | ACREEDORAS DE CONTROL POR CONTRA (DB)                        |      | -963.877.958,00         |

  
**MARCELA MONCADA BARRERA**  
 C.C. 39.688.819 de Usaquén  
 Representante Legal

  
**DAYRA MARCELA ALDANA DIAZ**  
 C.C. 52.561.240 de Bogotá D.C.  
 Experto Líder Financiero

  
**OLGA MARCELA JIMÉNEZ GONZÁLEZ**  
 C.C. 36.547.335 de Santa Marta  
 Secretaria General

  
**ANDREA REDONDO MEDINA**  
 C.C. 1.018.418.108 de Bogotá D.C.  
 Gestor Contable  
 169318-T







**UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL AGENCIA DEL INSPECTOR GENERAL DE TRIBUTOS, RENTAS Y CONTRIBUCIONES  
PARAFISCALES  
ESTADO DE RESULTADOS  
31 DICIEMBRE DE 2018  
Cifras en Pesos**

| Código                                   | Cuenta                                                         | Nota | Diciembre 2018           |
|------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|------|--------------------------|
| <b>4</b>                                 | <b>INGRESOS</b>                                                |      | <b>17.808.859.277,96</b> |
| <b>4.1</b>                               | <b>INGRESOS FISCALES</b>                                       |      | <b>210.000,00</b>        |
| 4.1.10                                   | NO TRIBUTARIOS                                                 | 10   | 210.000,00               |
| <b>4.7</b>                               | <b>OPERACIONES INTERISTITUCIONALES</b>                         |      | <b>17.785.043.003,96</b> |
| 4.7.05                                   | FONDOS RECIBIDOS                                               | 11   | 17.594.743.405,96        |
| 4.7.22                                   | OPERACIONES SIN FLUJO DE EFECTIVO                              | 12   | 190.299.598,00           |
| <b>4.8</b>                               | <b>OTROS INGRESOS</b>                                          |      | <b>23.606.274,00</b>     |
| 4.8.08                                   | INGRESOS DIVERSOS                                              | 13   | 23.606.274,00            |
| <b>5</b>                                 | <b>GASTOS</b>                                                  |      | <b>17.947.386.588,81</b> |
| <b>5.1</b>                               | <b>DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN</b>                           |      | <b>17.192.277.048,47</b> |
| 5.1.01                                   | SUELDOS Y SALARIOS                                             | 14   | 7.020.111.262,00         |
| 5.1.03                                   | CONTRIBUCIONES EFECTIVAS                                       | 15   | 1.940.759.400,00         |
| 5.1.04                                   | APORTES SOBRE LA NÓMINA                                        | 16   | 404.274.900,00           |
| 5.1.07                                   | PRESTACIONES SOCIALES                                          | 17   | 3.475.594.750,00         |
| 5.1.08                                   | GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS                                    | 18   | 291.412.154,62           |
| 5.1.11                                   | GENERALES                                                      | 19   | 4.026.974.983,85         |
| 5.1.20                                   | IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS                              |      | 33.149.598,00            |
| <b>5.3</b>                               | <b>DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES</b> |      | <b>742.862.688,34</b>    |
| 5.3.47                                   | DETERIORO DE CUENTAS POR COBRAR                                | 21   | 1.108.676,00             |
| 5.3.60                                   | DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO                   | 22   | 311.489.005,34           |
| 5.3.66                                   | AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES                            | 23   | 409.352.667,66           |
| 5.3.68                                   | PROVISIÓN LITIGIOS Y DEMANDAS                                  | 24   | 20.912.339,34            |
| <b>5.7</b>                               | <b>OPERACIONES INTERISTITUCIONALES</b>                         |      | <b>12.146.852,00</b>     |
| 5.7.20                                   | OPERACIONES DE ENLACE                                          | 25   | 12.146.852,00            |
| <b>5.8</b>                               | <b>OTROS GASTOS</b>                                            |      | <b>100.000,00</b>        |
| 5.8.02                                   | COMISIONES                                                     | 26   | 100.000,00               |
| <b>EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO</b> |                                                                |      | <b>-138.527.310,85</b>   |

**MARCELA MONCADA BARRERA**  
CC. 39.688.819 de Usaquén  
Representante Legal

**OLGA MARCELA JIMÉNEZ GONZÁLEZ**  
CC. 36.547.335 de Santa Marta  
Secretaria General

**DAYRA MARCELA ALDANA DIAZ**  
CC. 52.561.240 de Bogotá D.C.  
Experto Líder Financiero

**ANDREA REDONDO MEDINA**  
C.C. 1.018.418.108 de Bogotá D.C.  
Gestor Contable  
169318 - T







UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL AGENCIA DEL INSPECTOR GENERAL DE TRIBUTOS, RENTAS Y  
CONTRIBUCIONES PARAFISCALES  
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO  
31 DICIEMBRE DE 2018  
Cifras en Pesos

|                                           |                  |
|-------------------------------------------|------------------|
| SALDO DEL PATRIMONIO A DICIEMBRE DE 2018  | 5.723.653.407,47 |
| VARIACIONES PATRIMONIALES DURANTE EL 2018 | 0,00             |
| SALDO DEL PATRIMONIO A DICIEMBRE DE 2018  | 5.723.653.407,47 |

| DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES |                                                         | SALDO A<br>DICIEMBRE 2018 | DIFERENCIA              |
|------------------------------------------|---------------------------------------------------------|---------------------------|-------------------------|
| <b>INCREMENTO</b>                        |                                                         | <b>5.957.304.005,40</b>   | <b>5.957.304.005,40</b> |
| 3105                                     | CAPITAL FISCAL                                          | 5.957.304.005,40          | 5.957.304.005,40        |
| 3110                                     | RESULTADOS DEL EJERCICIO                                | 0,00                      | 0,00                    |
| 3145                                     | IMPACTOS POR LA TRANSICIÓN AL NUEVO MARCO DE REGULACIÓN | 0,00                      | 0,00                    |
| <b>DISMINUCIONES</b>                     |                                                         | <b>-233.650.597,93</b>    | <b>-233.650.597,93</b>  |
| 3105                                     | CAPITAL FISCAL                                          | 0,00                      | 0,00                    |
| 3109                                     | RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES                     | -24.540.912,00            | -24.540.912,00          |
| 3110                                     | RESULTADOS DEL EJERCICIO                                | 0,00                      | 0,00                    |
| 3145                                     | IMPACTOS POR LA TRANSICIÓN AL NUEVO MARCO DE REGULACIÓN | -188.109.685,93           | -188.109.685,93         |
| <b>PARTIDAS SIN MOVIMIENTOS</b>          |                                                         | <b>0,00</b>               | <b>0,00</b>             |
| 3105                                     | CAPITAL FISCAL                                          | 0,00                      | 0,00                    |
| 3110                                     | RESULTADOS DEL EJERCICIO                                | 0,00                      | 0,00                    |
| 3109                                     | RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES                     | 0,00                      | 0,00                    |
| 3145                                     | IMPACTOS POR LA TRANSICIÓN AL NUEVO MARCO DE REGULACIÓN | 0,00                      | 0,00                    |

MARCELA MONCADA BARRERA  
CC. 39.688.819 de Usaquén  
Representante Legal

OLGA MARCELA JIMÉNEZ GONZÁLEZ  
CC. 36.547.335 de Santa Marta  
Secretaria General

DAYRA MARCELA ALDANA DÍAZ  
CC. 52.561.240 de Bogotá D.C.  
Experto Líder Financiero

ANDREA REDONDO MEDINA  
C.C. 1.018.418.108 de Bogotá D.C.  
Gestor Contable  
169318 - T





## ACTA DE PUBLICACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS

En cumplimiento de lo establecido en el procedimiento para la preparación y publicación de los Informes Financieros y Contables Mensuales y, de conformidad con el numeral 36 del artículo 34 de la Ley 734 de 2002 del Código Disciplinario Único, 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, cumplan con el deber de publicar en la página web oficial de la Entidad, los Estados Financieros con corte a diciembre de 2018.

La Información Contable Pública de la Agencia ITRC correspondiente al Cuarto Trimestre de la vigencia 2018, se encuentra disponible para consulta a través de la opción Consultas/Informe al Ciudadano del Consolidador de Hacienda e Información Pública CHIP de la Contaduría General de la Nación.



**MARCELA MONCADA BARRERA**  
CC. 39.688.819 de Usaquén  
Representante Legal



**ANDREA REDONDO MEDINA**  
C.C. 1.018.418.108 de Bogotá D.C.  
Gestor Contable  
T.P 169318-T

