

Bogotá, D.C. Mayo 17 de 2016


ACTA DE PUBLICACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS

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

La Información Contable Pública de la Agencia ITRC, se encuentra disponible para consulta a partir del 29 de Abril de 2016, a través de la opción de consultas del sistema CHIP de la Contaduría General de la Nación.



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



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

1

Bogotá 17 de Mayo de 2016

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

CERTIFICAN


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

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

Que el valor total de activos, pasivos, patrimonio, ingresos, gastos, han sido revelados en los estados contables básicos hasta el 31 de Marzo de 2016, por la Unidad Administrativa Especial Agencia del Inspector General de Tributos, Rentas y Contribuciones Parafiscales - ITRC

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


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


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

UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL AGENCIA DEL INSPECTOR GENERAL DE IMPUESTOS, RENTAS Y CONTRIBUCIONES PARAFISCALES
BALANCE GENERAL CONSOLIDADO
AL 31 DE MARZO DE 2016-2015
 Cifras en miles de pesos

	MARZO DE 2016	MARZO DE 2015
ACTIVO CORRIENTE	63.759	53.787
CAJA	33.050	26.800
DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	0	0
DEUDORES	30.749	26.987
RENTAS POR COBRAR	0	0
INGRESOS NO TRIBUTARIOS	0	0
AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	0	0
RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACION	0	0
ACTIVO FIJO	1.609.438	1.487.746
BIENES MUEBLES EN BODEGA	6.333	6725
MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS DE OFICINA	33.802	30.126
EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACION	2.480.179	1.893.379
EQUIPO DE TRANSPORTE, TRACCION Y ELEVACION	118.713	118.713
EQUIPO DE COMEDOR, COCINA DE SPENSA Y HOTELERIA	2.686	1.899
DEPRECIACION ACUMULADA (CR)	-1.032.275	-613.096

	MARZO DE 2016	MARZO DE 2015
PASIVO CORRIENTE	1.472.799	1.178.934
ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	10.625	6.731
TRANSFERENCIAS POR PAGAR	0	0
ACREEDORES	55.301	34.033
RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	32.562	26.419
SALARIOS Y PRESTACIONES SOCIALES	957.770	814.279
PROVISION PARA PRESTACIONES SOCIALES	416.541	297.472
OTROS PASIVOS	0	0
PASIVO NO CORRIENTE	0	0

	MARZO DE 2016	MARZO DE 2015
PATRIMONIO	6.052.664	3.495.213
CAPITAL FISCAL	4.958.864	3.696.853
RESULTADO DEL EJERCICIO	1.324.674	771.468
PROVISIONES, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES (DB)	-230.874	-973.108
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	7.525.463	4.674.147

	MARZO DE 2016	MARZO DE 2015
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	129.517	131.011
ACREEDORA DE CONTROL	1.413.401	983.312

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

SONIA JAWETH TEQUIA CORREA
 Cider Financiero
 C.C. 52206724 de Bogotá

CESAR AUGUSTO LANOS DIAZ
 Gestor Contable
 C.C. 19326173 de Bogotá
 T.P. 26035-T



Unidad Administrativa Especial Agencia del Ingreso Central de Tributos, Rentas y Contribuciones Fiscales

**ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONOMICA, SOCIAL Y AMBIENTAL
AL 31 DE MARZO DE 2016-2015
(Cifras en miles de pesos)**

	MARZO DE 2016	MARZO DE 2015
INGRESOS OPERACIONALES	4.480.349	3.852.751
INGRESOS FISCALES	0	70
VENTA DE BIENES	0	0
OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES(RECIBIDAS)	4.480.285	3.852.602
OPERACIONES DE ENLACE	0	0
OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES(GIRADAS)	0	0
OPERACIONES SIN FLUJO DE EFECTIVO	64	79
OTROS INGRESOS ORDINARIOS	0	0
COSTO DE VENTAS Y OPERACIÓN	0	0
COSTO DE VENTA DE BIENES	0	0
GASTOS OPERACIONALES	3.155.675	3.081.283
DE ADMINISTRACION	897.791	880.279
DE OPERACIÓN	2.254.823	2.197.425
PROVISIONES, AGOTAMIENTO, AMORTIZACION	0	0
TRANSFERENCIAS	0	0
OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	0	3.558
OTROS GASTOS	3.061	21
EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL	1.324.674	771.468
OTROS INGRESOS	0	0
OTROS INGRESOS	0	0
SALDO NETO DE CONSOLIDACION CUENTA DE RESULTADO	0	0
OTROS GASTOS	0	0
OTROS GASTOS	0	0
EXCEDENTE (DEFICIT) ANTES DE AJUSTES POR INFLACION	0	0
EFFECTO NETO DE EXPOSICION A LA INFLACION	0	0
CORRECCION MONETARIA	0	0
PARTICIPACION DEL INTERES MINORITARIO EN LOS RESULTADOS	0	0
EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO	1.324.674	771.468

Carmen Maritza Gonzalez Manrique
CARMEN MARITZA GONZALEZ MARRIQUE
Representante Legal
C.C.51966807 de Bogotá

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

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

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

MINISTERIO DE HACIENDA





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

UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL AGENCIA DEL INSPECTOR GENERAL DE TRIBUTOS, RENTAS Y CONTRIBUCIONES PARAFISCALES
AL 31 DE MARZO DE 2016-2015

ESTADO DE CAMBIO EN EL PATRIMONIO
(Cifras en Miles de Pesos)

	1	2	3	4	5	6
	SALDO DEL PATRIMONIO A MARZO DE 2015	VARIACIONES PATRIMONIALES DURANTE EL 2016	SALDO DEL PATRIMONIO A MARZO DE 2016	SALDO A MARZO 2016	SALDO A MARZO 2015	DIFERENCIA
(4-5)						
	3.495.213	2.557.451	6.052.664			
DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES						
				6.283.538	4.468.321	1.815.217
	INCREMENTOS					
3.1.05	CAPITAL FISCAL		4.958.864		3.696.853	1.262.011
3.1.10	RESULTADO DEL EJERCICIO		1.324.674		771.468	553.206
3.1.28	PROVISIONES, AGOTAMIENTO Y DEPRECIACIONES		0		0	0
	DISMINUCIONES					
3.1.05	CAPITAL FISCAL		-230.874		-973.108	742.234
3.1.10	RESULTADO DEL EJERCICIO		0		0	0
3.1.28	PROVISIONES, AGOTAMIENTO Y DEPRECIACIONES		-230.874		-973.108	742.234
	PARTIDAS SIN MOVIMIENTO					
3.1.05	CAPITAL FISCAL		0		0	0
3.1.10	RESULTADO DEL EJERCICIO		0		0	0
3.1.28	PROVISIONES, AGOTAMIENTO Y DEPRECIACIONES		0		0	0

Carmen María González Manrique
CARMEN MARÍA GONZÁLEZ MANRIQUE
 Representante Legal
 C.C. 51966807 de Bogotá

Sonia Janeth Tequía Correa
SOMIA JANETH TEQUIA CORREA
 Líder Financiero
 C.C. 52206724 de Bogotá

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

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



NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES

A 31 de Marzo de 2016

Notas de Carácter Específico

Relativas a la consistencia y razonabilidad de las cifras

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

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

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

Aplicación del Marco Conceptual del PGCP:

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

Aplicación del Catálogo General de Cuentas

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

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

Principales políticas y prácticas contables

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

Políticas de Seguridad en la Información

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

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES A 31 de Marzo de 2016

CIFRAS EXPRESADAS EN MILES DE PESOS

CLASE 1-ACTIVO

Grupo 11: Efectivo

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

Cuenta 110502: Caja Menor \$ 33.050

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

Cuenta 111005: Cuenta Corriente \$-0-

La Agencia ITRC, ha utilizado los desarrollos tecnológicos implementados por el Ministerio de Hacienda y Crédito Público, en especial los relacionados con el sistema SIIF Nación para el pago a beneficiario final, de tal manera que el tránsito de recursos a través de la banca comercial es residual frente al total del presupuesto asignado a la Entidad. a marzo 31 de 2016 el saldo contable es de \$-0-

Cuenta 147064: Pago por cuenta de terceros \$ 30.749

La Agencia ITRC, a través del proceso de talento humano tramita ante las EPS el recobro por concepto de incapacidades, a marzo de 2016 es de \$30.749.

ENTIDAD	VALOR
COMPENSAR EPS	18.594
SALUD TOTAL	568
SANITAS EPS	5.115
FAMISANAR	1.024
NUEVA EPS	220
CAFESALUD	149
SALUDCOOP	368
COOMEVA	769
ALIANSA LUD EPS (ANTES COLMEDICA)	3.413
CRUZ BLANCA	529
TOTAL	30.749

Grupo 16: Propiedad Planta y Equipo \$ 1.609.438

Son los activos que ha adquirido la Entidad para el desarrollo de su función misional, constituida por muebles, enseres y equipo de oficina, comunicación y computación, equipo de transporte y comedor, cocina.

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

La propiedad planta y equipo representa el 21% de los activos de la Entidad.

1.6	PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	1.609.438
1.6.3.5	BIENES MUEBLES EN BODEGA	6.333
1.6.3.5.03	Muebles, enseres y equipo de oficina	368
1.6.3.5.04	Equipo de comunicación y computacion	5.965
1.6.6.5	MUEBLES ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	33.802
1.6.6.5.01	Equipo y Maquina de Oficina	17.133
1.6.6.5.02	Equipo de comunicación y computacion	14.948
1.6.65.90	Otros muebles, enseres y equipos de oficina	1.721
1.6.70	EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMPUTACION	2.480.179
1.6.7.0.0.1	Equipo de Comunicación	170.105
1.6.70.02	Equipo de Computacion	2.310.074
1.6.75	EQUIPO DE TRANSPORTE, TRACCION Y ELEVACION	118.713
1.6.7.5.02	Terrestre	118.713
1.6.80	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERIA	2.686
1.6.80.02	Equipo de restaurante y cafeteria	2.686
1.6.85	DEPRECIACION ACUMULADA (CR)	-1.032.275
1.6.85.06	Muebles, enseres y equipos de oficina	-23.769
1.6.85.07	Equipos de comunicacion y computacion	-972.011
1.6.85.08	Equipos de transporte, traccion y elevacion	-33.809
1.6.85.09	Equipo de comedor, cocina, despensa y hoteleria	-2.686

La depreciación acumulada es por el método de línea recta, se revela de conformidad a la información suministrada por el proceso administrativo de la Entidad, al cierre la pérdida de capacidad operacional por el uso es de \$(1.032.275), representa el 39% frente a la propiedad planta y equipo.

Grupo 19: Otros Activos \$ 5.852.226

En Otros Activos, los Seguros se amortizan durante el periodo contable, los materiales y suministros son bienes de consumo que se tienen en bodega, los Intangibles se generan mediante comprobantes manuales para realizar el ingreso a bodega y su luego su traslado a la cuenta 1970 intangibles (licencias y/o software), de acuerdo a concepto emitido por la oficina de tecnología y de la información de la entidad, los cuales representan servicios y activos que incrementan la productividad de la gestión misional.

Los otros activos en intangibles representan el 86% de los activos de la Entidad.

1.9	OTROS ACTIVOS	5.852.226
1.9.05	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	35.714
1.9.05.01	Seguros	35.360
1.9.05.14	Bienes y servicios	354
1.9.10	CARGOS DIFERIDOS	3.923
1.9.10.01	Materiales y suministros	3.923
1.9.70	INTANGIBLES	6.494.827
1.9.70.07	Licencias	3.671.368
1.9.70.08	Software	2.823.459
1.9.75	AMORTIZACION ACUMULADA DE INTANGIBLES (CR)	-682.238
1.9.75.07	Licencias	-651.471
1.9.75.08	Software	-30.767

La Amortización de los intangibles, se reconoce por la pérdida de la capacidad operacional, se revela de conformidad a la información suministrada por el proceso administrativo de la Entidad. A marzo de 2016 representa el 11% de los intangibles por valor de \$682.238.

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

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

CLASE 2- PASIVO

Grupo 24 Cuentas por Pagar \$98.488

Se generó por adquisición de bienes y servicios nacionales en la suma de \$10.625 y acreedores (aportes a fondos pensionales, seguridad social y servicios) por valor de \$55.301.

En lo referente a retención en la fuente e impuesto de timbre, se generan sobre los servicios, pagos laborales, IVA retenido e ICA, con un saldo de \$32.562.

24	CUENTAS POR PAGAR	98.488
2.4.01	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	10.625
2.4.01.01	Bienes y servicios	10.625
2.4.25	ACREEDORES	55.301
2.4.25.18	Aportes a fondos pensionales	31.071
2.4.25.19	Aportes a seguridad social en salud	23.988
2.4.25.53	Servicios	242
2.4.36	RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	32.562
2.4.36.05	Servicios	11
2.4.36.15	A empleados artículo 383 et	19.349
2.4.36.16	A empleados artículo 384 et	10.457
2.4.36.25	Impuesto a las ventas retenido por consignar	1.876
2.4.36.27	Retencion de impuesto de industria y comercio por compras	869

Grupo 25 Obligaciones Laborales \$957.770

El área de talento humano, genera los cálculos del periodo a marzo de 2016 por obligaciones laborales causadas, que tienen derecho los funcionarios de la entidad.

2.5	OBLIGACIONES LABORALES	957.770
2.5.05	SALARIO Y PRESTACIONES SOCIALES	957.770
2.5.05.04	Vacaciones	400.595
2.5.05.05	Prima de vacaciones	264.482
2.5.05.06	Prima de servicios	129.887
2.5.05.07	Prima de navidad	46.431
2.5.05.12	Bonificaciones	116.375

Grupo 27 Provisión para Prestaciones Sociales \$416.541

El proceso de talento humano, genera las estimaciones para atender pasivos de prestaciones sociales de los funcionarios en (vacaciones, primas de vacaciones, de servicios, de navidad y bonificaciones), al cierre del primer trimestre de la vigencia 2016, presenta un saldo por \$416 millones en los estados financieros, como resultado de los movimientos de causación de las estimaciones y los asientos automáticos del SIIF Nación.

2.7	PASIVOS ESTIMADOS	416.541
2.7.15	PROVISION PARA PRESTACIONES SOCIALES	416.541
2.7.15.03	Vacaciones	84.796
2.7.15.04	Prima de servicios	75.634
2.7.15.06	Prima de vacaciones	65.598
2.7.15.07	Bonificaciones	32.011
2.7.15.09	Prima de navidad	158.502

CLASE 3 – PATRIMONIO**GRUPO 31: PATRIMONIO \$4.727.990**

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

En provisiones por depreciación y amortización con corte a marzo de 2016 por el desarrollo de la pérdida de capacidad operacional es de \$230.874

3	PATRIMONIO	4.727.990
3.1	HACIENDA PUBLICA	4.958.864
3.1.05	CAPITAL FISCAL	4.958.864
3.1.05.01	Nacion	4.958.864
3.1.05	PROVISIONES DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES	-230.874
3.1.28.04	Depreciación de propiedades, planta y equipo	-129.532
3.1.28.07	Amortización de otros activos	-101.342

CLASE 4- INGRESOS \$4.480.349**GRUPO 47: OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES \$4.480.285****CUENTA 4705: FONDOS RECIBIDOS \$4.480.285**

Son los recursos recibidos de la Dirección General de Crédito Público y Tesoro Nacional Dirección del Tesoro Nacional, por funcionamiento a marzo de 2016 \$3.908.857 de inversión \$571.428, los cuales se registran a través del Sistema SIIF Nación.

4.7	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	4.480.285
4.7.05	FONDOS RECIBIDOS	4.480.285
4.7.05.08	Funcionamiento	3.908.857
4.7.05.10	Inversión	571.428

GRUPO 48: OTROS INGRESOS \$64**CUENTA 4810: RECUPERACIONES \$64**

Se registra recuperación de un elemento a favor de la entidad \$64 en el mes de febrero de 2016.

4.8.10	EXTRAORDINARIOS	64
4.8.10.08	Recuperaciones	64

CONCILIACION CONTABILIDAD PRESUPUESTAL Y SALDOS CONTABLES

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

PRIMER TRIMESTRE 2016					
	Enero		Febrero		Marzo
Saldo balance	2.155.963.606,11	Saldo balance	1.315.782.214,04	Saldo balance	1.008.538.771,96
vigencia actual funcionamiento	638.484.936,69	vigencia actual funcionamiento	1.265.432.791,00	vigencia actual funcionamiento	991.561.703,96
vigencia actual inversion	0,00	vigencia actual inversion	2.829.500,00	vigencia actual inversion	5.305.313,00
cxp funcionamiento	881.046.323,42	cxp funcionamiento	0,00	cxp funcionamiento	0,00
cxp inversion	588.633.318,00	cxp inversion	0,00	cxp inversion	0,00
reserva funcionamiento	0,00	reserva funcionamiento	10.625.636,00	reserva funcionamiento	0,00
reserva inversion	0,00	reserva inversion	0,00	reserva inversion	0,00
Ordenes de pago no presupuestales	242.195.560,00	Ordenes de pago no presupuestales	191.749.175,04	Ordenes de pago no presupuestales	162.602.931,00
Deducciones	194.396.532,00	Deducciones	153.306.912,00	Deducciones	150.690.421,00
Reintegro	0,00	Reintegro	1.547.976,00	Reintegro	240.755,00
subtotal ingresos	2.155.963.606,11	subtotal ingresos	1.315.782.214,04	subtotal ingresos	1.008.538.771,96
Diferencias	0,00	Diferencias	0,00	Diferencias	0,00

CLASE 5- GASTOS \$3.155.675

Los gastos generados a marzo de 2016, son en administrativa \$897.791 y misional \$2.254.823 incluido los gastos generales entre otros.

GRUPO 51: DE ADMINISTRACION \$897.791

CUENTA 5101: SUELDOS Y SALARIOS ADMINISTRACION \$692.394

La ejecución de sueldo y salarios de administración son montos asociados a la dirección en la misión de apoyo de la entidad alcanzo el 77%, frente al gasto de administración.

5.1.01	SUELDOS Y SALARIOS	692.394
5.1.01.01	Sueldos del personal	471.976
5.1.01.06	Remuneracion servicios tecnicos	1.450
5.1.01.13	Prima de vacaciones	21.178
5.1.01.14	Prima de navidad	39.697
5.1.01.17	Vacaciones	27.632
5.1.01.18	Bonificacion especial de recreacion	2.239
5.1.01.19	Bonificaciones	1.775
5.1.01.23	Auxilio de transporte	231
5.1.01.24	Cesantias	32.963
5.1.01.50	Bonificacion por servicios prestados	28.460
5.1.01.52	Prima de servicios	16.281
5.1.01.60	Subsidio de alimentacion	159
5.1.01.64	Otras primas	48.353

CUENTA 5103: CONTRIBUCIONES EFECTIVAS \$92.022

Las contribuciones que la entidad cancela por seguridad social de sus funcionarios en el área administrativa representan el 10% frente al gasto de administración.

5.1.03	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	92.022
5.1.03.02	Aportes a cajas de compensacion familiar	14.534
5.1.03.03	Cotizaciones a seguridad social en salud	31.550
5.1.03.05	Cotizaciones a riesgos profesionales	1.761
5.1.03.06	Cotizaciones a entidades administradoras del regimen de prima media	27.136
5.1.03.07	Cotizaciones a entidades administradoras del regimen de ahorro individual	17.041

CUENTA 5104: APORTES DE NOMINA \$18.165

Los aportes obligatorios de nómina (icbf, sena, esap y mineducación) que la entidad cancela de sus funcionarios representa el 2% frente al gasto de administración

5.1.04	APORTES SOBRE LA NOMINA	18.165
5.1.04.01	Aportes al icbf	10.900
5.1.04.02	Aportes al sena	1.816
5.1.04.03	Aportes esap	1.816
5.1.04.04	Aportes a escuelas industriales e institutos técnicos	3.633

CUENTA 5111: GENERALES \$95.210

Los gastos necesarios en que incurre la entidad para el buen desarrollo de las actividades administrativas en este primer trimestre del 2016, representa el 11% frente al gasto de administración.

5.1.11	GENERALES	95.210
5.1.11.06	Estudios y proyectos	2.034
5.1.11.14	Materiales y suministros	1.664
5.1.11.15	Mantenimiento	81
5.1.11.17	Servicios públicos	4.576
5.1.11.18	Arrendamiento	80.342
5.1.11.23	Comunicaciones y transporte	2.348
5.1.11.25	Seguros generales	2.947
5.1.11.49	Servicios de aseo, cafetería, restaurante y lavandería	1.218

GRUPO 52-OPERACION \$2.254.823**CUENTA 5201: SUELDOS Y SALARIOS \$1.625.874**

La ejecución de sueldo y salarios del área misional de la entidad alcanzaron el 72%, frente al gasto de operación.

5.2.02	SUELDOS Y SALARIOS	1.625.874
5.2.02.01	Sueldos del personal	1.080.428
5.2.02.03	Horas extras y festivos	723
5.2.02.05	Remuneracion servicios tecnicos	10.339
5.2.02.12	Prima de vacaciones	63.534
5.2.02.13	Prima de navidad	119.092
5.2.02.16	Vacaciones	82.895
5.2.02.17	Bonificacion especial de recreacion	7.809
5.2.02.18	Bonificaciones	5.324
5.2.02.20	Auxilio de transporte	881
5.2.02.21	Cesantias	66.347
5.2.02.31	Bonificacion por servicios prestados	49.314
5.2.02.33	Prima de servicios	48.843
5.2.02.40	Subsidio de alimentacion	608
5.2.02.44	Otras primas	89.737

CUENTA 5204: CONTRIBUCIONES EFECTIVAS \$195.863

Las contribuciones que la entidad cancela por seguridad social de sus funcionarios misionales representa el 12% frente al gasto de operación.

5.2.04	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	195.863
5.2.04.02	Aportes a cajas de compensacion familiar	30.345
5.2.04.03	Cotizaciones a seguridad social en salud	67.484
5.2.04.05	Cotizaciones a riesgos profesionales	3.969
5.2.04.06	Cotizaciones a entidades administradoras del regimen de prima media	41.076
5.2.04.07	Cotizaciones a entidades administradoras del regimen de ahorro individual	52.989

CUENTA 5207: APORTES DE NOMINA \$37.926

Los aportes obligatorios de nómina que la entidad cancela a las diferentes entidades de sus funcionarios del área misional representa el 2% frente al gasto de operación.

5.2.07	APORTES SOBRE LA NOMINA	37.926
5.2.07.01	Aportes al icbf	22.757
5.2.07.02	Aportes al sena	3.792
5.2.07.03	Aportes esap	3.792
5.2.07.04	Aportes a escuelas industriales e institutos tecnico	7.585

CUENTA 5211: GENERALES \$395.160

Los gastos necesarios en que incurre la entidad para el buen desarrollo de las actividades misionales en el presente trimestre del 2016, representa el 18% frente al gasto de operación.

5.2.11	GENERALES	395.160
5.2.11.06	Estudios y proyectos	6.101
5.2.11.12	Materiales y suministros	13.316
5.2.11.13	Mantenimiento	0
5.2.11.15	Servicios publicos	14.464
5.2.11.16	Arrendamiento	287.205
5.2.11.17	Viaticos y gastos de viaje	49.132
5.2.11.19	Impresos, publicaciones, suscripciones y afiliaciones	39
5.2.11.21	Comunicaciones y transporte	10.338
5.2.11.23	Seguros generales	9.983
5.2.11.44	Combustibles y lubricantes	924
5.2.11.47	Servicios de aseo, cafetería, restaurante y lavandería	3.653
5.2.11.68	Costas procesales	5

GRUPO 58- OTROS GASTOS \$ 3.061

El ajuste en otros gastos se genera por baja de activos \$168, registro incapacidades de años anteriores por \$\$2.893.

5.8	OTROS GASTOS	3.061
5.8.15	AJUSTE DE EJERCICIOS ANTERIORES	3.061
5.8.15.89	Gastos de operacion	3.061

GRUPO 83- ACTIVOS RETIRADOS. \$129.517**GRUPO 89-DEUDORAS POR EL CONTRA (CR) \$129.517**

En las cuentas de orden deudoras de control, se revelan la información generada por el Proceso Administrativo, correspondiente a los bienes totalmente depreciados, han sido categorizados como de consumo controlable.

GRUPO 93- ACREEDORAS DE CONTROL. \$1.413.401**GRUPO 99-ACREEDORAS POR CONTRA. \$1.413.401**

Son registros por concepto de litigios y demandas por valor de \$584.788 informados por la oficina jurídica de diferentes procesos de funcionarios de las entidades vigiladas.

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

INFORMACION RELEVANTE


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

Verificado el cierre de vigencia del año 2015, se identificó el saldo de aportes seguridad social por valor de \$327, como deducciones de cuentas por pagar, pero de acuerdo a la materialidad de la cifra se procedió al pago inmediato.



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

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



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