



Bogotá, D.C. Abril 27 de 2017

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 2017, 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 27 de Abril de 2017, a través de la opción de consultas del sistema CHIP de la Contaduría General de la Nación.

MARCELA MONCADA BARRERA

Representante Legal (E)

C.C.39688819 de Bogotá

CESAR AUGUSTO LANOS DIAZ

Gestor Contable

C.C. 19326173 de Bogotá

T.P.25035-T

Visto bo. *Ally Neary Trues*

Bogotá 27 de Abril de 2017

La suscrita Representante Legal (E) y el Gestor Contable de Unidad Administrativa Especial Agencia del Inspector General de Tributos, Rentas y Contribuciones Parafiscales – ITRC - NIT No 900528648-4, **MARCELA MONCADA BARRERA**, identificado con la cédula de ciudadanía No 39688819 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 2017, 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.

**MARCELA MONCADA BARRERA**

Representante Legal (E)

C.C.39688819 de Bogotá

**CESAR AUGUSTO LANOS DIAZ**

Gestor Contable

C.C. 19326173 de Bogotá

T.P.25035 -T

1

Vtobo. *Alta* *Marcela Barrera*

Calle 93B No. 16-47 - 5to piso

PBX +57 1 3907000

Bogotá - Colombia

www.itrc.gov.co MINHACIENDANTGCP 1900:2009
ISO 9001:2008BUREAU VERITAS
Certification

GP0297 / CO241496





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

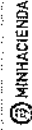
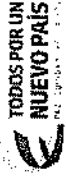
UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL AGENCIA DEL INSPECTOR GENERAL DE TRIBUTOS, RENTAS Y CONTRIBUCIONES PARAFISCALES
BALANCE GENERAL CONSOLIDADO
AL 31 DE MARZO DE 2017-2016

	MARZO DE 2017	MARZO DE 2016
ACTIVO CORRIENTE	92.715.847,00	63.798.581,00
CAJA	26.550.000,00	33.050.000,00
DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	32.100,00	0
DEUDORES	66.133.747,00	30.748.581,00
RENTAS POR COBRAR	0	0
INGRESOS NO TRIBUTARIOS	0	0
AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	0	0
RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACION	0	0
ACTIVO FIJO	1.490.249.571,72	1.609.439.828,72
BIENES MUEBLES EN BODEGA	9.541.211,22	6.332.013,22
MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS DE OFICINA	37.366.817,00	33.803.038,00
EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMPUTACION	2.830.329.049,05	2.480.179.872,37
EQUIPO DE TRANSPORTE, TRACCION Y ELEVACION	118.713.200,00	118.713.200,00
EQUIPO DE COMEDOR, COCINA DESPENSA Y HOTELERIA	2.680.197,00	2.686.797,00
DEPRECIACION ACUMULADA (CI)	-1.508.380.901,55	-1.032.275.091,87
OTROS ACTIVOS	7.377.110.373,98	5.852.226.071,08
BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	37.476.373,01	35.715.642,11
CARGOS DIFERIDOS	5.702.027,08	3.920.810,08
INTANGIBLES	8.078.152.313,27	6.494.827.856,27
AMORTIZACION ACUMULADA DE INTANGIBLES (CI)	-744.219.739,38	-682.238.239,38
TOTAL ACTIVO	8.966.076.392,70	7.525.464.480,80
CUENTAS POR PAGAR DEUDORAS	129.157.249,92	129.516.369,92
ACREEDORA DEL CONTRA(DR)	1.758.146.292,60	1.413.401.269,60
PASIVO CORRIENTE	1.471.606.834,00	1.472.800.723,00
ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	0	0
TRANSFERENCIAS POR PAGAR	0	10.625.636,00
ACREEDORES	3.815.160,00	55.300.753,00
RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	50.773.838,00	32.562.620,00
SALARIOS Y PRESTACIONES SOCIALES	963.677.692,00	937.769.949,00
PROVISION PARA PRESTACIONES SOCIALES	453.400.144,00	416.541.765,00
OTROS PASIVOS	0	0
PASIVO NO CORRIENTE	0	0
PATRIMONIO	7.488.469.558,70	6.052.663.757,80
CAPITAL FISCAL	6.186.729.679,88	4.936.863.946,27
RESULTADO DEL EJERCICIO	1.485.662.427,82	1.324.674.084,75
PROVISIONES, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES (DR)	-383.922.549,00	-230.874.275,22
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	8.966.076.392,70	7.525.464.480,80
DEUDORAS POR EL CONTRA	129.157.249,92	129.516.369,92
ACREEDORAS POR EL CONTRA(DR)	1.758.146.292,60	1.413.401.269,60

HERBERT ABBY ROMERO RIOS
Representante Legal (E)
C.C.79572313100418

CESAR ARIUSTO LANOS DIAZ
Gestor Contable
C.C. 18326173 de Bogotà
T.P. 2503s-T

Calle 93B No. 16-47 - 5to piso.
PBX +57 1 3907000
Bogotà - Colombia





INSTITUTO TECNOLÓGICO DE COLOMBIA

ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONOMICA, SOCIAL Y AMBIENTAL
AL 31 DE MARZO DE 2017-2016

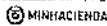
	MARZO DE 2017	MARZO DE 2016
INGRESOS OPERACIONALES	4.884.622.482,14	4.480.348.355,11
INGRESOS FISCALES	70.000	0
VENTA DE BIENES	0	0
OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES(RECIDIDAS)	4.884.520.882	4.480.284.592,11
OPERACIONES DE ENLACE	0	0
OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES(GIRADAS)	0	0
OPERACIONES SIN FLUJO DE EFECTIVO	0	63.763,00
OTROS INGRESOS ORDINARIOS	31.600	0
COSTO DE VENTAS Y OPERACION	0,00	0,00
COSTO DE VENTA DE BIENES	0	0
GASTOS OPERACIONALES	3.398.960.054,32	3.155.674.270,36
DE ADMINISTRACION	1.009.605.271	897.791.060
DE OPERACION	2.379.360.236	2.254.822.403
PROVISIONES, AGOTAMIENTO, AMORTIZACION	0	0
TRANSFERENCIAS	0	0
OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	0	0
OTROS GASTOS	9.791.547	3.060.807
EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL	1.485.662.427,82	1.324.674.084,75
OTROS INGRESOS	0,00	0,00
OTROS INGRESOS	0	0
SALDO NETO DE CONSOLIDACION CUENTA DE RESULTADO	0,00	0,00
OTROS GASTOS	0,00	0,00
OTROS GASTOS	0	0
EXCEDENTE (DEFICIT) ANTES DE AJUSTES POR INFLACION	0,00	0,00
EFEECTO NETO DE EXPOSICION A LA INFLACION	0,00	0,00
CORRECCION MONETARIA	0,00	0,00
PARTICIPACION DEL INTERES MINORITARIO EN LOS RESULTADOS	0,00	0,00
EXCEDENTE (DEFICIT) DEFERENCIO	1.485.662.427,82	1.324.674.084,75

HERBERT RAFAEL ROMERO RIOS
Representante Legal (E)
C.C.78571234 de Bogotá

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

CESAR ROGOSIO LANOS DIAZ
Gestor Contable
C.C. 19328173 de Bogotá
TP 25035-T

Calle 25B No 16-47 5to piso
PBX +571 3907000
Bogotá - Colombia
www.itrc.gov.co





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

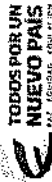
UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL AGENCIA DEL INSPECTOR GENERAL DE TRIBUTOS, RENTAS Y CONTRIBUCIONES PARAFISCALES
AL 31 DE MARZO DE 2017-2016
ESTADO DE CAMBIO EN EL PATRIMONIO

	1	2	3	4	5	6
SALDO DEL PATRIMONIO A MARZO DE 2016						6.052.663.757,80
(4-5) VARIACIONES PATRIMONIALES DURANTE EL 2017						1.435.805.800,90
SALDO DEL PATRIMONIO A MARZO DE 2017						7.488.469.558,70
DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES						
		SALDO A MARZO 2017	SALDO A MARZO 2016			DIFERENCIA
		7.572.392.107,70	6.283.588.031,02			1.288.804.076,68
		INCREMENTOS				
3.1.05 CAPITAL FISCAL		6.186.729.679,88	4.958.863.946,27			1.227.865.733,61
3.1.10 RESULTADO DEL EJERCICIO		1.485.662.427,82	1.324.674.084,75			160.988.343,07
3.1.28 PROVISIONES, AGOTAMIENTO Y DEPRECIACIONES		0	0			0
		DISMINUCIONES				
3.1.05 CAPITAL FISCAL		-183.922.549,00	-230.874.273,22			46.951.724,22
3.1.10 RESULTADO DEL EJERCICIO		0	0			0
3.1.28 PROVISIONES, AGOTAMIENTO Y DEPRECIACIONES		-183.922.549,00	-230.874.273,22			46.951.724,22
		PARTIDAS SIN MOVIMIENTO				
		0,00	0,00			0,00
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

Herbert Harbey Romero Rios
HERBERT HARBEY ROMERO RIOS
 Representante Legal (E)
 C.C. 79822355 (Bogotá)

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

Calle 43B No. 16-47 - 5to piso
 PBX - 571 3907000
 Bogotá Colombia
 WWW.ITRC-BOGOTA.CO



NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES

A 31 de marzo de 2017

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 2017

CIFRAS EXPRESADAS EN 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 \$ 26.550.000

La Entidad cuenta en la actualidad con 2 cajas menores, Una para atender Gastos Generales, se constituyó mediante la Resolución No. 0022 del 17 de enero de 2017 por la suma de \$1.550.000 y para gastos de Viáticos y Gastos de Viaje para el interior y exterior por valor de \$25.000.000, con las Resoluciones No.026 del 23 de enero de 2017.

Cuenta 111005: Cuenta Corriente \$32.100

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 2017 el saldo contable es de \$32.100, por pago de aportes a exfuncionario.

Cuenta 147064: Pago por cuenta de terceros \$ 66.133.747

La Agencia ITRC, a través del proceso de talento humano tramita ante las EPS el recobro por concepto de incapacidades, a marzo de 2017 es de \$66.133.747, frente al año 2016 se incrementó en un 46.49%.

ENTIDAD	AÑO	
	2017	2016
	VALOR	VALOR
COMPENSAR EPS	40.218.402,00	18.593.966,00
SALUD TOTAL	3.787.595,00	567.983,00
SANITAS EPS	5.797.660,00	5.115.001,00
FAMISANAR	1.150.494,00	1.024.302,00
NUEVA EPS	2.317.974,00	219.911,00
CAFESALUD	1.129.180,00	148.762,00
SALUDCOOP	368.587,00	368.587,00
COOMEVA	2.736.223,00	768.702,00
ALIANSA EPS (ANTES COLMEDICA)	405.777,00	3.413.337,00
CRUZ BLANCA	8.118.301,00	528.030,00
CONSORCIO SAYP 2011	103.554,00	0,00
TOTAL	66.133.747,00	30.748.581,00

Grupo 16: Propiedad Planta y Equipo \$ 1.490.249.571.72

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 16.63% de los activos de la Entidad.

		AÑO	
		2017	2016
		VALOR	VALOR
1.6	PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	1.490.249.571,72	1.609.439.828,72
1.6.3.5	BIENES MUEBLES EN BODEGA	9.541.211,22	6.332.013,22
1.6.3.5.03	Muebles, enseres y equipo de oficina	930.190,00	368.470,00
1.6.3.5.04	Equipo de comunicación y computación	8.611.021,22	5.963.543,22
1.6.6.5	MUEBLES ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	37.366.817,00	33.803.038,00
1.6.6.5.01	Equipo y Maquina de Oficina	17.217.343,00	17.133.564,00
1.6.6.5.02	Equipo de comunicación y computación	18.428.034,00	14.948.034,00
1.6.65.90	Otros muebles, enseres y equipos de oficina	1.721.440,00	1.721.440,00
1.6.70	EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMPUTACION	2.830.329.048,05	2.480.179.872,37
1.6.70.0.1	Equipo de Comunicación	170.052.804,62	170.106.560,94
1.6.70.02	Equipo de Computación	2.660.276.243,43	2.310.073.311,43
1.6.75	EQUIPO DE TRANSPORTE, TRACCION Y ELEVACION	118.713.200,00	118.713.200,00
1.6.75.02	Terrestre	118.713.200,00	118.713.200,00
1.6.80	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERIA	2.680.197,00	2.686.797,00
1.6.80.02	Equipo de restaurante y cafeteria	2.680.197,00	2.686.797,00
1.6.85	DEPRECIACION ACUMULADA (CR)	-1.508.380.901,55	-1.032.275.091,87
1.6.85.06	Muebles, enseres y equipos de oficina	-26.720.621,63	-23.768.935,63
1.6.85.07	Equipos de comunicacion y computación	-1.433.335.495,83	-972.011.104,15
1.6.85.08	Equipos de transporte, tracción y elevación	-45.644.587,09	-33.808.255,09
1.6.85.09	Equipo de comedor, cocina, despensa y hoteleria	-2.680.197,00	-2.686.797,00

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 \$(1.508.380.901.55), representa el 50.30% frente a la propiedad planta y equipo.

Grupo 19: Otros Activos \$ 7.377.110.973.98

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, 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 del año 2016 \$6.494.827.858.27 al año 2017 \$8.078.152.313.27 en un 124.38% de la gestión misional.

Los otros activos en intangibles representan el 90% de los activos de la Entidad.

		AÑO	
		2017	2016
		VALOR	VALOR
1.9	OTROS ACTIVOS	7.377.110.973,98	5.852.226.071,08
1.9.05	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	37.476.373,01	35.715.642,11
1.9.05.01	Seguros	37.476.373,01	35.361.842,11
1.9.05.14	Bienes y servicios	0,00	353.800,00
1.9.10	CARGOS DIFERIDOS	5.702.027,08	3.920.810,08
1.9.10.01	Materiales y suministros	5.702.027,08	3.920.810,08
1.9.70	INTANGIBLES	8.078.152.313,27	6.494.827.858,27
1.9.70.07	Licencias	4.641.065.628,00	3.671.368.524,00
1.9.70.08	Software	3.437.086.685,27	2.823.459.334,27
1.9.75	AMORTIZACION ACUMULADA DE INTANGIBLES (CR)	-744.219.739,38	-682.238.239,38
1.9.75.07	Licencias	-693.668.426,82	-651.471.366,82
1.9.75.08	Software	-50.551.312,56	-30.766.872,56

La Amortización de los intangibles, a marzo de 2017 representa el 9.21% de los intangibles por valor de \$744.219.739.38 se reconoce por la pérdida de la capacidad operacional, se revela de conformidad a la información suministrada por el proceso administrativo de la Entidad.

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 \$54.588.998

Se generó por acreedores (viáticos y gastos de viaje y servicios) por valor de \$3.815.160.

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 \$50.773.838.

		AÑO	
		2017	2016
		VALOR	VALOR
24	CUENTAS POR PAGAR	54.588.998,00	98.489.009,00
2.4.01	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	0,00	10.625.636,00
2.4.01.01	Bienes y servicios	0,00	10.625.636,00
2.4.25	ACREEDORES	3.815.160,00	55.300.753,00
2.4.25.08	Viaticos y gastos de viaje	3.783.060,00	0,00
2.4.25.18	Aportes a fondos pensionales	0,00	31.070.700,00
2.4.25.19	Aportes a seguridad social en salud	0,00	23.987.600,00
2.4.25.53	Servicios	32.100,00	242.453,00
2.4.36	RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	50.773.838,00	32.562.620,00
2.4.36.05	Servicios	39.298,00	10.221,00
2.4.36.06	Arrendamientos	1.754.949,00	0,00
2.4.36.15	A empleados artículo 383 et	43.874.700,00	19.349.300,00
2.4.36.16	A empleados artículo 384 et	2.274.000,00	10.458.200,00
2.4.36.25	Impuesto a las ventas retenido por consignar	1.327.435,00	1.876.479,00
2.4.36.27	Retencion de impuesto de industria y comercio por compras	1.503.456,00	868.420,00

Grupo 25 Obligaciones Laborales \$963.617.692

El área de talento humano, genera los cálculos del periodo a marzo de 2017 por obligaciones laborales causadas, que tienen derecho los funcionarios de la entidad.

		AÑO	
		2017	2016
		VALOR	VALOR
2.5	OBLIGACIONES LABORALES	963.617.692,00	957.769.949,00
2.5.05	SALARIO Y PRESTACIONES SOCIALES	963.617.692,00	957.769.949,00
2.5.05.04	Vacaciones	412.577.645,00	400.595.252,00
2.5.05.05	Prima de vacaciones	279.606.466,00	264.481.980,00
2.5.05.06	Prima de servicios	135.885.173,00	129.886.555,00
2.5.05.07	Prima de navidad	0,00	46.430.444,00
2.5.05.12	Bonificaciones	135.548.408,00	116.375.718,00

Grupo 27 Provisión para Prestaciones Sociales \$453.400.144

El proceso de talento humano, genera para atender pasivos de prestaciones sociales de los funcionarios en (vacaciones, primas de vacaciones, de servicios, de navidad y bonificaciones), a marzo de 2017, presenta un saldo por \$453.400.144, como resultado de los movimientos de causación de las estimaciones.

		AÑO	
		2017	2016
		VALOR	VALOR
2.7	PASIVOS ESTIMADOS	453.400.144,00	416.541.765,00
2.7.15	PROVISION PARA PRESTACIONES SOCIALES	453.400.144,00	416.541.765,00
2.7.15.03	Vacaciones	126.429.413,00	84.796.150,00
2.7.15.04	Prima de servicios	78.372.570,00	75.634.169,00
2.7.15.06	Prima de vacaciones	87.846.913,00	65.598.362,00
2.7.15.07	Bonificaciones	7.742.193,00	32.011.702,00
2.7.15.09	Prima de navidad	153.009.055,00	158.501.382,00

CLASE 3 – PATRIMONIO \$6.002.807.131

GRUPO 31: PATRIMONIO \$6.186.729.679.88

En la cuenta 3105 se consolida el excedente acumulado de ejercicios anteriores por \$6.186.729.679.88.

En provisiones por depreciación y amortización con corte a marzo de 2017 la pérdida de capacidad operacional es de \$183.922.549

		AÑO	
		2017	2016
		VALOR	VALOR
3	PATRIMONIO	6.002.807.130,88	4.727.989.673,05
3.1	HACIENDA PUBLICA	6.186.729.679,88	4.958.863.946,27
3.1.05	CAPITAL FISCAL	6.186.729.679,88	4.958.863.946,27
3.1.05.01	Nacion	6.186.729.679,88	4.958.863.946,27
3.1.28	PROVISIONES DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES	-183.922.549,00	-230.874.273,22
3.1.28.04	Depreciación de propiedades, planta y equipo	-136.023.859,00	-129.531.663,22
3.1.28.07	Amortización de otros activos	-47.898.690,00	-101.342.610,00

CLASE 4- INGRESOS \$4.884.622.482

Los ingresos son generados a través de los recursos que la Dirección de Presupuesto del Ministerio de Hacienda dispuso para la entidad.

		AÑO	
		2017	2016
		VALOR	VALOR
4	INGRESOS	4.884.622.482,00	4.480.348.355,00
4.1	INGRESOS FISCALES	70.000,00	0,00
4.7	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	4.884.520.882,00	4.480.284.592,00
4.8	OTROS INGRESOS	31.600,00	63.763,00

GRUPO 41: INGRESOS FISCALES \$70.000

CUENTA 4110: NO TRIBUTARIOS \$140.000

Se registra a marzo de 2017, a favor de la entidad \$140.000, por concepto de multa perdida de carnet a funcionarios.

		AÑO	
		2017	2016
		VALOR	VALOR
4.1	INGRESOS FISCALES	140.000,00	0,00
4.1.10	NO TRIBUTARIOS	140.000,00	0,00
4.1.10.02	Multas	140.000,00	0,00

CUENTA 4195: DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS (DB) \$ (70.000)

Se realizó devolución por concepto de ingresos no tributarios a favor de un funcionario de la entidad por carnet.

		AÑO	
		2017	2016
		VALOR	VALOR
4.1.95	DEVOLUCION Y DESCUENTOS (DB)	-70.000,00	0,00
4.1.95.02	Ingresos no tributarios	-70.000,00	0,00

GRUPO 47: OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES \$4.884.450.882**CUENTA 4705: FONDOS RECIBIDOS \$4.884.450.882**

Los recursos recibidos de la Dirección General de Crédito Público y del Tesoro Nacional, para el funcionamiento de la entidad a marzo de 2017 fue de \$4.884.450.882, en cuanto al rubro de inversión es de \$1.183.356.879, los cuales se registran a través del Sistema SIIF Nación.

		AÑO	
		2017	2016
		VALOR	VALOR
4.7.05	FONDOS RECIBIDOS	4.884.450.882,00	4.480.284.592,00
4.7.05.08	Funcionamiento	3.701.094.003,00	3.908.857.299,00
4.7.05.10	Inversión	1.183.356.879,00	571.427.293,00

CUENTA 4720: OPERACIONES DE ENLACE \$70.000

Se realizó devolución por concepto de ingresos no tributarios a favor de un funcionario de la entidad por devolución en carnet contrapartida de la cuenta 419502.

		AÑO	
		2017	2016
		VALOR	VALOR
4.7.20	OPERACIONES DE ENLACE	70.000,00	0,00
4.7.20.81	Devoluciones de ingresos	70.000,00	0,00

GRUPO 48: OTROS INGRESOS \$31.600
CUENTA 4808: OTROS INGRESOS ORDINARIOS \$31.600

Se registra por servicio de fotocopias del proceso misional a favor de la entidad \$31.600, registrados en febrero \$27.600, marzo \$4.000.

		AÑO	
		2017	2016
		VALOR	VALOR
4.8	OTROS INGRESOS	31.600,00	0,00
4.8.08	OTROS INGRESOS ORDINARIOS	31.600,00	0,00
4.8.08.15	Fotocopias	31.600,00	0,00

CUENTA 4810: EXTRAORDINARIOS \$-0-

Durante el primer trimestre de 2017, no se registra valor.

		AÑO	
		2017	2016
		VALOR	VALOR
4.8.10	EXTRAORDINARIOS	0,00	63.763,00
4.8.10.08	Recuperaciones	0,00	63.763,00

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		
Saldo balance	2.628.362.928,14	Saldo balance	1.017.369.511,00	Saldo balance	1.238.718.443,00
vigencia actual funcionamiento	928.110.407,00	vigencia actual funcionamiento	991.403.288,00	vigencia actual funcionamiento	1.254.804.779,00
vigencia actual inversion	0,00	vigencia actual inversion	3.595.234,00	vigencia actual inversion	5.678.695,00
exp funcionamiento	376.458.291,85	exp funcionamiento	0,00	exp funcionamiento	0,00
exp inversion	1.202.708.740,29	exp inversion	0,00	exp inversion	0,00
reserva funcionamiento	0,00	reserva funcionamiento	0,00	reserva funcionamiento	0,00
reserva inversion	0,00	reserva inversion	0,00	reserva inversion	0,00
Ordenes de pago no presupuestales	315.508.215,00	Ordenes de pago no presupuestales	192.706.700,00	Ordenes de pago no presupuestales	291.672.709,00
Deducciones	194.420.726,00	Deducciones	164.042.244,00	Deducciones	301.411.802,00
Reintegro	0,00	Reintegro	0,00	Reintegro	2.240.868,00
subtotal ingresos	2.628.362.928,14	subtotal ingresos	1.023.662.978,00	subtotal ingresos	1.248.501.503,00
Diferencias		Diferencias		Diferencias	

La diferencia que se presenta en los meses de febrero y marzo de 2017, se genera por pago que se efectúan al final del mes y se cancelan al siguiente.

CLASE 5- GASTOS \$3.398.960.054.32

Los gastos generados a marzo de 2017, son distribuidos en el proceso administrativo (sueldos y salarios, gastos generales) \$1.009.808.271,08, el misional (sueldos y salarios, gastos generales) \$2.379.360.236,24, en operaciones institucionales \$9.791.547.

	GASTOS	AÑO	
		2017	2016
		VALOR	VALOR
5	GASTOS	3.398.960.054,32	3.155.674.270,36
5.1	DE ADMINISTRACION	1.009.808.271,08	897.791.060,17
5.2	DE OPERACION	2.379.360.236,24	2.254.822.403,19
5.7	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	9.791.547,00	0,00
5.8	OTROS GASTOS	0,00	3.060.807,00

GRUPO 51: DE ADMINISTRACION \$1.009.808.271.08
CUENTA 5101: SUELDOS Y SALARIOS ADMINISTRACION \$764.058.959

La ejecución de los diferentes rubros del proceso administrativo, de sueldos y salarios (sueldos de personal, remuneración de servicios técnicos, las primas legales, vacaciones, bonificaciones y otros), son montos asociados, en la misión de apoyo de la entidad alcanzo el 75.66%, frente al gasto de total de la administración.

		AÑO	
		2017	2016
		VALOR	VALOR
5.1.01	SUELDOS Y SALARIOS	764.058.959,00	692.393.741,00
5.1.01.01	Sueldos del personal	516.424.242,00	471.975.635,00
5.1.01.06	Remuneracion servicios tecnicos	743.887,00	1.450.312,00
5.1.01.13	Prima de vacaciones	21.961.728,00	21.177.834,00
5.1.01.14	Prima de navidad	39.280.871,00	39.697.206,00
5.1.01.17	Vacaciones	31.607.353,00	27.631.757,00
5.1.01.18	Bonificacion especial de recreacion	1.890.691,00	2.239.335,00
5.1.01.19	Bonificaciones	16.856,00	1.774.786,00
5.1.01.23	Auxilio de transporte	169.051,00	230.510,00
5.1.01.24	Cesantias	50.750.801,00	32.963.130,00
5.1.01.50	Bonificación por servicios prestados	25.147.088,00	28.459.994,00
5.1.01.52	Prima de servicios	19.593.143,00	16.281.134,00
5.1.01.60	Subsidio de alimentacion	109.056,00	159.114,00
5.1.01.64	Otras primas	56.364.192,00	48.352.994,00

CUENTA 5103: CONTRIBUCIONES EFECTIVAS \$149.038.600

Las contribuciones efectivas de los funcionarios del proceso administrativo, que la entidad aporta, por seguridad social y pensiones, representan el 14.76%, frente al gasto total de administración.

		AÑO	
		2017	2016
		VALOR	VALOR
5.1.03	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	149.038.600,00	92.022.267,00
5.1.03.02	Aportes a cajas de compensacion familiar	23.399.800,00	14.534.100,00
5.1.03.03	Cotizaciones a seguridad social en salud	50.783.200,00	31.550.300,00
5.1.03.05	Cotizaciones a riesgos profesionales	3.037.000,00	1.760.800,00
5.1.03.06	Cotizaciones a entidades administradoras del	46.464.600,00	27.135.667,00
5.1.03.07	Cotizaciones a entidades administradoras del	25.354.000,00	17.041.400,00

CUENTA 5104: APORTES DE NOMINA \$29.255.000

Los aportes parafiscales que la entidad cancela de los funcionarios del proceso administrativo sobre nómina (icbf, sena, esap y mineducación), asciende a \$29.255.000, los cuales representan el 2.90% frente al gasto total de administración.

		AÑO	
		2017	2016
		VALOR	VALOR
5.1.04	APORTES SOBRE LA NOMINA	29.255.000,00	18.165.668,00
5.1.04.01	Aportes al icbf	17.550.300,00	10.900.000,00
5.1.04.02	Aportes al sena	2.926.800,00	1.816.230,00
5.1.04.03	Aportes esap	2.926.800,00	1.816.213,00
5.1.04.04	Aportes a escuelas industriales e institutos	5.851.100,00	3.633.225,00

CUENTA 5111: GENERALES \$67.455.712.08

Los diferentes gastos en que incurre el proceso administrativo, para el buen desarrollo de las actividades de la entidad, representa el 6.68% frente al gasto total de administración.

		AÑO	
		2017	2016
		VALOR	VALOR
5.1.11	GENERALES	67.455.712,08	95.209.384,17
5.1.11.06	Estudios y proyectos	2.317.980,00	2.033.703,00
5.1.11.14	Materiales y suministros	1.034.113,00	1.663.537,00
5.1.11.15	Mantenimiento	0,00	81.200,00
5.1.11.17	Servicios publicos	4.000.457,00	4.575.850,00
5.1.11.18	Arrendamiento	46.018.586,00	80.342.136,00
5.1.11.19	Viaticos y gastos de viaje	6.170.975,00	0,00
5.1.11.21	Impresos, publicaciones, suscripciones y	14.000,00	0,00
5.1.11.23	Comunicaciones y transporte	1.914.701,00	2.348.455,00
5.1.11.25	Seguros generales	3.123.031,08	2.946.820,17
5.1.11.49	Servicios de aseo, cafetería, restaurante y	2.585.009,00	1.217.683,00
5.1.11.55	Elementos de aseo, lavandería y cafetería	276.860,00	0,00

GRUPO 52-OPERACION \$2.379.360.236.24
CUENTA 5202: SUELDOS Y SALARIOS \$1.618.142.065

La ejecución de los diferentes rubros del proceso misional, de sueldos y salarios (sueldo de personal, remuneración de servicios técnicos, las primas legales, vacaciones, bonificaciones y otros), alcanzo el 68.01%, frente al gasto total de operación.

		AÑO	
		2017	2016
		VALOR	VALOR
5.2.02	SUELDOS Y SALARIOS	1.618.142.065,00	1.625.873.269,00
5.2.02.01	Sueldos del personal	1.038.495.297,00	1.080.428.008,00
5.2.02.03	Horas extras y festivos	0,00	723.369,00
5.2.02.05	Remuneracion servicios tecnicos	6.876.543,00	10.338.627,00
5.2.02.08	Honorarios	0,00	0,00
5.2.02.12	Prima de vacaciones	65.885.185,00	63.533.500,00
5.2.02.13	Prima de navidad	117.842.614,00	119.091.614,00
5.2.02.16	Vacaciones	94.822.060,00	82.895.268,00
5.2.02.17	Bonificacion especial de recreacion	6.630.130,00	7.808.793,00
5.2.02.18	Bonificaciones	5.247.774,00	5.324.358,00
5.2.02.20	Auxilio de transporte	836.943,00	880.600,00
5.2.02.21	Cesantias	97.869.900,00	66.347.222,00
5.2.02.31	Bonificacion por servicios prestados	35.271.987,00	49.314.146,00
5.2.02.33	Prima de servicios	58.779.427,00	48.843.400,00
5.2.02.40	Subsidio de alimentacion	539.916,00	607.852,00
5.2.02.44	Otras primas	89.044.289,00	89.736.512,00

CUENTA 5204: CONTRIBUCIONES EFECTIVAS \$280.540.000

Las contribuciones efectivas que, por seguridad social, la entidad cancela de los funcionarios del proceso misional, representan el 11.79%, frente al gasto total de operación.

		AÑO	
		2017	2016
		VALOR	VALOR
5.2.04	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	280.540.000,00	195.863.096,00
5.2.04.02	Aportes a cajas de compensacion familiar	43.043.500,00	30.345.220,00
5.2.04.03	Cotizaciones a seguridad social en salud	96.158.900,00	67.484.400,00
5.2.04.05	Cotizaciones a riesgos profesionales	5.577.500,00	3.968.500,00
5.2.04.06	Cotizaciones a entidades administradoras del	64.059.100,00	41.076.800,00
5.2.04.07	Cotizaciones a entidades administradoras del	71.701.000,00	52.988.176,00

CUENTA 5207: APORTES DE NOMINA \$53.812.300

Los aportes parafiscales que la entidad cancela de los funcionarios del proceso administrativo, sobre nómina (icbf, sena, esap y mineducación), asciende a \$53.812.300, los cuales representan el 2.26% frente al gasto total de operación

		AÑO	
		2017	2016
		VALOR	VALOR
5.2.07	APORTES SOBRE LA NOMINA	53.812.300,00	37.926.250,00
5.2.07.01	Aportes al icbf	32.284.300,00	22.757.290,00
5.2.07.02	Aportes al sena	5.383.200,00	3.792.265,00
5.2.07.03	Aportes esap	5.383.200,00	3.792.265,00
5.2.07.04	Aportes a escuelas industriales e institutos tecnico	10.761.600,00	7.584.430,00

CUENTA 5211: GENERALES \$426.865.871.24

Los diferentes gastos generales del proceso misional, para el buen desarrollo de las actividades de la entidad, representa el 17.94% frente al gasto total de operación.

		AÑO	
		2017	2016
		VALOR	VALOR
5.2.11	GENERALES	426.865.871,24	395.159.788,19
5.2.11.06	Estudios y proyectos	6.953.939,00	6.101.110,00
5.2.11.12	Materiales y suministros	5.894.975,00	13.316.254,00
5.2.11.15	Servicios publicos	13.062.155,00	14.463.752,65
5.2.11.16	Arrendamiento	348.521.269,00	287.205.853,00
5.2.11.17	Viaticos y gastos de viaje	24.321.252,00	49.131.885,00
5.2.11.19	Impresos, publicaciones, suscripciones y	82.200,00	38.500,00
5.2.11.21	Comunicaciones y transporte	9.188.499,00	10.337.120,00
5.2.11.23	Seguros generales	9.369.093,24	9.982.969,54
5.2.11.44	Combustibles y lubricantes	1.241.363,00	924.494,00
5.2.11.47	Servicios de aseo, cafeteria, restaurante y	7.755.026,00	3.653.050,00
5.2.11.53	Elementos de aseo, lavanderia y cafeteria	476.100,00	0,00
5.2.11.68	Costas procesales	0,00	4.800,00

GRUPO 57- OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES \$9.791.547

Los recaudos de fondos entregados por valor de \$3.258.700, por recaudos fue de \$6.532.847

		AÑO	
		2017	2016
		VALOR	VALOR
5.7	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	9.791.547,00	0,00
5.7.05	FONDOS ENTREGADOS	3.258.700,00	0,00
5.7.05.08	Funcionamiento	3.258.700,00	0,00
5.7.20	OPERACIONES DE ENLACE	6.532.847,00	0,00
5.7.20.80	Recaudos	6.532.847,00	0,00

GRUPO 58- OTROS GASTOS \$ -0-

En otros gastos a marzo de 2017, no se generó valores.

		AÑO	
		2017	2016
		VALOR	VALOR
5.8	OTROS GASTOS	0,00	3.060.807,00
5.8.15	AJUSTE DE EJERCICIOS ANTERIORES	0,00	3.060.807,00
5.8.15.89	Gastos de operacion	0,00	3.060.807,00

GRUPO 8315- ACTIVOS RETIRADOS. \$129.157.249.92
GRUPO 8915-DEUDORAS POR EL CONTRA (CR) \$129.517.249.92

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.

		AÑO	
		2017	2016
		VALOR	VALOR
8	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0,00	0,00
8.3	DEUDORAS DE CONTROL	129.157.249,92	129.516.369,92
8.3.15	ACTIVOS RETIRADOS	129.157.249,92	129.516.369,92
8.3.15.10	Propiedades, planta y equipo	129.157.249,92	129.516.369,92
8.9	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-129.157.249,92	-129.516.369,92
8.9.15	DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)	-129.157.249,92	-129.516.369,92
8.9.15.06	Activos retirados	-129.157.249,92	-129.516.369,92

GRUPO 91- RESPONSABILIDADES CONTINGENTES \$929.533.252

GRUPO 93- ACREEDORAS DE CONTROL \$828.613.041.60

Son registros por concepto de litigios y demandas por valor de \$929.533.252 informados por la oficina jurídica de diferentes procesos (16) de funcionarios de las entidades vigiladas (DIAN-COLJUEGOS-UGPP).

El proceso administrativo reporta en arrendamientos de bienes muebles por valor de \$828.613.041.60, (mobiliario, equipo de cómputo y vehículo).

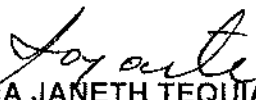
		AÑO	
		2017	2016
		VALOR	VALOR
9	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	0,00	0,00
9.1	RESPONSABILIDADES CONTINGENTES	929.533.252,00	584.788.229,00
9.1.20	LITIGIOS Y MECANISMOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	929.533.252,00	584.788.229,00
9.1.20.04	Administrativos	929.533.252,00	584.788.229,00
9.3	ACREEDORAS DE CONTROL	828.613.040,60	828.613.040,60
9.3.46	BIENES RECIBIDOS DE TERCEROS	828.613.040,60	828.613.040,60
9.3.46.20	Otros activos	828.613.040,60	828.613.040,60
9.9	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	-1.758.146.292,60	-1.413.401.269,60
9.9.05	RESPONSABILIDADES CONTINGENTES POR CONTRA (DB)	-929.533.252,00	-584.788.229,00
9.9.05.05	Litigios y mecanismos de solución de conflictos	-929.533.252,00	-584.788.229,00
9.9.15	ACREEDORAS DE CONTROL POR CONTRA (DB)	-828.613.041,00	-828.613.041,00
9.9.15.06	Bienes recibidos de terceros	-828.613.040,60	-828.613.040,60

INFORMACION RELEVANTE

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



HERBERT HARBEY ROMERO RIOS
Representante Legal (E)
C.C.79572235 de Bogotá



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



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