Sistema CHIP

MINHACIENDA CONTADURÍA GENERAL DE LA NACIÓN

Web Entidad

Cuentas Claras, Estado Transparente.

Reporte de Información

- Datos de la Entidad
  - Operaciones Reciprocas
- Consultas
  - Datos de Entidad
  - Historico Envios
  - Bodega
- Sistema
  - Procesos
  - Tutorial
  - Ayuda
  - Salir

Entidad: U.A.E. de Organizaciones Solidarias **Ambito:** ENTIDADES DE GOBIERNO
Categoria: INFORMACIÓN CONTABLE PUBLICA - CONVERGENCIA **Periodo:** 2018 - 07-09
Formulario: CGN2016C01_VARIACIONES_TRIMESTRALES_SIGNIFICATIVAS

Nivel...

CODIGO	NOMBRE	CLASIFICACIÓN VARIACIÓN	DETALLE VARIACIÓN	VALOR VARIACIÓN (PESOS)(Pesos)
1	ACTIVOS		N/A	2105236053.00
1.3	CUENTAS POR COBRAR		N/A	-179259580.00
1.3.84	OTRAS CUENTAS POR COBRAR		N/A	-179259580.00
1.3.84.90	OTRAS CUENTAS POR COBRAR			-179259580.00
1.3.84.90	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	DETALLE 1	Comparando el tercer trimestre de 2017 vs 2018 se evidencia que para este trimestre de 2018 ya no se tiene ningún saldo por cobrar en esta cuenta ya que ESAP y Min Educación realizaron la devolución de aportes de las vigencias 2011 a 2016, las cuales fueron consignadas ante la Direccion de Tesoro Nacional.	-179259580.00
1.6	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		N/A	1888137249.00
1.6.05	TERRENOS		N/A	739933709.00
1.6.05.01	URBANOS			739933709.00
1.6.05.01	URBANOS	DETALLE 1	En virtud del proceso de convergencia, para el inicio de la vigencia se realizó la distribucion correspondientes a terrenos y a oficinas, realizándose la incorporación del terreno por valor de 739933709 basados en el avaluó realizado por un perito en la vigencia 2016 y según las indicaciones previstas en el instructivo 02 del 8 de octubre de 2015 el cual brinda una guía de aplicación a la resolución 533 del 8 de octubre de 2015.	739933709.00
1.6.35	BIENES MUEBLES EN BODEGA		N/A	3528600.00
1.6.35.04	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN			3528600.00
1.6.35.04	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	DETALLE 1	El valor registrado en esta cuenta corresponde a reconocimiento por reposición por pérdida de equipo de cómputo realizado por la aseguradora QBE SEGUROS SA, el cual se encuentra en bodega desde el mes de abril pendiente de ser asignado para su uso y según oficio recibido por el Coordinador del Grupo de Gestión Administrativa el día 10 de octubre de 2018, informa que a la fecha la Unidad Cuenta con un parque tecnológico actualizado y que una vez se terminen las obras de adecuación en el cuarto piso, lugar donde se abrirán nuevos puestos de trabajo y se pondrá en uso este equipo.	3528600.00
1.6.70	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN		N/A	1036674940.00
1.6.70.01	EQUIPO DE COMUNICACIÓN			135626975.00
1.6.70.01	EQUIPO DE COMUNICACIÓN	DETALLE 1	El valor del tercer trimestre de 2017 vs 2018 evidencia la unificación de los valores de las provisiones y valorizaciones según avaluó realizado en 2016, adicionalmente se presenta un incremento por valor de 135626975, correspondiente a las adquisiciones realizadas en diciembre de 2017 y una compra en junio de 2018.	135626975.00
1.6.70.02	EQUIPO DE COMPUTACIÓN			713127884.00
1.6.70.02	EQUIPO DE COMPUTACIÓN	DETALLE 1	El valor comparado del tercer trimestre de 2017 vs 2018 se unificaron los valores de las provisiones y valorizaciones según avaluó de 2016, tambien se presenta incremento por valor de 713127884, este saldo corresponde a las adquisiciones de diciembre de 2017 y el retiro en el mes de abril de 2018 de un equipo decomputo pordaño.	713127884.00
1.6.70.90	OTROS EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN			187920081.00
1.6.70.90	OTROS EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	DETALLE 1	La vigencia 2018 se presenta la incorporación en esta nueva clasificación de Otros equipos de comunicación y computación, todos los equipos de ayuda audiovisual que habían sido registrados hasta el año 2017 como maquinaria, se registró la depuración realizada para la convergencia a nuevos marcos normativos para entidades de gobierno, unificando las provisiones y valorizaciones, donde se determinó el nuevo valor de dichos equipos según la información suministrada por el perito en la vigencia 2016 Para este trimestre se presenta un incremento por valor de 187920081, correspondiente a las adquisiciones realizadas en diciembre de 2017.	187920081.00
1.6.75	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN		N/A	108000000.00
1.6.75.02	TERRESTRE			108000000.00
1.6.75.02	TERRESTRE	DETALLE 1	Para el tercer trimestre de 2017 vs 2018 muestra la unificación de los valores de las valorizaciones según avaluó realizado en 2016 adicionalmente se presenta la incorporación por valor de 108000000, correspondiente a peritaje de las dos camionetas de propiedad de la entidad que siguen en uso en la Unidad y su saldo residual en libros era 0,Este peritaje fue realizado los días 14 y 15 de septiembre de 2018 por CARCO SA, según oficio radicado por el Coordinador del Grupo de Gestión Administrativa.	108000000.00
1.7	BIENES DE USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURALES		N/A	15873130.00
1.7.10	BIENES DE USO PÚBLICO EN SERVICIO		N/A	15873130.00
1.7.10.90	OTROS BIENES DE USO PÚBLICO EN SERVICIO			15873130.00
1.7.10.90	OTROS BIENES DE USO PÚBLICO EN SERVICIO	DETALLE 1	El valor registrado en esta cuenta representa la incorporación de los elementos pertenecientes al centro documental de la entidad, los cuales fueron reconocidos en contabilidad a primero de enero de 2018, según valuación recibida por el contratista del Grupo de Gestión Administrativa, perteneciente al proyecto de Gestión Documental.	15873130.00
1.9	OTROS ACTIVOS		N/A	380485254.00
1.9.06	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS		N/A	113452582.00
1.9.06.04	ANTICIPO PARA ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS			113452582.00
1.9.06.04	ANTICIPO PARA ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS	DETALLE 1	En este trimestre de 2018 se incorporaron 113452582 correspondientes al valor del primer pago del avance de la remodelación en espacios de propiedad de la UAEOS los cuales al terminar se adicionaran como mayor valor del activo.	113452582.00
1.9.70	ACTIVOS INTANGIBLES		N/A	267032672.00
1.9.70.07	LICENCIAS			65565159.00
1.9.70.07	LICENCIAS	DETALLE 1	En el tercer trimestre de 2017 vs 2018 se evidencia un aumento por valor de 65565159, correspondientes a las adquisiciones de licencias realizadas en el cuarto trimestre de 2017.	65565159.00
1.9.70.08	SOFTWARES			201467513.00
1.9.70.08	SOFTWARES	DETALLE 1	En la Comparacion del tercer trimestre de 2017 Vs 2018 se evidencia un incremento por 201467513, correspondientes principalmente a la depuración realizada a 31 de diciembre en la cual se hicieron algunas incorporaciones y como resultado de la convergencia se retiró el software Group mail marketing pack por el valor de 2348627 reportado por el grupo de tecnologías de la información que ya no se encuentra en uso.	201467513.00
2	PASIVOS		N/A	-10102238581.00
2.4	CUENTAS POR PAGAR		N/A	179259580.00
2.4.90	OTRAS CUENTAS POR PAGAR		N/A	179259580.00
2.4.90.50	APORTES AL ICBF Y SENA			179259580.00
2.4.90.50	APORTES AL ICBF Y SENA	DETALLE 1	En la comparacion del tercer trimestre de 2017 vs 2018 se evidencia cuenta por pagar por valor de 179259580, la cual obedece a los aportes dejados de pagar durante los años 2011 a 2016 al Sena y que se estaban aportando a Esap y Ministerio de Educación quienes ya reintegraron el valor adeudado a la Direccion del Tesoro Nacional, y estamos a la espera de que Ministerio de Hacienda y Credito Publico nos asigne los recursos para su respectivo pago.	179259580.00
2.5	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS		N/A	62956360.00
2.5.11	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO		N/A	62956360.00
2.5.11.04	VACACIONES			62956360.00
2.5.11.04	VACACIONES	DETALLE 1	En la comparacion del tercer trimestre de 2017 vs 2018 se evidencia un aumento del 72,58% equivalente a 62956360 en primer lugar porque se unificaron las cuentas que se registraban en la vigencia 2017 con códigos 25 pagos reales de prestaciones sociales y código 27 provisiones laborales,adicionalmente porque mensualmente se liquida el valor a pagar a cada uno de los funcionarios como si se fuera a retirar,lo anterior teniendo en cuenta el cambio de marco normativo en lo referente a beneficios a empleados.	62956360.00
2.7	PROVISIONES		N/A	-10344454521.00
2.7.01	LITIGIOS Y DEMANDAS		N/A	-10344454521.00
2.7.01.03	ADMINISTRATIVAS			-10344454521.00
2.7.01.03	ADMINISTRATIVAS	DETALLE 1	Para la vigencia 2018 la cuenta de litigios y demandas administrativas se reclasificaron en saldos iniciales, de acuerdo al manual interno su calificación en riesgo medio y deacuerdo a la aplicación de la normatividad fueron registradas a cuentasde orden.	-10344454521.00
3	PATRIMONIO		N/A	12401918116.00
3.1	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO		N/A	12401918116.00
3.1.05	CAPITAL FISCAL		N/A	-6919689590.00
3.1.05.06	CAPITAL FISCAL			-6919689590.00
3.1.05.06	CAPITAL FISCAL	DETALLE 1	La diferencia por valor de -6919689590 corresponde a la reclasificación de las cuentas que se encontraban en el código contable anterior como: capital fiscal, patrimonio institucional incorporado, Provisiones, agotamiento, entre otras reclasificaciones y para este trimestre de 2018 se incorporan 108000000,correspondientes a la inclusión de los dos vehículos según peritaje solicitado por el Coordinador del Grupo de Gestión Administrativa y el cual se registra en esta cuenta teniendo en cuenta lo establecido en la doctrina contable compilación trimestral abril a junio de 2018 del marco normativo entidades de gobierno que indica que se pueden incorporar bienes,derechos u obligaciones registrando la cuenta 3105 CAPITAL FISCAL en su página 33.	-6919689590.00
3.1.45	IMPACTOS POR LA TRANSICIÓN AL NUEVO MARCO DE REGULACIÓN		N/A	19321607706.00
3.1.45.06	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO			4588596721.00
3.1.45.06	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	DETALLE 1	El saldo de esta cuenta corresponde a los movimientos débitos y créditos surgidos para cancelar las cuentas 1695 de provisiones, 1999 de valorizaciones de activos, depreciaciones, la modificación de cuantías registradas como propiedad, planta y equipo en virtud del proceso de convergencia, por lo que se realizó la separación de las cuantías correspondientes a terrenos y a oficinas al igual que se unificaron los valores de las provisiones y avalúos con el fin de determinar la nueva base depreciable.	4588596721.00
3.1.45.18	PROVISIONES			14733010985.00
3.1.45.18	PROVISIONES	DETALLE 1	Este saldo corresponde a la reclasificación de las provisiones por las cuantías procesales que se encontraban catalogadas con riesgo medio y que fueron trasladadas a cuentas de orden por su calificacion a Baja	14733010985.00
4	INGRESOS		N/A	13394378008.00
4.7	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES		N/A	13380153928.00
4.7.05	FONDOS RECIBIDOS		N/A	13380153928.00
4.7.05.10	INVERSIÓN			13380153928.00
4.7.05.10	INVERSIÓN	DETALLE 1	Comparando el tercer trimestre de 2017 vs 2018, se evidencia un aumento por valor de 13380153928, para atender los compromisos de pago, correspondientes a las cuentas por pagar constituidas en la vigencia 2017 y el pago de órdenes de pago con corte al tercer trimestre de 2018,teniendo en cuenta el incremento del presupuesto para inversión y que por ley de garantías se debía ejecutar los contratos desde inicio de año 2018 a diferencia de la vigencia 2017	13380153928.00
4.8	OTROS INGRESOS		N/A	14224080.00
4.8.02	FINANCIEROS		N/A	14224080.00
4.8.02.32	RENDIMIENTOS SOBRE RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN			14224080.00
4.8.02.32	RENDIMIENTOS SOBRE RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	DETALLE 1	Representa el valor consignado de rendimientos financieros correspondientes al Contrato No 069 de 2017 suscrito con SUEJE.	14224080.00
5	GASTOS		N/A	7543202893.00
5.1	DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN		N/A	7408168933.00
5.1.07	PRESTACIONES SOCIALES		N/A	58455081.00
5.1.07.01	VACACIONES			58455081.00
5.1.07.01	VACACIONES	DETALLE 1	En la Comparancion del tercer trimestre de 2017 vs 2018,se evidencia un aumento del 67,42% equivalente a 58455081, ya que para la vigencia de 2018 el cálculo de la provisión se realizaba de manera global es decir: en el año 2017 las bases para aplicar los porcentajes correspondientes a prestaciones sociales era el total del gasto de nómina a diferencia de este año que si es por cada uno de los funcionarios, teniendo en cuenta los conceptos de pago que estos reciben y sus correspondientes variaciones salariales, adicionalmente corresponde al derecho que tienen cada uno de los funcionarios para el disfrute de las mismas que mensualmente va acumulando su valor.	58455081.00
5.1.08	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS		N/A	50094933.00
5.1.08.02	HONORARIOS			108144933.00
5.1.08.02	HONORARIOS	DETALLE 1	En la Comparancion de 2017 vs 2018 se presento un incremento de 53.66% equivalente a 108144933, correspondiente al aumento de contratistas de funcionamiento y el valor de sus honorarios con el fin de atender las actividades del normal funcionamiento de la entidad.	108144933.00
5.1.08.06	CONTRATOS DE PERSONAL TEMPORAL			-58050000.00
5.1.08.06	CONTRATOS DE PERSONAL TEMPORAL	DETALLE 1	En la Comparancion 2017 Vs 2018,se presenta una disminución de -58050000, debido a la disminución del presupuesto asignado para funcionamiento, la gran mayoría de personal técnico y de apoyo fue contratado para los diferentes proyectos de inversión, a comparación de la vigencia 2017, presentando sustancialmente una disminución en funcionamiento.	-58050000.00
5.1.11	GENERALES		N/A	7299618919.00
5.1.11.09	GASTOS DE DESARROLLO			5934385580.00
5.1.11.09	GASTOS DE DESARROLLO	DETALLE 1	En la Comparancion del tercer trimestre 2017 Vs 2018,se presenta un aumento para este tercer trimestre de 5934385580, ya que para este año por ley de garantías (6 meses) se podía contratar antes del 27 de enero de 2018 y su ejecución se dio desde inicio de año a diferencia de la vigencia 2017, con el fin de atender los diferentes proyectos de inversión con los que cuenta la entidad.	5934385580.00
5.1.11.25	SEGUROS GENERALES			20684412.00
5.1.11.25	SEGUROS GENERALES	DETALLE 1	En la Comparancion del tercer trimestre de 2017 Vs 2018 se evidencia un incremento por valor de 20684412 y que corresponde a las erogaciones efectuadas por amortización de seguros, también teniendo en cuenta las adquisiciones adquiridas	20684412.00
5.1.11.79	HONORARIOS			1003155594.00
5.1.11.79	HONORARIOS	DETALLE 1	Se presenta un incremento sustancial representado especialmente en el aumento de contratistas misionales y jurídicos con el fin de dar fortalecimiento al desarrollo socio empresarial de las organizaciones solidarias en Colombia también es necesario tener en cuenta que hasta el año anterior en una sola cuenta se agrupaban tanto honorarios como servicios, y que por ley de garantías (6 meses) se podía contratar antes del 27 de enero de 2018 y su ejecución se dio desde inicio de año a diferencia de la vigencia 2017.	1003155594.00
5.1.11.80	SERVICIOS			341393333.00
5.1.11.80	SERVICIOS	DETALLE 1	La variación se da principalmente en la contratación de prestadores del servicio de archivo frente a la necesidad de organizar el centro documental de la entidad También es necesario tener en cuenta que hasta el año anterior en una sola cuenta se agrupaban tanto honorarios como servicios, y que por ley de garantías (6 meses) se podía contratar antes del 27 de enero de 2018 y su ejecución se dio desde inicio de año a diferencia de la vigencia 2017	341393333.00
5.7	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES		N/A	135033960.00
5.7.20	OPERACIONES DE ENLACE		N/A	135033960.00
5.7.20.80	RECAUDOS			135033960.00
5.7.20.80	RECAUDOS	DETALLE 1	En la Comparancion del tercer trimestre 2017 Vs 2018 se presenta un aumento el cual corresponde a la devolución de Min Educación por Aportes Parafiscales por valor de 119495590 del periodo comprendido del mes de Noviembre de 2011 hasta Septiembre de 2016 que aumentaron significativamente el valor para este trimestre y los rendimientos financieros por valor de 14224080 por el Contrato No 069 de 2017 suscrito con SUEJE.	135033960.00
8	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS		N/A	1398798333.00
8.1	ACTIVOS CONTINGENTES		N/A	1398798333.00
8.1.20	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS		N/A	1398798333.00
8.1.20.04	ADMINISTRATIVAS			1398798333.00
8.1.20.04	ADMINISTRATIVAS	DETALLE 1	En la Comparancion del tercer trimestre de 2017 vs 2018 se evidencia un incremento del 88.62% por valor 1398798333 que corresponde inicialmente a la corrección de la actualización de las cifras de cada uno de los procesos interpuestos por la entidad y la reclasificación contable de penal a administrativos,suministrados a diciembre 2017 y modificados a 01 de enero de 2018,adicionalmente la indexación realizada según informes recibido por la oficina jurídica con corte al tercer trimestre de 2018.	1398798333.00
9	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS		N/A	55419365533.00
9.1	PASIVOS CONTINGENTES		N/A	55419365533.00
9.1.20	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS		N/A	55419365533.00
9.1.20.04	ADMINISTRATIVOS			5996878489.00
9.1.20.04	ADMINISTRATIVOS	DETALLE 1	En la Comparancion del tercer trimestre de 2017 vs 2018 se evidencia un aumento por valor de 5996878489, que corresponde inicialmente a la corrección de la actualización de cada uno de los procesos en contra de la entidad suministrado a diciembre 2017 y modificado a 01 de enero de 2018, al igual que la indexación con corte al tercer trimestre de 2018.	5996878489.00
9.1.20.90	OTROS LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS			49422487044.00
9.1.20.90	OTROS LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	DETALLE 1	En la Comparancion del tercer trimestre de 2017 vs 2018 se evidencia un aumento por valor de 49422487044 que corresponde inicialmente a la corrección de la actualización de cada uno de los procesos en contra de la entidad suministrado a diciembre 2017 y modificado a 01 de enero de 2018, al igual que la indexación para este tercer trimestre.	49422487044.00