

Reporte de Información

Entidad: U.A.E. de Organizaciones Solidarias

Ambito: ENTIDADES DE GOBIERNO

Categoría: INFORMACIÓN CONTABLE PUBLICA -
CONVERGENCIA

Periodo: 2021 - 04-06

Formulario: CGN2016C01_VARIACIONES_TRIMESTRALES_SIGNIFICATIVAS

Nivel...

CODIGO	NOMBRE	CLASIFICACIÓN VARIACIÓN	DETALLE VARIACIÓN	VALOR VARIACIÓN (PESOS)(Pesos)
1	ACTIVOS		N/A	1092629911.00
1.3	CUENTAS POR COBRAR		N/A	-49425308.00
1.3.84	OTRAS CUENTAS POR COBRAR		N/A	4304309.00
1.3.84.26	PAGO POR CUENTA DE TERCEROS			4304309.00
1.3.84.26	PAGO POR CUENTA DE TERCEROS	DETALLE 1	Comparando el saldo de esta subcuenta en el segundo trimestre de 2021 vs el de 2020 se presenta un aumento por valor de \$1.272.160 y una vez cruzados los saldos de las dos vigencias esta variación es el resultado de las incapacidades por cobrar reportadas en las nominas de abril y mayo de 2021.	4304309.00
1.3.86	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)		N/A	-53729617.00
1.3.86.90	OTRAS CUENTAS POR COBRAR			-53729617.00
1.3.86.90	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	DETALLE 1	Comparando el saldo de 2021 Vs 2020 del segundo trimestre, se presento un aumento del deterioro por valor de \$-52.739.852, el cual en su mayor parte se encuentra representado en la ultima evaluacion del calculo de deterioro realizado por la por la Oficina Asesora Juridica con corte a 31 de diciembre de 2020 y que fue ajustado a 30 de junio de 2021 por valor de \$52.795.750, de la cuenta por cobrar -Indemnizaciones de sentencia cuyo demandado es el señor Rosenberg Pabon, asi como tambien esta subcuenta presenta los ajustes de las evaluaciones realizadas desde diciembre de 2020 donde se generaron algunas reversiones a las incapacidades por cobrar de dificil cobro reportadas por el Grupo de Gestion Humana y actualizada su evaluacion con corte a 30 de junio de 2021.	-53729617.00
1.6	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		N/A	497468339.00
1.6.70	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN		N/A	531974844.00
1.6.70.90	OTROS EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN			531974844.00
1.6.70.90	OTROS EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	DETALLE 1	Comparando el segundo trimestre de 2021 Vs 2020, se evidencia un incremento en esta subcuenta por valor de \$126.948.569, que corresponde a la adquisicion realizada en el mes de diciembre de 2020 de los siguientes activos: ups netlon on line tarjeta, monitoreo web, puesta en funcionamiento por un valor de \$83.500.000, sonicwall tz670 total secure+advance por valor de \$21.427.090, gs-anubis 2530f 48g 451p+ switch (j254a) por \$20.690.530, cam link \$1.262.000 y stream deck por \$758.000, para un total de bienes adquiridos por \$127.637.620. Adicionalmente en el mes de julio de 2020 se registro el retiro del costo historico de un amplificador Phonic Peavy por valor de \$689.051 de bienes dados de baja mediante resolucion interna No 143 de 2020.	531974844.00
1.6.95	DETERIORO ACUMULADO DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)		N/A	-34506505.00
1.6.95.10	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA			-5517714.00
1.6.95.10	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	DETALLE 1	La variacion de \$-5.517.714 corresponde a la contabilizacion realizada en el mes de septiembre de 2020 del deterioro en la subcuenta 169510001-Muebles y enseres, de acuerdo a la certificacion recibida por el Grupo de Gestion Administrativa, que presentaban indices de deterioro, por lo que dicho grupo realizo la revision de fuentes externas de informacion, a traves de la Comparacion de valor de mercado Vs su saldo en libros, los cuales presentaron ajustes por deterioro comparados con los saldos en libros a 31 de agosto de 2020, lo anterior teniendo en cuenta las condiciones similares y/o semejantes que presentaban dichos bienes para su analisis.	-5517714.00
1.6.95.11	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN			-28988791.00
1.6.95.11	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	DETALLE 1	La variacion por valor de \$-28.988.791 se encuentra representado en el deterioro acumulado de esta subcuenta por un valor de \$-14.608.874, los cuales corresponden a la contabilizacion realizada en los meses de septiembre y diciembre de 2020 de deterioro y \$-14.379.917 generado como resultado en la evaluacion de fuentes internas y externas de los saldos en libros a 31 de mayo de 2021 segun certification y formato de evaluacion expedido por el Grupo Tics, informacion que fue reportada y contabilizada en el cierre de junio de 2021.	-28988791.00
1.9	OTROS ACTIVOS		N/A	644586880.00
1.9.05	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO		N/A	725179.00
1.9.05.01	SEGUROS			725179.00
1.9.05.01	SEGUROS	DETALLE 1	Comparando el segundo trimestre de 2021 Vs 2020, se evidencia una disminucion por valor de \$-70.011.056, ya que la cobertura de las pizas termino el 29 de junio 2021, por lo tanto, esta variacion corresponde al valor de la adquisicion de los SOAT que tienen una vigencia hasta el 20 de diciembre de 2021 por \$1.530.000, menos las amortizaciones causadas desde julio de 2020 a junio de 2021 por un valor de \$-71.541.056.	725179.00
1.9.70	ACTIVOS INTANGIBLES		N/A	645775451.00
1.9.70.05	DERECHOS			20760850.00
1.9.70.05	DERECHOS	DETALLE 1	El saldo al segundo trimestre de 2021 por \$20.760.850 hace parte de lo adquirido en diciembre de 2020 por la membresia y prefijo de direccionamiento IPV6 a nombre de la Unidad Administrativa Especial de Organizaciones Solidarias y su correspondiente implementacion en la infraestructura de la red de la entidad, el cual se encuentra registrado como un activo intangible y clasificado como un derecho	20760850.00
1.9.70.08	SOFTWARES			625014601.00
			Comparando el segundo trimestre de 2021 Vs 2020, se evidencia un incremento en esta subcuenta por valor de \$76.895.285, que corresponden a las adquisiciones de dispositivos de software, desde agosto a diciembre de 2020 por valor de \$17.100.000 y de abril a	

CODIGO	NOMBRE	CLASIFICACIÓN VARIACIÓN	DETALLE VARIACIÓN	VALOR VARIACIÓN (PESOS)(Pesos)
4	INGRESOS		N/A	11062122108.00
4.7	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES		N/A	11062122108.00
4.7.05	FONDOS RECIBIDOS		N/A	11062122108.00
4.7.05.08	FUNCIONAMIENTO			2842016209.00
4.7.05.08	FUNCIONAMIENTO	DETALLE 1	Se presenta una disminucion de este trimestre en comparacion con el de 2020 por valor de \$43.487.027,58, equivalente al 2% como resultado de los recursos que recibe la Unidad de la Dirección del Tesoro Nacional DTN para atender los gastos de funcionamiento que para este trimestre disminuyeron con respecto a 2020 ya que no ha sido expedido el decreto de aumento salarial para el año 2021 para los funcionarios de la planta global de la UAEOS e igualmente los gastos generales han disminuido por la alternancia de los funcionarios a la Entidad.	2842016209.00
4.7.05.10	INVERSIÓN			8220105899.00
4.7.05.10	INVERSIÓN	DETALLE 1	Se presenta un aumento de este trimestre en comparacion con el de 2020 por valor de 3.436.052.342, equivalente al 72% en gran parte por el incremento de presupuesto asignado a la entidad mediante la Ley 2063 del 28 de noviembre de 2020 reflejado por el 95,89 % de aumento con respecto al año 2020, siendo para esta vigencia un presupuesto asignado de \$21.500.000.000 para atender los gastos de inversion lo que permitio suscribir mayor numero de convenios para cumplir con la mision de la entidad que tiene la tarea del fomento y el fortalecimiento de las organizaciones solidarias en Colombia (cooperativas, fondos de empleados, asociaciones mutuales, fundaciones, asociaciones, corporaciones, organismos comunales y grupos de voluntariado).	8220105899.00
5	GASTOS		N/A	8501931502.86
5.1	DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN		N/A	3907600106.86
5.1.11	GENERALES		N/A	3907600106.86
5.1.11.02	MATERIAL QUIRÚRGICO			18602000.00
5.1.11.02	MATERIAL QUIRÚRGICO	DETALLE 1	El saldo de esta subcuenta corresponde al equipo de bioseguridad entregado a todo el equipo de trabajo segun lo reportado por el supervisor del convenio No 02 de 2021 suscrito con Corporacion Latinoamericana Para el Desarrollo del Emprendimiento Asociativo, La Ciencia y La Tecnologia, mediante las actividades relacionadas para el primer desembolso realizado en el mes de marzo de 2021 y que de acuerdo a concepto con Radicado CGN Nj 20202000038811 del 23 de julio de 2020 expedido por la subcontratadora General y de Investigacion indica: De acuerdo con lo expuesto, cuando se entreguen los elementos de prevencion y proteccion de la covid-19, la entidad registrar los del personal administrativo, en la subcuenta 511114-Materiales o suministros de la cuenta 5111-GENERALES y los distribuidos al personal encargado del desarrollo de la operacion basica o principal de la entidad, en la subcuenta 511102-Material quirurgico de la cuenta 5111-GENERALES.	18602000.00
5.1.11.09	GASTOS DE DESARROLLO			2984875721.00
5.1.11.09	GASTOS DE DESARROLLO	DETALLE 1	Comparando el segundo trimestre de 2021 vs 2020, se evidencia un aumento por \$ 333.803.692, que corresponde al incremento en el numero de convenios firmados por la entidad para la vigencia 2021 en el cumplimiento de su misionalidad y teniendo en cuenta el aumento de presupuesto asignado a la Entidad y las actividades desarrolladas por cada uno de estos convenios asi (logistica, diagnosticos, caracterizaciones, documentacion en general, entre otras actividades), que atienden los diferentes proyectos de inversion.	2984875721.00
5.1.11.14	MATERIALES Y SUMINISTROS			2670896.86
5.1.11.14	MATERIALES Y SUMINISTROS	DETALLE 1	Comparando el segundo trimestre de 2021 vs 2020, se evidencia una disminucion por valor de \$-15.772.483,14 equivalente al 86% la cual corresponde a que para los meses de mayo y junio de 2020 se contabilizo la adquisicion de papeleria y que para el segundo trimestre de 2021 no se ha adquirido.	2670896.86
5.1.11.17	SERVICIOS PÚBLICOS			25784581.00
5.1.11.17	SERVICIOS PÚBLICOS	DETALLE 1	Teniendo en cuenta la contingencia que presenta el pais por la COVID-19, se ha presentado una reduccion en esta subcuenta frente al segundo trimestre de 2020 puesto que muchos funcionarios se encuentran en la modalidad de trabajo en casa, por lo tanto, se evidencio que la disminucion mas significativa corresponde al servicio de agua y alcantarillado, el cual disminuyo notoriamente por la no asistencia de la totalidad de los funcionarios a la Unidad a raiz de la emergencia sanitaria por cuenta de la pandemia covid-19 en el pais	25784581.00
5.1.11.19	VIÁTICOS Y GASTOS DE VIAJE			29995398.00
5.1.11.19	VIÁTICOS Y GASTOS DE VIAJE	DETALLE 1	Se presenta un aumento de este trimestre en comparacion con el de 2020 por valor de \$7.423.040, equivalente al 33%, puesto que desde mayo a septiembre de 2020 fueron suspendidos los gastos de viaje por la emergencia decretada por el coronavirus COVID19, por lo que a partir del mes de octubre de 2020 la entidad ha venido autorizando las comisiones de servicios dentro de los parametros de la emergencia, atendiendo las necesidades de la entidad y teniendo en cuenta los protocolos de bioseguridad por la contingencia presentada por el COVID-19.	29995398.00
5.1.11.23	COMUNICACIONES Y TRANSPORTE			22230170.00
5.1.11.23	COMUNICACIONES Y TRANSPORTE	DETALLE 1	Se presenta una disminucion de este trimestre en comparacion con el de 2020 por valor de \$-20.423.108, equivalente al 48%, en primer lugar, teniendo en cuenta la contingencia que presenta el pais por el COVID-19, la cual ha generado una reduccion puesto que muchos funcionarios se encuentran en la modalidad de trabajo en casa y los gastos en su mayoria por caja menor y que afectan esta subcuenta han disminuido, e igualmente por la no autorizacion de comisiones de servicio para funcionarios y contratistas, en los meses de mayo a septiembre de 2020	22230170.00
5.1.11.27	PROMOCIÓN Y DIVULGACIÓN			32171340.00
5.1.11.27	PROMOCIÓN Y DIVULGACIÓN	DETALLE 1	El saldo para este segundo trimestre de 2021 por valor de \$32.171.340 corresponde a las erogaciones incurridas para la creacion, implementacion y seguimiento de una estrategia de comunicaciones para posicionar el modelo asociativo solidario y la gestion de la UAEOS ante los gremios del sector, los medios masivos de comunicacion y la ciudadania en general, asi como tambien la emision de capitulos del programa organizaciones solidarias tv y capsulas informativas de conexon solidaria en el canal institucional, por lo tanto es de aclarar que para la vigencia 2020 no se presenta movimientos en esta subcuenta ya que no se contaba con disponibilidad presupuestal para estos conceptos.	32171340.00
5.1.11.79	HONORARIOS			617630000.00
5.1.11.79	HONORARIOS	DETALLE 1	Para este segundo trimestre de 2021 Vs 2020 se presenta una variacion de \$251.680.000, equivalente al 69% esto generado por el aumento en la asignacion de presupuesto y un mayor numero de contratistas profesionales asignados para el apoyo en el funcionamiento y la misionalidad de la entidad.	617630000.00
5.1.11.80	SERVICIOS			173640000.00
5.1.11.80	SERVICIOS	DETALLE 1	Para este segundo trimestre de 2021 Vs 2020 se presenta una variacion de \$57.370.000, equivalente al 49% esto generado por el aumento en la asignacion de presupuesto y un mayor numero de contratistas tecnicos y auxiliares asignados para el apoyo en el funcionamiento y la misionalidad de la entidad.	173640000.00
5.5	GASTO PÚBLICO SOCIAL		N/A	4594331396.00
5.5.07	DESARROLLO COMUNITARIO Y BIENESTAR SOCIAL		N/A	4594331396.00
5.5.07.05	GENERALES			4594331396.00

CODIGO	NOMBRE	CLASIFICACIÓN VARIACIÓN	DETALLE VARIACIÓN	VALOR VARIACIÓN (PESOS)(Pesos)
5.5.07.05	GENERALES	DETALLE 1	Comparando el segundo trimestre de 2021 vs 2020, se evidencia un aumento por \$2.772.290.215, el cual corresponde al incremento de actividades que beneficiaron directamente a la comunidad y que afectaban la cuenta de honorarios, actividades de promoción y divulgación del gasto público, que conllevan al cumplimiento de los objetivos de la entidad, desarrolladas por los diferentes convenios suscritos con la Unidad, como resultado del presupuesto asignado para la vigencia 2021.	4594331396.00
8	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS		N/A	2132410816.00
8.1	ACTIVOS CONTINGENTES		N/A	2132410816.00
8.1.20	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS		N/A	2132410816.00
8.1.20.04	ADMINISTRATIVAS			2132410816.00
8.1.20.04	ADMINISTRATIVAS	DETALLE 1	Para este trimestre se evidencia una disminución por valor de \$-416.734.482 teniendo en cuenta Concepto recibido por la Oficina Asesora Jurídica para la calificación de procesos con corte a septiembre de 2020, en el que indica: como lo conceptúa la ANDJIE, los procesos en los que la entidad es demandada no se califica el riesgo ni se calcula el contingente, por lo tanto desde septiembre de 2020 se realizaron los registros contables reflejando el valor inicial de cada una de las pretensiones, sin actualizar dicho valor.	2132410816.00
9	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS		N/A	117981750177.00
9.1	PASIVOS CONTINGENTES		N/A	117981750177.00
9.1.20	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS		N/A	117981750177.00
9.1.20.04	ADMINISTRATIVOS			7621311254.00
9.1.20.04	ADMINISTRATIVOS	DETALLE 1	Para este trimestre se evidencia una disminución por \$-847.902.647, frente al segundo trimestre de 2020, ya que fue justado su valor, de acuerdo a la aplicabilidad de la Plantilla de ayuda para el cálculo de la provision contable para procesos judiciales, sugerida y parametrizada a partir de la resolución 353 de 2016 de la Agencia Nacional de Defensa Jurídica del Estado publicada en la página de EKOGUI aplicada a partir del mes de septiembre de 2020, la cual disminuyó significativamente su valor presente y que de acuerdo a su valoración y según concepto recibido de la Oficina Asesora Jurídica ha venido disminuyendo por las variaciones que presenta la tasa Tes publicada por el Banco de la República.	7621311254.00
9.1.20.90	OTROS LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS			110360438923.00
9.1.20.90	OTROS LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	DETALLE 1	Para este trimestre se evidencia una disminución por \$-7.648.482.906, frente al segundo trimestre de 2020, ya que fue justado su valor, de acuerdo a la aplicabilidad de la Plantilla de ayuda para el cálculo de la provision contable para procesos judiciales, sugerida y parametrizada a partir de la resolución 353 de 2016 de la Agencia Nacional de Defensa Jurídica del Estado publicada en la página de EKOGUI aplicada a partir del mes de septiembre de 2020, la cual disminuyó significativamente su valor presente y que de acuerdo a su valoración y según concepto recibido de la Oficina Asesora Jurídica ha venido disminuyendo por las variaciones que presenta la tasa Tes publicada por el Banco de la República.	110360438923.00