

Reporte de Información

Entidad: U.A.E. de Organizaciones Solidarias

Ambito: ENTIDADES DE GOBIERNO

Categoría: INFORMACIÓN CONTABLE PUBLICA -
CONVERGENCIA

Periodo: 2020 - 07-09

Formulario: CGN2016C01_VARIACIONES_TRIMESTRALES_SIGNIFICATIVAS

Nivel...

CODIGO	NOMBRE	CLASIFICACIÓN VARIACIÓN	DETALLE VARIACIÓN	VALOR VARIACIÓN (PESOS)(Pesos)
1	ACTIVOS		N/A	7012863960.00
1.3	CUENTAS POR COBRAR		N/A	-50349929.00
1.3.84	OTRAS CUENTAS POR COBRAR		N/A	2095203.00
1.3.84.26	PAGO POR CUENTA DE TERCEROS			2095203.00
1.3.84.26	PAGO POR CUENTA DE TERCEROS	DETALLE 1	Comparando el saldo de esta cuenta para este tercer trimestre de 2020 vs el de 2019 se presenta una disminución del 76% ya que a través del Comité de Sostenibilidad Contable se han tomado decisiones administrativas para reforzar las gestiones de cobro por parte del Grupo de Gestión Humana en conjunto con la Oficina Asesora Jurídica, a través de la radicación de derechos de petición ante las EPS, adicionalmente a la fecha se ha dado de baja \$ 2.449.592, correspondientes a licencias de maternidad reconocidas con IBC menor al de la funcionaria por la incapacidades presentadas antes del disfrute de su licencia y por cambio de salario, dando aplicabilidad a concepto 20202300003501 del 14/02/2020 que trata de la depuración de cuentas por cobrar a las EPS por licencias de maternidad, como también se han dado de baja \$9.039, saldos por cobrar a las Eps por incapacidades, y teniendo en cuenta que resulta mas costoso las gestiones administrativas de cobro, ocasiono la baja de los mismos.	2095203.00
1.3.86	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)		N/A	-52445132.00
1.3.86.90	OTRAS CUENTAS POR COBRAR			-52445132.00
1.3.86.90	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	DETALLE 1	Comparando el saldo de 2020 Vs 2019, se refleja en cero 2019 puesto que el reconocimiento del deterioro por incapacidades por cobrar fue generado hasta en el mes de diciembre de 2019 por un valor de \$ -3.065.763. Con respecto a este trimestre, el Grupo de Gestión Humana realizó una evaluación de los indicios de deterioro existentes por concepto de incapacidades, ajustando los mismos de acuerdo a las gestiones de cobro realizadas en los últimos meses. Resultado de lo anterior se realizó un ajuste a los saldos acumulados. Adicionalmente se causo deterioro por concepto de cuentas por cobrar-Indemnizaciones de acuerdo a justificación de deterioro recibida por la Oficina Asesora Jurídica sobre cuenta por cobrar sentencia emanada por el Honorable Consejo de Estado por \$66.741.962.	-52445132.00
1.6	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		N/A	6454346582.00
1.6.40	EDIFICACIONES		N/A	5637744689.00
1.6.40.02	OFICINAS			5637744689.00
1.6.40.02	OFICINAS	DETALLE 1	Comparando el tercer trimestre de 2020 Vs 2019, se evidencia un incremento por valor de \$176.215.419, generado por las obras de adecuación realizadas en los espacios de propiedad de la Unidad Administrativa Especial de Organizaciones Solidarias lo cuales fueron reconocidos como mayor valor de esta subcuenta en el mes de diciembre de 2019.	5637744689.00
1.6.65	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA		N/A	412264669.00
1.6.65.01	MUEBLES Y ENSERES			412264669.00
1.6.65.01	MUEBLES Y ENSERES	DETALLE 1	El incremento de esta subcuenta del segundo trimestre de 2020 frente a 2019, corresponde a la adquisición de mobiliario para la dotación integral de los nuevos espacios disponibles en los pisos de propiedad de la UAEOS por valor de \$42.249.746 registrada en el mes de diciembre de 2019, y el retiro del costo histórico de una silla gerencial por valor de \$611.087 de bienes dados de baja mediante resolución interna No 143 de 2020.	412264669.00
1.6.70	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN		N/A	404337224.00
1.6.70.90	OTROS EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN			404337224.00
1.6.70.90	OTROS EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	DETALLE 1	Comparando el tercer trimestre de 2020 Vs 2019, se evidencia un incremento en esta subcuenta por valor de \$81.560.600 y que corresponde a la adquisición, instalación, configuración y operación de un sistema de seguridad de acceso perimetral con cámaras, lectores biométricos, configurado en la red Lan por valor de \$65.474.536 y por la compra de video proyectores, ups, aire acondicionado, tablero interactivo por valor de \$16.775.115, reconocidos contablemente en diciembre de 2019. Adicionalmente se registro el retiro del costo histórico de un amplificador Phonic Peavy por valor de \$611.087 de bienes dados de baja mediante resolución interna No 143 de 2020.	404337224.00
1.9	OTROS ACTIVOS		N/A	608867307.00
1.9.05	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO		N/A	52647991.00
1.9.05.01	SEGUROS			52647991.00
1.9.05.01	SEGUROS	DETALLE 1	Comparando el tercer trimestre de 2020 Vs 2019, se evidencia un aumento por valor de \$ 42.719.860, los cuales se detallan así: en el mes de diciembre de 2019 se realizó adquisición de seguros por valor de \$ 20.338.053 con una cobertura en sus pólizas del 26 de noviembre de 2019 al 10 de marzo de 2020 y en abril de 2020 por valor de \$ 91.528.580 se adquirieron pólizas de seguros, con cobertura del 10/03/2020 a 29/06/2021, para un valor total de adquisiciones de \$111.866.633 entre diciembre de 2019 y abril 2020, menos las amortizaciones registradas al gasto de seguros generales por un valor total de \$69.146.773 desde octubre de 2019 hasta septiembre de 2020, que genera la diferencia de un trimestre a otro por los \$42.719.860.	52647991.00

CODIGO	NOMBRE	CLASIFICACIÓN VARIACIÓN	DETALLE VARIACIÓN	VALOR VARIACIÓN (PESOS)(Pesos)
2.4.01.02	PROYECTOS DE INVERSIÓN			462557882.00
2.4.01.02	PROYECTOS DE INVERSIÓN	DETALLE 1	El saldo de esta subcuenta, corresponde a cuenta por pagar por valor de \$462.557.882 del Convenio de Asociación No 002 de 2020, para el desembolso 3 el cual no pudo ser pagado en el mes de septiembre por disponibilidad de PAC, cuyo objeto es: aunar esfuerzos para implementar el programa integral de intervención de la UAEOS con enfoque de mejoramiento de vida, en los departamentos de Cordoba y guajira para el desarrollo socio empresarial de la comunidad y organizaciones solidarias.	462557882.00
3	PATRIMONIO		N/A	23135324337.00
3.1	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO		N/A	23135324337.00
3.1.09	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		N/A	23135324337.00
3.1.09.01	UTILIDADES O EXCEDENTES ACUMULADOS			23135324337.00
3.1.09.01	UTILIDADES O EXCEDENTES ACUMULADOS	DETALLE 1	Comparando el saldo de esta cuenta para este tercer trimestre de 2020 vs el de 2019 se presenta un aumento por valor de \$1.091.829.136, el cual corresponde al resultado del ejercicio de la vigencia 2019, generando un excedente debido a los ingresos recibidos por la Dirección del Tesoro Nacional, para cubrir los pagos de las cuentas por pagar registradas a 31 de diciembre de 2018 y las obligaciones realizadas en el 2019.	23135324337.00
4	INGRESOS		N/A	12255066620.00
4.7	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES		N/A	12254887653.00
4.7.05	FONDOS RECIBIDOS		N/A	12254887653.00
4.7.05.08	FUNCIONAMIENTO			4548659597.00
4.7.05.08	FUNCIONAMIENTO	DETALLE 1	Se presenta un aumento de este trimestre en comparación con el de 2019 por valor de \$49.096.739 como resultado de los recursos que recibe la Unidad de la Dirección del Tesoro Nacional DTN para atender los gastos de funcionamiento y algunos gastos generales que para este trimestre aumentaron con respecto a 2019, incluidas las cuentas por pagar a 31 de diciembre de 2019 que fueron pagadas en el primer trimestre de 2020.	4548659597.00
4.7.05.10	INVERSIÓN			7706228056.00
4.7.05.10	INVERSIÓN	DETALLE 1	Se presenta una disminución de este trimestre en comparación con el de 2019 por valor de \$2.609.607.412, equivalente al 25% como resultado de los recursos que recibe la Unidad de la Dirección del Tesoro Nacional DTN para atender los gastos de inversión que para este trimestre disminuyeron con respecto a 2019 ya que el presupuesto asignado por el MHYCP fue menor en un 7,3% al asignado en 2019 , adicionalmente también porque a 31 de diciembre de 2019 no se constituyeron cuentas por pagar por inversión como en el año 2018 que fueron pagadas durante el primer trimestre de 2019.	7706228056.00
4.8	OTROS INGRESOS		N/A	178967.00
4.8.08	INGRESOS DIVERSOS		N/A	178967.00
4.8.08.26	RECUPERACIONES			178967.00
4.8.08.26	RECUPERACIONES	DETALLE 1	Comparando 2020 Vs 2019 se evidencia una disminución por valor de \$139.365.038, equivalente al 99.87% con respecto al tercer trimestre de 2019 ocasionado por los siguientes movimientos: Retiro de cuenta por pagar por concepto de sentencias, por \$72.802.043, la cual se encontraba registrada desde periodos anteriores y que por ende no se pudo revertir su correspondiente gasto y donde en el mes de febrero de 2019 se reconoció una recuperación de un proceso de cuantías procesales a favor del municipio de Armenia, lo anterior teniendo en cuenta el auto de archivo con fecha de 31 de enero de 2019 y según argumentos contenidos en informe de cuantías procesales de febrero de 2019 emitido por la Oficina Asesora Jurídica. Igualmente se reconoció la cuenta por cobrar por valor de \$66.741.962 correspondiente a sentencia emitida por el por el Consejo de Estado de la Sala de lo Contencioso Administrativa Sección tercera Subsección, del 14 de marzo de 2019 y el cual fue ejecutoriado el día 02 de abril del presente año y reportada al grupo de Gestión financiera en el mes de julio de 2019, en la cual se declaró responsable a título de culpa grave, al señor Rosemberg Pabón, afectando directamente esta subcuenta del ingreso. Adicionalmente los valores registrados con corte a este trimestre corresponden a consignaciones realizadas por las EPS, ARL y devoluciones de un funcionario por mayor valor cancelado en la prima de navidad y cuya liquidación de prestaciones sociales se le cancelaron en el mes de julio de 2020.	178967.00
5	GASTOS		N/A	10731532241.00
5.1	DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN		N/A	7264180842.00
5.1.01	SUELDOS Y SALARIOS		N/A	2097026784.00
5.1.01.01	SUELDOS			2097026784.00
5.1.01.01	SUELDOS	DETALLE 1	Se presenta un aumento de este trimestre en comparación con el de 2019 por valor de \$255.299.603, como resultado del incremento salarial presentado con la expedición del decreto 304 del 27 de febrero de 2020, por el cual se fijaron las remuneraciones de los empleos que sean desempeñados por empleados públicos de la rama ejecutiva, de la cual hace parte la Unidad Administrativa Especial de Organizaciones Solidarias y del cual se esta aplicando desde el mes de marzo, como también el correspondiente retroactivo.	2097026784.00
5.1.11	GENERALES		N/A	5167154058.00
5.1.11.09	GASTOS DE DESARROLLO			4123274822.00
5.1.11.09	GASTOS DE DESARROLLO	DETALLE 1	Se evidencia aumento por valor \$ 1.084.389.377, por que para este trimestre el total de desembolsos realizados fue mayor con respecto al trimestre de 2019, de acuerdo al cumplimiento de las actividades reportadas por los supervisores y a la forma de pago pactada en cada uno de los convenios .	4123274822.00
5.1.11.19	VIÁTICOS Y GASTOS DE VIAJE			22572358.00
5.1.11.19	VIÁTICOS Y GASTOS DE VIAJE	DETALLE 1	Se presenta una disminución de este trimestre en comparación con el de 2019 por valor de \$151.165.746, equivalente al 87%, ya que a partir del mes de mayo de 2020 y por motivo de la contingencia que presenta el país por la COVID-19, la Unidad Administrativa Especial de Organizaciones Solidarias no está realizando la autorización de comisiones de servicio al interior y exterior para funcionarios y contratistas.	22572358.00
5.1.11.23	COMUNICACIONES Y TRANSPORTE			43436878.00

CODIGO	NOMBRE	CLASIFICACIÓN VARIACIÓN	DETALLE VARIACIÓN	VALOR VARIACIÓN (PESOS)(Pesos)
5.1.11.23	COMUNICACIONES Y TRANSPORTE	DETALLE 1	Comparando 2020 Vs 2019 se evidencia una disminución por valor de \$137.724.727, equivalente al 76% en primer lugar teniendo en cuenta la contingencia que presenta el país por la COVID-19, se ha presentado una reducción en esta subcuenta frente al tercer trimestre de 2019, puesto que muchos funcionarios se encuentran en la modalidad de trabajo en casa y los gastos en su mayoría por caja menor y que afectan esta subcuenta han disminuido, como también porque la Unidad Administrativa Especial de Organizaciones Solidarias no está realizando la autorización de comisiones de servicio al interior y exterior para funcionarios y contratistas.	43436878.00
5.1.11.79	HONORARIOS			757100000.00
5.1.11.79	HONORARIOS	DETALLE 1	Para este tercer trimestre de 2020 Vs 2019 se presenta una variación de \$583.308.994, debido a la disminución del número de contratistas profesionales, asignados para el apoyo en funcionamiento de la entidad,	757100000.00
5.1.11.80	SERVICIOS			220770000.00
5.1.11.80	SERVICIOS	DETALLE 1	Para este tercer trimestre de 2020 Vs 2019 se presenta una variación de \$47.030.000, debido a la disminución del número de contratistas entre técnicos y auxiliares, que apoyan las actividades de funcionamiento de la entidad.	220770000.00
5.3	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES		N/A	58645085.00
5.3.47	DETERIORO DE CUENTAS POR COBRAR		N/A	51477352.00
5.3.47.90	OTRAS CUENTAS POR COBRAR			51477352.00
5.3.47.90	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	DETALLE 1	El saldo de esta subcuenta corresponde a deterioro de sentencia por cobrar, de acuerdo al análisis realizado por la oficina asesora jurídica, de los indicios de deterioro registrada en 2019, producto de una sentencia que a la fecha no se ha recibido respuesta por parte del demandado el señor Rosemberg Pabon, donde se hace necesario registrar el deterioro teniendo en cuenta su difícil cobro. Lo anterior teniendo en cuenta justificación recibida por parte de la oficina asesora jurídica y evaluación de los indicios	51477352.00
5.3.51	DETERIORO DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		N/A	7167733.00
5.3.51.10	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA			5517714.00
5.3.51.10	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	DETALLE 1	El saldo de esta subcuenta corresponde a deterioro causado, según certificación y formato de deterioro recibidos por la Coordinación del Grupo de Gestión Administrativa, en la cual indican que se realizó la revisión de fuentes externas de información, a través de la Comparación de valor de mercado Vs su saldo en libros, lo anterior teniendo en cuenta las condiciones similares y/o semejantes que presentaban dichos bienes para su análisis y que corresponde a las placas 4850-4851 pertenecientes a archivadores rodantes.	5517714.00
5.3.51.11	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN			1650019.00
5.3.51.11	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	DETALLE 1	El saldo de esta subcuenta corresponde a deterioro causado, según certificación y formato de deterioro recibidos por la Coordinación del Grupo de Gestión Administrativa, en la cual indican que se realizó la revisión de fuentes externas de información, a través de la Comparación de valor de mercado Vs su saldo en libros, lo anterior teniendo en cuenta las condiciones similares y/o semejantes que presentaban dichos bienes para su análisis y que corresponde a la placa 6264 del TV82 204CM SAMS 82NU8000UHDIn	1650019.00
5.5	GASTO PÚBLICO SOCIAL		N/A	3408706314.00
5.5.07	DESARROLLO COMUNITARIO Y BIENESTAR SOCIAL		N/A	3408706314.00
5.5.07.05	GENERALES			3408706314.00
5.5.07.05	GENERALES	DETALLE 1	Se evidencia una disminución por valor \$ 1.031.975.781, comparando el tercer trimestre de 2020 Vs 2019, teniendo en cuenta las actividades reportadas por los supervisores en el cumplimiento de cada uno de los diferentes convenios firmados por la UAEOS, por lo tanto, para este trimestre esta cuenta presento los siguientes movimientos: Generales - comisión, honorarios y servicios: disminuyo el valor en \$1.400.313.569 y en cuanto a promoción y divulgación aumento en \$368.337.788 como resultado de las actividades desarrolladas y reportadas por los supervisores en cada uno de los desembolsos.	3408706314.00
8	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS		N/A	2156443406.00
8.1	ACTIVOS CONTINGENTES		N/A	2156443406.00
8.1.20	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS		N/A	2156443406.00
8.1.20.04	ADMINISTRATIVAS			2156443406.00
8.1.20.04	ADMINISTRATIVAS	DETALLE 1	Para este trimestre se evidencia una disminución por valor se \$796.966.679 teniendo en cuenta Concepto recibido por la Oficina Asesora Jurídica, en el que indica: como lo conceptuó la ANDJE, los procesos en los que la entidad es demandada no se califica el riesgo ni se calcula el contingente, por lo tanto, se realizó registro contable reflejando el valor inicial de cada una de las pretensiones.	2156443406.00
9	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS		N/A	122278758383.00
9.1	PASIVOS CONTINGENTES		N/A	122278758383.00
9.1.20	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS		N/A	122278758383.00
9.1.20.04	ADMINISTRATIVOS			8234531999.00
9.1.20.04	ADMINISTRATIVOS	DETALLE 1	Para este trimestre se evidencia una disminución en el valor presente de cada una de las pretensiones en contra de la entidad, las cuales fueron ajustadas de acuerdo a la aplicabilidad de la Planilla de ayuda para el cálculo de la provisión contable en procesos judiciales sugerida y parametrizada a partir de la resolución 353 de 2016 de la Agencia Nacional de Defensa Jurídica del Estado y que de acuerdo a su valoración y según concepto recibido de la Oficina Asesora Jurídica se realizaron los registros para disminuir el valor presente de cada una de las contingencias.	8234531999.00

CODIGO	NOMBRE	CLASIFICACIÓN VARIACIÓN	DETALLE VARIACIÓN	VALOR VARIACIÓN (PESOS)(Pesos)
9.1.20.90	OTROS LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS			114044226384.00
9.1.20.90	OTROS LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	DETALLE 1	Para este trimestre se evidencia una disminución por \$2.042.286.802 donde fue ajustado su valor, de acuerdo a la aplicabilidad de la Plantilla de ayuda para el cálculo de la provisión contable para procesos judiciales, sugerida y parametrizada a partir de la resolución 353 de 2016 de la Agencia Nacional de Defensa Jurídica del Estado y que de acuerdo a su valoración y según concepto recibido de la Oficina Asesora Jurídica se realizó el registro para disminuir el valor presente de este proceso.	114044226384.00