

Reporte de Información

Entidad: U.A.E. de Organizaciones Solidarias

Ambito: ENTIDADES DE GOBIERNO

Categoría: INFORMACIÓN CONTABLE PUBLICA -
CONVERGENCIA

Periodo: 2020 - 10-12

Formulario: CGN2016C01_VARIACIONES_TRIMESTRALES_SIGNIFICATIVAS

Nivel..

CODIGO	NOMBRE	CLASIFICACIÓN VARIACIÓN	DETALLE VARIACIÓN	VALOR VARIACIÓN (PESOS)(Pesos)
1	ACTIVOS		N/A	1120058232.00
1.3	CUENTAS POR COBRAR		N/A	-51893428.00
1.3.84	OTRAS CUENTAS POR COBRAR		N/A	1633062.00
1.3.84.26	PAGO POR CUENTA DE TERCEROS			1633062.00
1.3.84.26	PAGO POR CUENTA DE TERCEROS	DETALLE 1	Comparando el saldo de esta cuenta en el cuarto trimestre de 2020 vs el de 2019 se presenta una disminución del -83,34% correspondiente a una variación de \$8.167.362, detalladas así: Se ha dado de baja \$ 2.449.592, correspondientes a licencias de maternidad reconocidas por la EPS con IBC menor por incapacidades presentadas en el mes anterior al disfrute de la licencia de maternidad y por cambio de cargo dentro de la planta global de la entidad, 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, teniendo en cuenta que resulta más costoso las gestiones administrativas de cobro, adicionalmente durante el año 2020 las EPS consignaron \$5.708.731 por incapacidades de vigencias anteriores, que disminuyo significativamente el saldo de esta cuenta.	1633062.00
1.3.86	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)		N/A	-53526490.00
1.3.86.90	OTRAS CUENTAS POR COBRAR			-53526490.00
1.3.86.90	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	DETALLE 1	Comparando el saldo de 2020 Vs 2019 del cuarto trimestre, se presento un aumento del deterioro por valor de \$50.460.727, en primer lugar corresponde al deterioro calculado por la Oficina Asesora Jurídica en el año 2020 con base en dos evaluaciones de deterioro realizadas a la cuenta por cobrar -Indemnizaciones de sentencia cuyo demandado es el señor Rosemberg Pabón, cuyo valor fue reconocido en el mes de agosto y ajustado en diciembre por valor de \$52.626.292, y en segundo lugar se presentó una reversión de deterioro de incapacidades por cobrar de acuerdo a los pagos recibidos durante el 2020 de estas cuentas deterioradas y según la evaluación realizada por el Grupo de Gestión Humana con respecto a los indicios de deterioro para el cuarto trimestre de 2020.	-53526490.00
1.6	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		N/A	511848256.00
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 cuarto trimestre de 2020 Vs 2019, se evidencia un incremento en esta subcuenta por valor de \$126.948.569, que corresponde a la adquisición realizada en el mes de diciembre de los siguientes activos: ups netion 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-aruba 2930f 48g 4sfp+ 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 registró el retiro del costo histórico de un amplificador Phonic Peavy por valor de \$689.051 de bienes dados de baja mediante resolución interna No 143 de 2020.	531974844.00
1.6.95	DETERIORO ACUMULADO DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)		N/A	-20126588.00
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 variación de \$-5.517.714 corresponde a la contabilización realizada en el mes de septiembre de 2020 del deterioro en la subcuenta 169510001-Muebles y enseres, de acuerdo a la certificación recibida por el Grupo de Gestión Administrativa, de los bienes muebles de Propiedades, Planta y Equipo de la entidad que presentaban indicios de deterioro, por lo que dicho grupo realizo la revisión de fuentes externas de información, a través de la Comparación 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 análisis. Adicionalmente es importante aclarar que a 31 de diciembre de 2019, los bienes clasificados como propiedad, planta y equipo no presentaron indicio alguno de deterioro, conforme a certificación del Grupo de Gestión Administrativa (área proveedora de información).	-5517714.00
1.6.95.11	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN			-14608874.00
1.6.95.11	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	DETALLE 1	La variación de \$ -14.608.874 corresponden a la contabilización realizada en los meses de septiembre y diciembre de 2020 de deterioro en las subcuentas 169511001-Equipo de comunicación por \$5.503.724, 169511002- Equipo de computación por \$3.121.659 y 169511007- Otros equipos de comunicación y computación por \$5.983.491, registrados con base en la certificación recibida por parte de el Grupo de Gestión Administrativa de deterioro ocasionado a dichos bienes que presentaron deterioro, teniendo en cuenta 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. Adicionalmente es importante aclarar que a 31 de diciembre de 2019, los bienes clasificados como propiedad, planta y equipo no presentaron indicio alguno de deterioro, conforme a certificación del Grupo de Gestión Administrativa (área proveedora de información),rioro, conforme a certificación del Grupo de Gestión Administrativa (área proveedora de información).	-14608874.00
1.9	OTROS ACTIVOS		N/A	660103404.00
1.9.05	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO		N/A	36095532.00
1.9.05.01	SEGUROS			36095532.00

CODIGO	NOMBRE	CLASIFICACIÓN VARIACIÓN	DETALLE VARIACIÓN	VALOR VARIACIÓN (PESOS)(Pesos)
1.9.70.08	SOFTWARES			604614601.00
1.9.70.08	SOFTWARES	DETALLE 1	Comparando el cuarto trimestre de 2020 Vs 2019, se evidencia un incremento en esta subcuenta por valor de \$56.495.285, que corresponde a las adquisiciones de desarrollos de software (generación del aplicativo SIOS Sistema Socioeconómico de las Organizaciones Solidarias, realizado por un contratista), desde agosto a diciembre de 2020 por un valor de \$17.100.000, adicionalmente según oficio recibido por el Grupo de Tecnologías de la Información el día 18 de enero de 2021 solicitan trasladar la licencia de software Microsoft®Office 2019 de Escritorio registrada como activo intangible-Licencias a la subcuenta del activo intangible de-Softwares el valor de su compra y que corresponde a un valor de \$39.395.285, debido a que su vida útil no depende de una suscripción sino de la revisión que dependerá de los conocimientos, el uso y experiencia que realice el profesional del Grupo Tics	604614601.00
1.9.76	DETERIORO ACUMULADO DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)		N/A	-1367579.00
1.9.76.07	SOFTWARES			-1367579.00
1.9.76.07	SOFTWARES	DETALLE 1	El saldo de esta subcuenta por valor de \$-1.367.579, fue registrado de acuerdo a certificación expedida por el coordinador y profesionales del Grupo TICS, donde indican que a 1 de diciembre de 2020 el Grupo analizó los activos intangibles de la entidad para determinar cuáles podían presentar indicios de deterioro. De acuerdo a la revisión y evaluación realizada a cada uno de ellos, a través del formato diseñado para la calificación de la probabilidad de deterioro se determinó que el activo intangible-software Paper Cut, presenta una evaluación por debajo del 30%, esto debido a que el aplicativo depende de una licencia y una suscripción periódica para su utilización, lo que genera que su utilización se vea limitada y no cubra la necesidad requerida por la entidad. Este deterioro por valor de \$-1.367.579 fue contabilizado a la subcuenta 197607001-de deterioro acumulado de activos intangibles-software.	-1367579.00
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 cuarto 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	10846440681.00
4.7	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES		N/A	10846328730.00
4.7.05	FONDOS RECIBIDOS		N/A	10846328730.00
4.7.05.10	INVERSIÓN			10846328730.00
4.7.05.10	INVERSIÓN	DETALLE 1	Se presenta una disminución de este trimestre en comparación con el de 2019 por valor de \$1.938.536.579, equivalente al 15% 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.	10846328730.00
4.8	OTROS INGRESOS		N/A	111951.00
4.8.08	INGRESOS DIVERSOS		N/A	111951.00
4.8.08.26	RECUPERACIONES			111951.00
4.8.08.26	RECUPERACIONES	DETALLE 1	Comparando 2020 Vs 2019 se evidencia una disminución por valor de \$72.690.092, equivalente al 99.85% con respecto al cuarto trimestre de 2019 ocasionado por el Retiro de cuenta por pagar por concepto de sentencias, por \$72.802.043, 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, adicionalmente en los meses de enero y julio de 2020 solo se reconocieron \$111.951	111951.00
4.8.08.28	INDEMNIZACIONES			0.00
4.8.08.28	INDEMNIZACIONES	DETALLE 1	El saldo de \$ 66.741.962 corresponde al reconocimiento realizado en diciembre de 2019 de la cuenta por cobrar registrada como ingreso de indemnizaciones por concepto de la sentencia que falla condenar al Señor Rosemberg Pabón, a pagar a la Unidad Administrativa Especial de Organizaciones Solidarias por valor de \$66.741.962 a la ejecutoria de esta sentencia.	0.00
5	GASTOS		N/A	11302585124.00
5.1	DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN		N/A	6209678460.00
5.1.01	SUELDOS Y SALARIOS		N/A	1796976.00
5.1.01.03	HORAS EXTRAS Y FESTIVOS			1796976.00
5.1.01.03	HORAS EXTRAS Y FESTIVOS	DETALLE 1	Comparando 2020 Vs 2019 se evidencia una disminución de \$5.043.223, equivalente al 74% teniendo en cuenta que actualmente el único funcionario que recibe horas extras es el conductor asignado al vehículo de la Dirección, y que por la contingencia presentada por el COVID-19 a partir del mes de mayo hasta diciembre de 2020, no se presentaron estos gastos ya que los funcionarios están asistiendo en alternancia a las instalaciones de la entidad.	1796976.00
5.1.11	GENERALES		N/A	6207881484.00
5.1.11.09	GASTOS DE DESARROLLO			4603319754.00
5.1.11.09	GASTOS DE DESARROLLO	DETALLE 1	Se evidencia aumento por valor \$ 1.511.639.076, el cual corresponde en gran parte a las actividades de (logística, diagnósticos, caracterizaciones, documentación en general, entre otras actividades), que atienden los diferentes proyectos de inversión y las cuales fueron reportadas por cada uno de los supervisores de los diferentes convenios suscritos con la entidad.	4603319754.00
5.1.11.14	MATERIALES Y SUMINISTROS			93047756.00

CODIGO	NOMBRE	CLASIFICACIÓN VARIACIÓN	DETALLE VARIACIÓN	VALOR VARIACIÓN (PESOS)(Pesos)
5.1.11.14	MATERIALES Y SUMINISTROS	DETALLE 1	Los gastos de la subcuenta 511114- materiales y suministros , corresponden a las erogaciones para el normal funcionamiento de la Unidad, entre los que se encuentran los gastos que componen la caja menor, así mismo durante la vigencia de 2020 se vio la necesidad de adquirir elementos para la atención, protección personal y manejo de la pandemia covid-19 , como también el suministro e instalación de mamparas o barreras acrílicas, para la adecuación de los puestos de trabajo de los servidores públicos para minimizar el riesgo de contagio del coronavirus covid- 19, durante la jornada laboral, los cuales resultan ser representativos en esta subcuenta	93047756.00
5.1.11.15	MANTENIMIENTO			51828217.00
5.1.11.15	MANTENIMIENTO	DETALLE 1	Comparando el saldo de esta cuenta para este cuarto trimestre de 2020 vs el de 2019 se presenta una disminución por valor de \$128.370.386, equivalente al 71.24%, los cuales en gran parte corresponde al valor de las cuotas de administración que se empezaron a causar en la subcuenta de otros gastos generales- Gastos por cuotas de administración de las oficinas donde se encuentra ubicado la Unidad por un valor de \$121.177.727 y que para la vigencia 2019 se registraban en la subcuenta de mantenimiento, adicionalmente de acuerdo a la contingencia que presenta el país por el COVID-19, se viene presentado una disminución de los gastos generales más recurrentes, durante la vigencia 2020 se presentó una disminución en el mantenimiento de vehículos y software	51828217.00
5.1.11.17	SERVICIOS PÚBLICOS			61718247.00
5.1.11.17	SERVICIOS PÚBLICOS	DETALLE 1	Teniendo en cuenta la contingencia que presenta el país por la COVID-19, se ha presentado una reducción en esta subcuenta frente al cuarto trimestre de 2019, puesto que muchos funcionarios se encuentran en la modalidad de trabajo en casa, por lo tanto, las erogaciones por concepto de servicios públicos han disminuido en comparación del cuarto trimestre de 2019, aunque se evidencio que la reducción más significativa corresponde al servicio del agua y alcantarillado que factura la administración del edificio de la entidad viene en cero, porque se ajustaron el consumo de los meses que los funcionarios no se encontraban en la oficina a raíz de la emergencia sanitaria por cuenta de la pandemia covid-19 en el país)	61718247.00
5.1.11.19	VIÁTICOS Y GASTOS DE VIAJE			40303445.00
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 \$197.225.618, equivalente al 83.03%, ya por que la contingencia presentada por el COVID-19 durante gran parte de la vigencia 2020 no se autorizaron comisiones de servicios para funcionarios y contratistas, Por tal motivo esto se refleja en una diferencia tan alta comparada con el cuarto trimestre de 2019.	40303445.00
5.1.11.23	COMUNICACIONES Y TRANSPORTE			66003190.00
5.1.11.23	COMUNICACIONES Y TRANSPORTE	DETALLE 1	Comparando 2020 Vs 2019 se evidencia una disminución por valor de \$197.395.916, equivalente al 74.94% en primer lugar teniendo en cuenta la contingencia que presenta el país por el COVID-19, la cual ha generado una reducción en esta subcuenta frente al cuarto 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 están subcuenta han disminuido, e igualmente por la no autorización de comisiones de servicio al interior y exterior para funcionarios y contratistas, en los meses de mayo a septiembre de 2020	66003190.00
5.1.11.27	PROMOCIÓN Y DIVULGACIÓN			0.00
5.1.11.27	PROMOCIÓN Y DIVULGACIÓN	DETALLE 1	El valor de \$231.942.015 corresponde a saldo de 2019 por las erogaciones incurridas para difundir la cultura asociativa solidaria, el que hacer, la gestión, la imagen institucional y los logros de la Unidad Administrativa de Organizaciones Solidarias, es de aclarar para la vigencia de 2020 no se incurrieron en estos gastos, teniendo en cuenta que no se contaba con disponibilidad presupuestal para estos conceptos	0.00
5.1.11.46	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES			5617555.00
5.1.11.46	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	DETALLE 1	Comparando 2020 Vs 2019 se evidencia una disminución por valor de \$ 8.809.266 por motivo de la contingencia que presenta el país por el COVID-19, esta reducción en estas erogaciones, se deben que las actividades laborales se están desarrollando mediante alternancia presencial y la opción de trabajo en casa.	5617555.00
5.1.11.59	LICENCIAS			66981114.00
5.1.11.59	LICENCIAS	DETALLE 1	El saldo de la subcuenta 511159-licencias por valor de \$66.981.114 corresponde a la adquisición, renovación y actualización del licenciamiento de seguridad informática con el fin de optimizar el funcionamiento de la infraestructura tecnológica de la unidad y que su vida útil corresponde a 12 meses de caducidad, según concepto recibido con radicado CGN N° 20200200043611 del 14 de agosto de 2020 en el que indica: las licencias con una vigencia de hasta 12 meses sin opción de renovación se reconocerán como gasto en el estado de resultados, expedido por la subcontadora general y de investigación de la Contaduría General De La Nación	66981114.00
5.1.11.79	HONORARIOS			1219062206.00
5.1.11.79	HONORARIOS	DETALLE 1	Para este cuarto trimestre de 2020 Vs 2019 se presenta una variación de \$735.063.655, esto generado por la disminución en la asignación de presupuesto y la disminución del número de contratistas profesionales, asignados para el apoyo en funcionamiento de la entidad.	1219062206.00
5.5	GASTO PÚBLICO SOCIAL		N/A	5092906664.00
5.5.07	DESARROLLO COMUNITARIO Y BIENESTAR SOCIAL		N/A	5092906664.00
5.5.07.05	GENERALES			5092906664.00
5.5.07.05	GENERALES	DETALLE 1	Se evidencia una disminución por valor de \$707.881.573, comparando el cuarto trimestre de 2020 Vs 2019, teniendo en cuenta las actividades reportadas por los supervisores, 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.	5092906664.00
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 frente al cuarto trimestre de 2019, 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 Plantilla 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, así mismo la disminución se ve reflejada en las variaciones que presenta la tasa Tes publicada por el Banco de la República	2156443406.00
9	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS		N/A	114678514640.00

CODIGO	NOMBRE	CLASIFICACIÓN VARIACIÓN	DETALLE VARIACIÓN	VALOR VARIACIÓN (PESOS)(Pesos)
9.1	PASIVOS CONTINGENTES		N/A	114678514640.00
9.1.20	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS		N/A	114678514640.00
9.1.20.90	OTROS LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS			114678514640.00
9.1.20.90	OTROS LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	DETALLE 1	Para este trimestre se evidencia una disminución por \$2.015.074.823, frente al cuarto trimestre de 2019, ya que fue justado 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, así mismo la disminución se ve reflejada en las variaciones que presenta la tasa Tes publicada por el Banco de la República	114678514640.00