

Reporte de Información

Entidad: U.A.E. de Organizaciones Solidarias

Ambito: ENTIDADES DE GOBIERNO

Categoria: INFORMACIÓN CONTABLE PUBLICA - CONVERGENCIA

Periodo: 2019 - 10-12

Formulario: CGN2016C01_VARIACIONES_TRIMESTRALES_SIGNIFICATIVAS

Nivel...

CODIGO	NOMBRE	CLASIFICACIÓN VARIACIÓN	DETALLE VARIACIÓN	VALOR VARIACIÓN (PESOS) (Pesos)
1	ACTIVOS		N/A	438871957.00
1.3	CUENTAS POR COBRAR		N/A	-28404848.00
1.3.84	OTRAS CUENTAS POR COBRAR		N/A	-28404848.00
1.3.84.26	PAGO POR CUENTA DE TERCEROS			-28404848.00
1.3.84.26	PAGO POR CUENTA DE TERCEROS	DETALLE 1	Comparando el saldo de esta cuenta 2019 vs 2018 se presenta una disminución ya que a través del Comité de Sostenibilidad Contable se han tomado decisiones administrativas para reforzar las gestiones de cobro en conjunto con la Oficina Asesora Jurídica, a través de derechos de petición y acciones de tutela.	-28404848.00
1.5	INVENTARIOS		N/A	-38938364.00
1.5.14	MATERIALES Y SUMINISTROS		N/A	-38938364.00
1.5.14.90	OTROS MATERIALES Y SUMINISTROS			-38938364.00
1.5.14.90	OTROS MATERIALES Y SUMINISTROS	DETALLE 1	Comparando el saldo de esta cuenta 2019 vs 2018 se evidencia una disminución debido a que en el 2018 se estaban registrando los bienes adquiridos por concepto de papelería, los cuales eran amortizados mensualmente de acuerdo a su consumo, pero en junio de 2019 este saldo fue cancelado afectando directamente el gasto de materiales y suministros y su control quedo en responsabilidad del Grupo de Gestión Administrativa.	-38938364.00
1.6	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		N/A	146468584.00
1.6.65	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA		N/A	42860833.00
1.6.65.01	MUEBLES Y ENSERES			42860833.00
1.6.65.01	MUEBLES Y ENSERES	DETALLE 1	La variación de esta subcuenta 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 \$42.860.833 durante la vigencia 2019.	42860833.00
1.6.70	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN		N/A	103607751.00
1.6.70.90	OTROS EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN			103607751.00
1.6.70.90	OTROS EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	DETALLE 1	La variación de esta subcuenta corresponde Adquisición, instalación, configuración y operación en un sistema de seguridad de acceso perimetral con cámaras, lectores biométricos, configurando en la red Lan. por valor de \$65.474.536 y por compra de video proyectores, ups, aire acondicionado, tablero interactivo por valor de \$16.775.115. durante la vigencia 2019.	103607751.00
1.9	OTROS ACTIVOS		N/A	359746585.00
1.9.08	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN		N/A	359746585.00
1.9.08.01	EN ADMINISTRACIÓN			359746585.00
1.9.08.01	EN ADMINISTRACIÓN	DETALLE 1	El saldo de esta cuenta corresponde a recursos no ejecutados del convenio interadministrativo No 057 de 2012 celebrado entre la Unidad Administrativa Especial de Organizaciones Solidarias, el Departamento Administrativo de Ciencias, Tecnología e Innovación-Colciencias y el Fondo Nacional de Financiamiento para la Ciencia, la Tecnología y la Innovación Francisco Jose de Caldas los cuales fueron reportados en el consolidado de la Contaduría General de la Nación CHIP, Periodo: Abril - Junio 2019 entidades que registran partidas conciliatorias por entidad y de acuerdo a mesa de trabajo con el fondo debía de constituirse como cuenta cuenta por cobrar.	359746585.00
2	PASIVOS		N/A	-1213715082.00
2.4	CUENTAS POR PAGAR		N/A	-1280477407.00
2.4.01	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES		N/A	-1101792797.00
2.4.01.01	BIENES Y SERVICIOS			-19360648.00
2.4.01.01	BIENES Y SERVICIOS	DETALLE 1	Este saldo con respecto a la vigencia 2018 presenta una disminución, equivalente a un -97% para la vigencia 2019, debido a que se presentó mayor asignación de recursos en la solicitud de PAC ante el Ministerio de Hacienda y Crédito Publico.	-19360648.00
2.4.01.02	PROYECTOS DE INVERSIÓN			-1082432149.00
2.4.01.02	PROYECTOS DE INVERSIÓN	DETALLE 1	Este saldo con respecto a la vigencia 2018 presenta una disminución de total del valor para la vigencia 2019, debido a que se presentó una asignación del total de PAC aprobado por el Ministerio de Hacienda y Crédito Publico para el rubro de inversiones. Adicionalmente todos los bienes y servicios fueron recibidos a satisfaccion durante el año 2019.	-1082432149.00
2.4.90	OTRAS CUENTAS POR PAGAR		N/A	-178684610.00
2.4.90.50	APORTES AL ICBF Y SENA			-178684610.00

CODIGO	NOMBRE	CLASIFICACIÓN VARIACIÓN	DETALLE VARIACIÓN	VALOR VARIACIÓN (PESOS) (Pesos)
2.4.90.50	APORTES AL ICBF Y SENA	DETALLE 1	Esta subcuenta no presenta saldo en el año 2019, mostrando una variación de -100% con respecto a 2018, debido a que la cuenta por pagar por valor \$178.684.610, por concepto de devolución de aportes al SENA de las vigencias 2011 a 2016 como Unidad Administrativa (transformada en el 2011, después de ser departamento administrativo), fue cancelada de acuerdo a resolución interna No 644 del 20 de diciembre de 2018, donde se ordena el pago al Coordinador del Grupo de Gestión Financiera de la Unidad Administrativa Especial de Organizaciones Solidarias.	-178684610.00
2.5	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS		N/A	66762325.00
2.5.11	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO		N/A	66762325.00
2.5.11.02	CESANTÍAS			10499647.00
2.5.11.02	CESANTÍAS	DETALLE 1	El saldo de esta subcuenta de \$10.499.647, corresponde a un porcentaje del aporte del mes de diciembre, que la Unidad debe realizar al fondo de cesantías por cada uno de sus funcionarios a razón de un mes de sueldo por cada año de servicio prestado, que por disponblidad de PAC en el mes de diciembre no se pudo cancelar.	10499647.00
2.5.11.04	VACACIONES			56262678.00
2.5.11.04	VACACIONES	DETALLE 1	Comparando el saldo de esta subcuenta 2019 vs 2018 presento un incremento del 32%, que obedece a situaciones administrativas tales como: encargos, vacancias temporales y periodos pendientes por disfrutar de vacaciones del nivel directivo de dos periodos.	56262678.00
4	INGRESOS		N/A	-3382911490.00
4.7	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES		N/A	-3522455495.00
4.7.05	FONDOS RECIBIDOS		N/A	-3651607953.00
4.7.05.08	FUNCIONAMIENTO			234589185.00
4.7.05.08	FUNCIONAMIENTO	DETALLE 1	La variacion de esta subcuenta corresponde a los recursos que recibe la Unidad de la Dirección del Tesoro Nacional - DTN, para atender los gastos de funcionamiento correspondientes a gastos de personal, adquisición de bienes y servicios, y impuestos contribuciones y tasas que cada año sugren un incremento de acuerdo a Decreto de aumento salarial para empleados publicos (decreto 1011 de 2019) y incremento de gastos recurrentes en por lo menos el IPC.	234589185.00
4.7.05.10	INVERSIÓN			-3886197138.00
4.7.05.10	INVERSIÓN	DETALLE 1	El saldo de esta subcuenta por valor de \$12.784.865.309 corresponde a los recursos que recibe la entidad de la Dirección del Tesoro Nacional - DTN, para atender los programas de inversión como: Generación y formalización de empleo y Fortalecimiento de la gestión y dirección de sector trabajo que disminuyo con respecto al 2018 por la asignacion de apropiacion presupuestal en el rubro de inversion para el año 2019	-3886197138.00
4.7.22	OPERACIONES SIN FLUJO DE EFECTIVO		N/A	129152458.00
4.7.22.01	CRUCE DE CUENTAS			129152458.00
4.7.22.01	CRUCE DE CUENTAS	DETALLE 1	El saldo de esta subcuenta por valor de \$189.811.147 corresponde a los valores pagados por concepto de retención en la fuente (Renta e IVA), de los periodos de diciembre de 2018 a noviembre de 2019, realizados mediante documento de Recaudo por clasificar, para el pago por compensación de la retención en la fuente a favor de la DIAN. Que comparado con 2018 presenta un incremento debido a que durante toda la vigencia se compenso la retencion en la fuente con la DIAN y para el 2018 solo se realizo durante los ultimos 5 meses del año.	129152458.00
4.8	OTROS INGRESOS		N/A	139544005.00
4.8.08	INGRESOS DIVERSOS		N/A	139544005.00
4.8.08.26	RECUPERACIONES			72802043.00
4.8.08.26	RECUPERACIONES	DETALLE 1	El valor de esta subcuenta corresponde a la contrapartida de la baja de la cuenta por pagar 246002-Sentencias del proceso a favor del municipio de Armenia, cuyo valor era de \$72.802.043 registrados en periodos anteriores al pasivo real y su correspondiente gasto. Es por lo anterior que en el mes de febrero se reconoció su recuperación, según auto de archivo con fecha de 31 de enero de 2019 y argumentos contenidos en el informe de cuantías procesales con corte a febrero de 2019 expedidos por la Oficina Asesora Jurídica de la Unidad.	72802043.00
4.8.08.28	INDEMNIZACIONES			66741962.00
4.8.08.28	INDEMNIZACIONES	DETALLE 1	Como parte del reconocimiento de la cuenta por cobrar por valor de \$ 66.741.962 se registró el correspondiente ingreso de indemnizaciones como resultado 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	66741962.00
5	GASTOS		N/A	-1818976197.00
5.1	DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN		N/A	-7619764434.00
5.1.02	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS		N/A	7384224.00
5.1.02.01	INCAPACIDADES			7384224.00
5.1.02.01	INCAPACIDADES	DETALLE 1	El saldo de esta subcuenta pertenece a los gastos por concepto de contribuciones imputadas (que incluye el reconocimiento de los primeros dos días por incapacidad general asumidos por el empleador), que se reconocen a los funcionarios de planta.	7384224.00
5.1.11	GENERALES		N/A	-7627148658.00
5.1.11.09	GASTOS DE DESARROLLO			-7563901918.00
5.1.11.09	GASTOS DE DESARROLLO	DETALLE 1	El saldo de esta cuenta disminuyo con respecto al año 2018, de acuerdo a revisión detallada de cada una de las actividades realizadas en los convenios firmados por la Unidad y las cuales se definió que beneficiaban directamente a la comunidad, razón por la cual debía afectarse las subcuentas del Gasto Público Social.	-7563901918.00
5.1.11.14	MATERIALES Y SUMINISTROS			36144112.00
5.1.11.14	MATERIALES Y SUMINISTROS	DETALLE 1	Para el año 2019 esta subcuenta presenta un aumento frente al año 2018, teniendo en cuenta que en el mes de junio se reclasifico directamente a este gasto el saldo pendiente de amortizar de inventarios por valor de \$ 38.395.620. Lo anterior dando cumplimiento a las recomendaciones dadas por la Contaduría General de la Nación, que indicaban que no se podían registrar como inventarios la papelería, ya que esta no se comercializaba.	36144112.00
5.1.11.19	VIÁTICOS Y GASTOS DE VIAJE			-91552249.00
5.1.11.19	VIÁTICOS Y GASTOS DE VIAJE	DETALLE 1	El saldo de esta subcuenta presenta una disminución frente al 2018, teniendo en cuenta que para esta vigencia la clasificación presupuestal permito dividir la adquisición de tiquetes aéreos a la subcuenta de comunicaciones y transporte.	-91552249.00

CODIGO	NOMBRE	CLASIFICACIÓN VARIACIÓN	DETALLE VARIACIÓN	VALOR VARIACIÓN (PESOS) (Pesos)
5.1.11.27	PROMOCIÓN Y DIVULGACIÓN			158141397.00
5.1.11.27	PROMOCIÓN Y DIVULGACIÓN	DETALLE 1	El saldo de esta subcuenta corresponde a 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. Para el año 2019 aumento su valor en \$158.141.397, debido a que se ha venido trabajando en el reconocimiento y posicionamiento de los servicios prestados por la Unidad, para lo cual se han suscritos contratos interadministrativos de programas de televisión para dar a conocer a la comunidad los proyectos misionales en los que tiene participación la Entidad.	158141397.00
5.1.11.80	SERVICIOS			-165980000.00
5.1.11.80	SERVICIOS	DETALLE 1	Para el año 2019 presenta una disminución de -165.980.000 con respecto a 2018, teniendo en cuenta el menor número de personal técnico y auxiliar contratado para el apoyo a la entidad, con base al valor de la apropiación presupuestal asignada a la Unidad en el 2019.	-165980000.00
5.5	GASTO PÚBLICO SOCIAL		N/A	5800788237.00
5.5.07	DESARROLLO COMUNITARIO Y BIENESTAR SOCIAL		N/A	5800788237.00
5.5.07.05	GENERALES			5800788237.00
5.5.07.05	GENERALES	DETALLE 1	Los saldos de esta subcuenta corresponden al registro de actividades realizadas en los diferentes convenios suscritos con la Unidad Administrativa Especial de Organizaciones Solidarias, que beneficiaron directamente a la comunidad, afectando las respectivas subcuentas del Gasto público social para el desarrollo comunitario y bienestar social. De acuerdo a la discriminación de actividades presentadas por los supervisores de los convenios los cuales reflejan los hechos económicos de manera más real y desagregada y que para el año 2018 se contabilizaba solo a la subcuenta 511109- Gastos de desarrollo.	5800788237.00