

Reporte de Información

Entidad: U.A.E. de Organizaciones Solidarias

Ambito: ENTES DESCENTRALIZADOS

Categoría: INFORMACION CONTABLE PUBLICA

Periodo: 2016 - 10-12

Formulario: CGN2016_01_VARIACIONES_TRIMESTRALES_SIGNIFICATIVAS

				Nivel...
CODIGO	NOMBRE	CLASIFICACION VARIACIÓN	DETALLE VARIACIÓN	VALOR VARIACIÓN (MILES) (Miles)
1	ACTIVOS		N/A	6249392
1.4	DEUDORES		N/A	179260
1.4.70	OTROS DEUDORES		N/A	179260
1.4.70.90	OTROS DEUDORES			179260
1.4.70.90	OTROS DEUDORES	DETALLE 1	La entidad después de su transformación de departamento administrativo a unidad administrativa en noviembre de 2011, siguió cotizando aportes a SENA (1%), ESAP (0,5%) y Ministerio de Educación (0,5%). Conforme a lo citado en el artículo No. 12 de la Ley 21 de 1982, se pudo establecer que la cotización como Unidad debía ser del 2% (total) para el SENA y nada para ESAP ni Ministerio de Educación, razón por la cual se empezó a cotizar de manera correcta en octubre de 2016. Se inició a través de la Oficina Asesora Jurídica, las acciones tendientes a conciliar y de cobro, de los saldos a favor de la Unidad por concepto de cotizaciones pagadas en exceso desde noviembre de 2011 a septiembre de 2016 a la ESAP y al Ministerio de Educación. Revisadas las nóminas y planillas de pago de seguridad social y parafiscales de la entidad, desde noviembre de 2011 hasta septiembre de 2016, se determinaron pagos en exceso a ESAP por \$59.746.690 y a Ministerio de Educación de \$119.512.890.	179260
1.6	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		N/A	1200720
1.6.40	EDIFICACIONES		N/A	1436571
1.6.40.02	OFICINAS			1436571
1.6.40.02	OFICINAS	DETALLE 1	Su saldo corresponde al Costo Historico de las Oficinas 201-202-301-302-401-402 y Local 7 Mezanine ubicadas en la ciudad de Bogotá en la carrera 10 No. 15-22 junto con las adiciones correspondientes a 2016, según contrato 086 de 2016 por \$305.019.328	1436571
1.6.65	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA		N/A	-185865
1.6.65.01	MUEBLES Y ENSERES			-185865
1.6.65.01	MUEBLES Y ENSERES	DETALLE 1	Puesta en servicio de mobiliario adquirido en diciembre de 2015.	21609
1.6.65.01	MUEBLES Y ENSERES	DETALLE 2	Baja de bienes según resolución No. 376 de agosto de 2016.	-1069
1.6.65.01	MUEBLES Y ENSERES	DETALLE 3	Incorporación de nuevo costo según avalúo aceptación de oferta 111 de 2016, sobre bienes totalmente depreciados en uso.	68939
1.6.65.01	MUEBLES Y ENSERES	DETALLE 4	Retiro costo histórico de bienes muebles por concepto avalúo aceptación de oferta 111 de 2016, por nueva incorporación bienes totalmente depreciados y por cuantía no material para re activar	-275344
1.6.70	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN		N/A	-49986
1.6.70.01	EQUIPO DE COMUNICACIÓN			-38749
1.6.70.01	EQUIPO DE COMUNICACIÓN	DETALLE 1	Baja de bienes según resolución No. 376 de agosto de 2016.	-1008
1.6.70.01	EQUIPO DE COMUNICACIÓN	DETALLE 2	Incorporación de nuevo costo según avalúo aceptación de oferta 111 de 2016, sobre bienes totalmente depreciados en uso.	24647
1.6.70.01	EQUIPO DE COMUNICACIÓN	DETALLE 3	Retiro costo histórico de bienes muebles por concepto avalúo aceptación de oferta 111 de 2016, por nueva incorporación bienes totalmente depreciados y por cuantía no material para re activar	-62388
1.6.70.02	EQUIPO DE COMPUTACIÓN			-11237
1.6.70.02	EQUIPO DE COMPUTACIÓN	DETALLE 1	Durante el año 2016 se adquirió equipo de computo según Contrato de Compra No. 069/2016 así: 6 Discos duros, 2 escáner de alta velocidad, 2 switch de red, 1 servidor de red, 4 memorias RAM, 2 Access point, 1 video proyector y 2 portátiles, por \$ 167.679.244	167679
1.6.70.02	EQUIPO DE COMPUTACIÓN	DETALLE 2	Baja de bienes según resolución No. 376 de agosto de 2016.	-8146
1.6.70.02	EQUIPO DE COMPUTACIÓN	DETALLE 3	Incorporación de nuevo costo según avalúo aceptación de oferta 111 de 2016, sobre bienes totalmente depreciados en uso.	22535
1.6.70.02	EQUIPO DE	DETALLE 4	Retiro costo histórico de bienes muebles por concepto avalúo aceptación de oferta 111	-193305

	COMPUTACIÓN		de 2016, por nueva incorporación bienes totalmente depreciados y por cuantía no material para re-activar	
1.9	OTROS ACTIVOS		N/A	4869412
1.9.05	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO		N/A	29851
1.9.05.01	SEGUROS			29851
1.9.05.01	SEGUROS	DETALLE 1	(a) Corresponde al saldo de la renovación de las Pólizas de Seguros adquiridas con QBE SEGUROS S.A. (última adición en diciembre de 2016), con vigencia hasta el 04 de agosto de 2017. De igual forma incluye el saldo por amortizar de las pólizas SOAT de los dos vehículos de la Unidad vigentes hasta el 19 de diciembre de 2017.	29851
1.9.70	INTANGIBLES		N/A	198452
1.9.70.08	SOFTWARE			198452
1.9.70.08	SOFTWARE	DETALLE 1	Con el avalúo de bienes intangibles, objeto de la aceptación de oferta No. 111, en pro del proceso de reconocimiento de bienes y derechos de la Unidad en la preparación de la convergencia hacia NICSP, se identificaron 11 intangibles (software) para ser incorporados en la cuenta del activo, teniendo en cuenta que su vida remanente fuese superior a 12 meses.	198452
1.9.99	VALORIZACIONES		N/A	4641109
1.9.99.62	EDIFICACIONES			4554879
1.9.99.62	EDIFICACIONES	DETALLE 1	Las diferencias con respecto al año 2015, surgen del avalúo de bienes inmuebles realizado en la vigencia 2016, según aceptación de oferta No. 111.	4554879
1.9.99.68	MUEBLES ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA			16330
1.9.99.68	MUEBLES ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	DETALLE 1	Las diferencias con respecto al año 2015, surgen del avalúo de bienes muebles realizado en la vigencia 2016, según aceptación de oferta No. 111.	16330
1.9.99.69	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN			49496
1.9.99.69	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	DETALLE 1	Las diferencias con respecto al año 2015, surgen del avalúo de bienes muebles realizado en la vigencia 2016, según aceptación de oferta No. 111.	49496
1.9.99.70	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN			20404
1.9.99.70	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	DETALLE 1	Las diferencias con respecto al año 2015, surgen del avalúo de bienes muebles realizado en la vigencia 2016, según aceptación de oferta No. 111.	20404
2	PASIVOS		N/A	1446911
2.4	CUENTAS POR PAGAR		N/A	1135605
2.4.01	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES		N/A	2053
2.4.01.02	PROYECTOS DE INVERSIÓN			2053
2.4.01.02	PROYECTOS DE INVERSIÓN	DETALLE 1	Saldo de las cuentas por pagar para vigencia 2016 reconocidas presupuestalmente menos retenciones	2053
2.4.25	ACREEDORES		N/A	28553
2.4.25.10	SEGUROS			28553
2.4.25.10	SEGUROS	DETALLE 1	Saldo de las cuentas por pagar para vigencia 2016 reconocidas presupuestalmente menos retenciones	28553
2.4.60	CRÉDITOS JUDICIALES		N/A	1104999
2.4.60.02	SENTENCIAS			1104999
2.4.60.02	SENTENCIAS	DETALLE 1	Corresponde al saldo de los procesos jurídicos en contra de la Entidad con sentencia, conciliación o pronunciamiento judicial debidamente ejecutoriados. La diferencia con respecto a 2015, corresponde a: cambio de calificación de la acción de reparación directa No. 25000232600019940999601 cuyo demandante era la Caja de Compensación Contranferos en el mes de marzo por fallo condenatorio. En el mes de noviembre la es admitida acción de tutela interpuesta por la Unidad, permitiendo a la Entidad aplazar el pago hasta tanto se responda la acción constitucional tramitada (el comité directivo decide en el mes de diciembre de 2016, obligar presupuestalmente la cuantía de la sentencia).	1104999
2.5	OBLIGACIONES LABORALES Y DE SEGURIDAD SOCIAL INTEGRAL		N/A	311306
2.5.05	SALARIOS Y PRESTACIONES SOCIALES		N/A	311306

2.5.05.04	VACACIONES			107011
2.5.05.04	VACACIONES	DETALLE 1	Estos valores corresponden a las sumas consolidadas a 31 de Diciembre de 2016 según informe de la Coordinación del Grupo de Gestión Humana, que representan las obligaciones laborales con los funcionarios de la Entidad, originados como consecuencia del derecho adquirido según las disposiciones legales vigentes.	107011
2.5.05.05	PRIMA DE VACACIONES			107011
2.5.05.05	PRIMA DE VACACIONES	DETALLE 1	Estos valores corresponden a las sumas consolidadas a 31 de Diciembre de 2016 según informe de la Coordinación del Grupo de Gestión Humana, que representan las obligaciones laborales con los funcionarios de la Entidad, originados como consecuencia del derecho adquirido según las disposiciones legales vigentes.	107011
2.5.05.06	PRIMA DE SERVICIOS			51847
2.5.05.06	PRIMA DE SERVICIOS	DETALLE 1	Estos valores corresponden a las sumas consolidadas a 31 de Diciembre de 2016 según informe de la Coordinación del Grupo de Gestión Humana, que representan las obligaciones laborales con los funcionarios de la Entidad, originados como consecuencia del derecho adquirido según las disposiciones legales vigentes.	51847
2.5.05.12	BONIFICACIONES			45437
2.5.05.12	BONIFICACIONES	DETALLE 1	Estos valores corresponden a las sumas consolidadas a 31 de Diciembre de 2016 según informe de la Coordinación del Grupo de Gestión Humana, que representan las obligaciones laborales con los funcionarios de la Entidad, originados como consecuencia del derecho adquirido según las disposiciones legales vigentes.	45437
3	PATRIMONIO		N/A	-9295469
3.2	PATRIMONIO INSTITUCIONAL		N/A	-9295469
3.2.08	CAPITAL FISCAL		N/A	-9360183
3.2.08.01	CAPITAL FISCAL			-9360183
3.2.08.01	CAPITAL FISCAL	DETALLE 1	El capital fiscal disminuye en \$6.155.410.850 de acuerdo a Disminución reclasificación depreciación 2015 por -191.173.963; y disminución por reclasificación déficit 2015 por -5.964.236.887	-9360183
3.2.30	RESULTADOS DEL EJERCICIO		N/A	-335829
3.2.30.02	PÉRDIDA O DÉFICIT DEL EJERCICIO (DB)			-335829
3.2.30.02	PÉRDIDA O DÉFICIT DEL EJERCICIO (DB)	DETALLE 1	El déficit del ejercicio representa en su mayoría la diferencia entre las cuentas por pagar año 2016 (\$1.067.253.227 como gasto causado y no compensado con ingreso en 2016) y las cuentas por pagar año 2015 (\$678.617.332 como ingreso por el pago beneficiario final desde Ministerio de Hacienda sobre gasto causado en 2014).	-335829
3.2.55	PATRIMONIO INSTITUCIONAL INCORPORADO		N/A	400543
3.2.55.25	BIENES			251359
3.2.55.25	BIENES	DETALLE 1	El saldo corresponde a las incorporaciones de bienes y derechos, por efecto del proceso de convergencia hacia NICSP, conforme a lo establecido en la resolución 533 de octubre 08 de 2015 y al instructivo 002 de la misma fecha emitidos por la Contaduría General de la Nación. Los bienes muebles incorporados corresponden a bienes con nuevo valor avalúo 2016 cuyo valor en libros era \$0 y están en uso.	127021
3.2.55.25	BIENES	DETALLE 2	El saldo corresponde a las incorporaciones de bienes y derechos, por efecto del proceso de convergencia hacia NICSP, conforme a lo establecido en la resolución 533 de octubre 08 de 2015 y al instructivo 002 de la misma fecha emitidos por la Contaduría General de la Nación. Los intangibles incorporados corresponden a la diferencia entre el valor de los 11 software según avalúo y el valor ejecutado presupuestalmente y causado contablemente por concepto de software en 2016.	124338
3.2.55.26	DERECHOS			149184
3.2.55.26	DERECHOS	DETALLE 1	El saldo corresponde a las incorporaciones de bienes y derechos, por efecto del proceso de convergencia hacia NICSP, conforme a lo establecido en la resolución 533 de octubre 08 de 2015 y al instructivo 002 de la misma fecha emitidos por la Contaduría General de la Nación. Los derechos incorporados corresponden a cuentas por cobrar a la ESAP y al Ministerio de Educación por los aportes pagados en exceso desde noviembre de 2011 hasta septiembre de 2016	149184
4	INGRESOS		N/A	11382663
4.7	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES		N/A	11221843
4.7.05	FONDOS RECIBIDOS		N/A	11221843
4.7.05.08	FUNCIONAMIENTO			5625830
4.7.05.08	FUNCIONAMIENTO	DETALLE 1	Los ingresos por fondos recibidos presentaron un incremento tanto en funcionamiento (8,42%) como en proyectos de inversión (6,11%) respecto a la vigencia 2015, teniendo en cuenta la disminución de cuentas por pagar presupuestales al cierre de la vigencia 2016.	5625830
4.7.05.10	INVERSIÓN			5596013
4.7.05.10	INVERSIÓN	DETALLE 1	Los ingresos por fondos recibidos presentaron un incremento tanto en funcionamiento (8,42%) como en proyectos de inversión (6,11%) respecto a la vigencia 2015, teniendo	5596013

			en cuenta la disminución de cuentas por pagar presupuestales al cierre de la vigencia 2016.	
4.8	OTROS INGRESOS		N/A	160820
4.8.10	EXTRAORDINARIOS		N/A	160820
4.8.10.08	RECUPERACIONES			160820
4.8.10.08	RECUPERACIONES	DETALLE 1	Relativas a Situaciones Particulares de las clases, grupos, cuentas y subcuentas: El saldo corresponde a reverso de provisión sobre dos demandas en contra de la Entidad por acción de nulidad y restablecimiento del derecho, con calificación de probabilidad alta a diciembre de 2013, que fueron falladas a favor de la Unidad en el transcurso de 2014. Los procesos corresponden a Mireya Bonilla Urobio con número 00641-2001 y José Francisco Collazos con número 00125-2012.	160820
5	GASTOS		N/A	4114903
5.1	DE ADMINISTRACIÓN		N/A	3085484
5.1.01	SUELDOS Y SALARIOS		N/A	2601324
5.1.01.01	SUELDOS DEL PERSONAL			2076490
5.1.01.01	SUELDOS DEL PERSONAL	DETALLE 1	Como primer factor a tener en cuenta en ésta variación, es el incremento salarial que representó el 7,77% según decreto 229 de 2016, el cual influye en carga prestacional, en seguridad social y en aportes parafiscales. De igual forma, se puede mencionar que en la vigencia 2016 no se presentaron muchas vacancias en el nivel directivo (en 2015 no se pagaron salarios al cargo de director por un semestre completo, lo cual reduce considerablemente entre otros, el saldo de la cuenta de gastos de representación, que cabe la pena mencionar, ya no aplica para el director de la Unidad).	2076490
5.1.01.09	HONORARIOS			524834
5.1.01.09	HONORARIOS	DETALLE 1	La contratación por prestación de servicios presentó un incremento por efecto de las OPS necesarias para la atención y apoyo en las labores de la Unidad	524834
5.1.11	GENERALES		N/A	484160
5.1.11.15	MANTENIMIENTO			139322
5.1.11.15	MANTENIMIENTO	DETALLE 1	El incremento se explica por el cambio de rubro presupuestal, soporte de dichas erogaciones (el servicio de mantenimiento de cómputo es un gasto recurrente que en años anteriores incluido el 2015, se manejaban a través del presupuesto de inversión, pero que a partir del año 2016 se incluyeron en gastos de funcionamiento, afectado directamente las cuentas de gastos generales y no los operaciones).	139322
5.1.11.19	VIÁTICOS Y GASTOS DE VIAJE			262821
5.1.11.19	VIÁTICOS Y GASTOS DE VIAJE	DETALLE 1	Aporte en la disminución y ahorro de erogaciones para la entidad (viáticos y gastos de viaje -11,41% - \$33,8 millones) lo cual evidencia planeación, eficiencia administrativa y adecuado manejo de recursos.	262821
5.1.11.23	COMUNICACIONES Y TRANSPORTE			34017
5.1.11.23	COMUNICACIONES Y TRANSPORTE	DETALLE 1	Aporte en la disminución y ahorro de erogaciones para la entidad (comunicaciones más específicamente internet -26,70% - \$12,4 millones) lo cual evidencia planeación, eficiencia administrativa y adecuado manejo de recursos.	34017
5.1.11.65	INTANGIBLES			48000
5.1.11.65	INTANGIBLES	DETALLE 1	El incremento se explica por el cambio de rubro presupuestal, soporte de dichas erogaciones (la compra de licencias es un gasto recurrente que en años anteriores incluido el 2015, se manejaban a través del presupuesto de inversión, pero que a partir del año 2016 se incluyeron en gastos de funcionamiento, afectado directamente las cuentas de gastos generales y no los operaciones).	48000
5.3	PROVISIONES, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES		N/A	1032197
5.3.14	PROVISIÓN PARA CONTINGENCIAS		N/A	1032197
5.3.14.01	LITIGIOS			1032197
5.3.14.01	LITIGIOS	DETALLE 1	Corresponde al valor registrado en cuentas por pagar como sentencia a diciembre 31 de 2016.	1032197
5.8	OTROS GASTOS		N/A	-2778
5.8.15	AJUSTE DE EJERCICIOS ANTERIORES		N/A	-2778
5.8.15.89	GASTOS DE OPERACIÓN			-2778
5.8.15.89	GASTOS DE OPERACIÓN	DETALLE 1	El saldo corresponde a gastos de operación por consignación de rendimientos financieros por los aportes consignados sobre el contrato interadministrativo No. 009 de 2008 suscrito con el municipio de Yumbo.	-2778
9	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS		N/A	905874
9.1	RESPONSABILIDADES CONTINGENTES		N/A	905874

9.1.20	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS		N/A	905874
9.1.20.04	ADMINISTRATIVOS			905874
9.1.20.04	ADMINISTRATIVOS	DETALLE 1	Representa el valor de los procesos con corte a 31 de Diciembre de 2013 reportados con probabilidad de condena y riesgo bajo, según informe suministrado por la Oficina Asesora Jurídica. La variación corresponde al ingreso de un proceso de cuantía determinada, el cambio de calificación de un proceso (cuenta por pagar año 2016) por \$225 millones y la salida de un proceso por \$600 millones.	905874