



ACTA DE PUBLICACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS

En cumplimiento de lo establecido en el procedimiento para la preparación y publicación de los Informes Financieros y Contables Mensuales y, de conformidad con el numeral 36 del artículo 34 de la Ley 734 de 2002 del Código Disciplinario Único, la representante legal y el gestor contable, de la Unidad Administrativa Especial Agencia del Inspector General de Tributos, Rentas y Contribuciones Parafiscales – ITRC - NIT No 900528648-4, cumplan con el deber de publicar en la página web oficial de la Entidad, los Estados Financieros con corte a febrero de 2019.

La Información Contable Pública de la Agencia ITRC correspondiente al mes de febrero de la vigencia 2019, se encuentra disponible pagina Web de la Agencia ITRC.



DIANA PATRICIA RICHARDSON PEÑA
CC. 52.618.917 de Bucaramanga
Representante Legal



ANDREA REDONDO MEDINA
C.C. 1.018.418.108 de Bogotá D.C.
Gestor Contable
T.P 169318-T

CERTIFICACIÓN


La suscrita Representante Legal DIANA PATRICIA RICHARDSON PEÑA y el Gestor Contable Código T1 Grado 14 ANDREA JANETH REDONDO MEDINA, declara que se ha preparado el estado de situación financiera y estado de resultados de la Unidad Administrativa Especial Agencia del Inspector General de Tributos, Rentas y Contribuciones Parafiscales – ITRC - NIT No 900528648-4, con base en el régimen de contabilidad pública, el cual fue autorizado con la Resolución 533 del 8 de octubre de 2015 y sus modificaciones, el Instructivo 002 del 8 de octubre de 2015, emitidos por la Contaduría General de la Nación, mediante los cuales se incorpora las instrucciones para la transición al Nuevo Marco Normativo para las Entidades de Gobierno, certificando que presentan razonablemente las cifras a 28 de Febrero de 2019, de acuerdo con la información allegada al proceso de gestión financiera.


De acuerdo con la Resolución 097 de fecha 15 de marzo de 2017, emitida por la Contaduría General de la Nación, modifica la presentación de las cifras y se establece que, a partir del primer trimestre de 2017, el reporte de la información se hará en pesos.

Expresamos además que:

- Las cifras incluidas, fueron tomados fielmente de los libros de contabilidad extractados del Sistema Integrado de Información Financiera SIIF Nación II, de conformidad a lo establecido en el Artículo 5° del Decreto 2674 de 2012, llevados conforme a los parámetros establecidos por la Contaduría General de la Nación – CGN.
- Certificamos la existencia de Activos y Pasivos cuantificables a esta fecha.
- Los hechos económicos son registrados, conforme a los criterios de reconocimiento, medición, revelación y presentación establecidos en el respectivo marco normativo, de tal manera que la información financiera atiende las características cualitativas y cuantitativas definidas por la Contaduría General de la Nación.
- Confirmamos la integridad de la información proporcionada, respecto a que todos los hechos económicos han sido reconocidos.

La presente se expide a los veintinueve (29) días del mes de abril de 2019


DIANA PATRICIA RICHARDSON PEÑA
CC. 52.618.917 de Bucaramanga
Representante Legal


ANDREA REDONDO MEDINA
C.C. 1.018.418.108 de Bogotá D.C.
Gestor Contable
T.P 169318-T

UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL AGENCIA DEL INSPECTOR GENERAL DE TRIBUTOS,
RENTAS Y CONTRIBUCIONES PARAFISCALES
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
28 FEBRERO DE 2019
Cifras en Pesos


| CODIGO | DESCRIPCION | NOTA | ACTUAL | ANTERIOR |
|-----------|--|------|----------------------------|----------------------------|
| | | | 28-02-2019 | 28-02-2018 |
| 1 | ACTIVOS | | \$ 8.381.806.598,22 | \$ 8.228.964.975,79 |
| | ACTIVOS CORRIENTE | | \$ 6.364.928.816,69 | \$ 6.300.762.227,47 |
| 11 | EFFECTIVO | | \$ 64.349.412,00 | \$ 24.813.000,00 |
| 1106 | CUENTA ÚNICA NACIONAL | | \$ 0,00 | \$ 24.813.000,00 |
| 1110 | DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS | 1 | \$ 64.349.412,00 | \$ 0,00 |
| 13 | RENTAS POR COBRAR | | \$ 38.200.741,00 | \$ 36.174.198,00 |
| 1384 | OTRAS CUENTAS POR COBRAR | | \$ 55.507.899,00 | \$ 52.372.680,00 |
| 1386 | DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR) | 2 | (\$ 17.307.158,00) | (\$ 16.198.482,00) |
| 19 | OTROS ACTIVOS | | \$ 6.262.378.663,69 | \$ 6.239.775.029,47 |
| 1905 | BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO | | \$ 6.436.011,77 | \$ 72.060.501,94 |
| 1970 | INTANGIBLES | | \$ 6.598.868.098,05 | \$ 6.550.036.286,47 |
| 1975 | AMORTIZACION ACUMULADA DE INTANGIBLES (CR) | 4 | (\$ 299.060.742,13) | (\$ 382.321.758,94) |
| 1976 | DETERIORO ACUMULADO DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR) | | (\$ 43.864.704,00) | \$ 0,00 |
| | ACTIVOS NO CORRIENTE | | \$ 2.016.877.781,53 | \$ 1.928.202.748,32 |
| 16 | PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO | | \$ 2.016.877.781,53 | \$ 1.928.202.748,32 |
| 1637 | PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS | | \$ 1.100.000,00 | \$ 1.580.488,00 |
| 1665 | MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS DE OFICINA | | \$ 13.976.452,00 | \$ 13.976.452,00 |
| 1670 | EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMPUTACION | | \$ 3.253.629.420,51 | \$ 2.852.064.534,93 |
| 1675 | EQUIPO DE TRANSPORTE, TRACCION Y ELEVACION | 3 | \$ 118.363.200,00 | \$ 118.363.200,00 |
| 1680 | EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERIA | | \$ 1.100.000,00 | \$ 1.100.000,00 |
| 1685 | DEPRECIACION ACUMULADA (CR) | | (\$ 1.371.291.290,98) | (\$ 1.058.881.926,61) |
| | TOTAL ACTIVOS | | \$ 8.381.806.598,22 | \$ 8.228.964.975,79 |


UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL AGENCIA DEL INSPECTOR GENERAL DE TRIBUTOS,
RENTAS Y CONTRIBUCIONES PARAFISCALES
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
28 FEBRERO DE 2019
Cifras en Pesos


| CODIGO | DESCRIPCION | NOTA | ACTUAL | ANTERIOR |
|-----------|--|------|----------------------------|----------------------------|
| | | | 28-02-2019 | 28-02-2018 |
| 2 | PASIVOS | | \$ 2.499.145.921,14 | \$ 1.817.526.382,00 |
| | PASIVOS CORRIENTE | | \$ 2.499.145.921,14 | \$ 1.817.526.382,00 |
| 24 | CUENTAS POR PAGAR | | \$ 797.565.452,00 | \$ 78.779.427,00 |
| 2401 | ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES | 5 | \$ 678.176.667,02 | \$ 0,00 |
| 2424 | DESCUENTOS DE NOMINA | 6 | \$ 4.242.652,00 | \$ 0,00 |
| 2436 | RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE | 7 | \$ 106.994.531,98 | \$ 64.212.780,00 |
| 2490 | OTRAS CUENTAS POR PAGAR | 8 | \$ 8.151.601,00 | \$ 14.566.647,00 |
| 25 | OBLIGACIONES LABORALES Y DE SEGURIDAD SOCIAL INTEGRAL | | \$ 1.673.998.468,00 | \$ 1.738.746.955,00 |
| 2511 | BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO | 9 | \$ 1.673.998.468,00 | \$ 1.738.746.955,00 |
| 27 | PASIVOS ESTIMADOS | | \$ 27.582.001,14 | \$ 0,00 |
| 2701 | LITIGIOS Y DEMANDAS | 10 | \$ 27.582.001,14 | \$ 0,00 |
| | TOTAL PASIVOS | | \$ 2.499.145.921,14 | \$ 1.817.526.382,00 |
| 3 | PATRIMONIO | | \$ 5.882.660.677,08 | \$ 6.411.438.593,79 |
| 31 | HACIENDA PUBLICA | | \$ 5.882.660.677,08 | \$ 6.411.438.593,79 |
| 3105 | CAPITAL FISCAL | | \$ 5.957.304.005,40 | \$ 5.957.304.005,40 |
| 3109 | RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES | 11 | (\$ 233.650.597,93) | \$ 0,00 |
| 3110 | RESULTADO DEL EJERCICIO | | \$ 159.007.269,61 | \$ 524.876.963,47 |
| 3145 | IMPACTOS POR LA TRANSICIÓN AL NUEVO MARCO DE REGULACIÓN | | \$ 0,00 | (\$ 70.742.375,08) |
| | TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO | | \$ 8.381.806.598,22 | \$ 8.228.964.975,79 |


**UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL AGENCIA DEL INSPECTOR GENERAL DE TRIBUTOS,
 RENTAS Y CONTRIBUCIONES PARAFISCALES
 ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
 28 FEBRERO DE 2019
 Cifras en Pesos**

| CODIGO | DESCRIPCION | NOTA | ACTUAL | ANTERIOR |
|-----------|--|-----------|------------------------------|------------------------------|
| | | | 28-02-2019 | 28-02-2018 |
| 8 | CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS | | \$ 0,00 | \$ 0,00 |
| 83 | DEUDORAS DE CONTROL | | \$ 111.234.550,39 | \$ 123.925.727,22 |
| 8315 | ACTIVOS RETIRADOS | | \$ 111.234.550,39 | \$ 123.925.727,22 |
| 89 | DEUDORAS POR CONTRA (CR) | 26 | (\$ 111.234.550,39) | (\$ 123.925.727,22) |
| 8915 | DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR) | | (\$ 111.234.550,39) | (\$ 123.925.727,22) |
| 9 | CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS | | \$ 0,00 | \$ 0,00 |
| 91 | RESPONSABILIDADES CONTINGENTES | | \$ 1.613.002.265,00 | \$ 1.080.652.420,00 |
| 9120 | LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS | | \$ 1.613.002.265,00 | \$ 1.080.652.420,00 |
| 93 | ACREEDORAS DE CONTROL | | \$ 963.877.958,00 | \$ 1.216.161.763,60 |
| 9301 | BIENES Y DERECHOS RECIBIDOS EN GARANTÍA | 27 | \$ 963.877.958,00 | \$ 1.216.161.763,60 |
| 99 | ACREEDORAS POR CONTRA (DB) | | (\$ 2.576.880.223,00) | (\$ 2.296.814.183,60) |
| 9905 | RESPONSABILIDADES CONTINGENTES POR CONTRA (DB) | | (\$ 1.613.002.265,00) | (\$ 1.080.652.420,00) |
| 9915 | ACREEDORAS DE CONTROL POR CONTRA (DB) | | (\$ 963.877.958,00) | (\$ 1.216.161.763,60) |


DIANA PATRICIA RICHARDSON PEÑA
 CC. 52.618.917 de Bucaramanga
 Representante Legal



OLGA MARCELA JIMÉNEZ GONZÁLEZ
 CC. 36.547.335 de Santa Marta
 Secretaria General


HÉCTOR JULIO GARZÓN VIVAS
 CC. 10.117.910 de Pereira
 Experto Líder Financiero

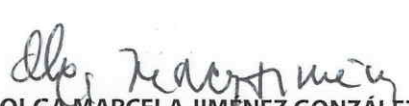

ANDREA REDONDO MEDINA
 C.C. 1.018.418.108 de Bogotá D.C.
 Gestor Contable
 169318 - T


UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL AGENCIA DEL INSPECTOR GENERAL DE TRIBUTOS, RENTAS Y CONTRIBUCIONES
PARAFISCALES
ESTADO DE RESULTADOS
28 FEBRERO DE 2019
 Cifras en Pesos

| CODIGO | DESCRIPCION | NOTA | ACTUAL | | ANTERIOR | |
|-----------|--|------|------------|----------------------------|------------|----------------------------|
| | | | 01-02-2019 | 28-02-2019 | 01-02-2018 | 28-02-2018 |
| | ACTIVIDADES ORDINARIAS | | | | | |
| 4 | INGRESOS OPERACIONALES | | | \$ 2.504.476.424,00 | | \$ 3.097.522.729,73 |
| 41 | INGRESOS FISCALES | | | \$ 0,00 | | \$ 70.000,00 |
| 4110 | NO TRIBUTARIOS | 12 | | \$ 0,00 | | \$ 70.000,00 |
| 47 | OPERACIONES INTERSTITUCIONALES | | | \$ 2.504.476.424,00 | | \$ 3.097.452.729,73 |
| 4705 | FONDOS RECIBIDOS | 13 | | \$ 2.368.637.424,00 | | \$ 3.097.452.729,73 |
| 4722 | OPERACIONES SIN FLUJO DE EFECTIVO | 14 | | \$ 135.839.000,00 | | \$ 0,00 |
| 5 | GASTOS OPERACIONALES | | | \$ 2.345.469.154,39 | | \$ 2.583.204.588,26 |
| 51 | DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN | | | \$ 2.227.263.061,06 | | \$ 2.430.463.741,26 |
| 5101 | SUELDOS Y SALARIOS | 16 | | \$ 1.169.989.676,00 | | \$ 1.090.240.440,00 |
| 5103 | CONTRIBUCIONES EFECTIVAS | 17 | | \$ 322.966.600,00 | | \$ 310.478.100,00 |
| 5104 | APORTES SOBRE LA NÓMINA | 18 | | \$ 60.737.000,00 | | \$ 60.224.500,00 |
| 5107 | PRESTACIONES SOCIALES | 19 | | \$ 435.617.110,00 | | \$ 684.156.227,00 |
| 5108 | GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS | 20 | | \$ 0,00 | | \$ 1.449.343,00 |
| 5111 | GENERALES | 21 | | \$ 237.952.675,06 | | \$ 283.915.131,26 |
| 53 | DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES | | | \$ 99.339.889,33 | | \$ 122.241.079,00 |
| 5360 | DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO | 22 | | \$ 57.215.565,53 | | \$ 54.714.709,00 |
| 5366 | AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES | 23 | | \$ 35.454.662,00 | | \$ 67.526.370,00 |
| 5368 | PROVISIÓN LITIGIOS Y DEMANDAS | 24 | | \$ 6.669.661,80 | | \$ 0,00 |
| 57 | OPERACIONES INTERSTITUCIONALES | | | \$ 18.866.204,00 | | \$ 30.499.768,00 |
| 5720 | OPERACIONES DE ENLACE | 25 | | \$ 18.866.204,00 | | \$ 30.499.768,00 |
| | EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL | | | \$ 159.007.269,61 | | \$ 514.318.141,47 |
| 4 | INGRESOS NO OPERACIONALES | | | \$ 0,00 | | \$ 10.558.822,00 |
| 48 | OTROS INGRESOS | | | \$ 0,00 | | \$ 10.558.822,00 |
| 4808 | INGRESOS DIVERSOS | 15 | | \$ 0,00 | | \$ 10.558.822,00 |
| | EXCEDENTE (DEFICIT) NO OPERACIONAL | | | \$ 0,00 | | \$ 10.558.822,00 |
| | EXCEDENTE (DEFICIT) DE ACTIVIDADES | | | \$ 159.007.269,61 | | \$ 524.876.963,47 |
| | EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO | | | \$ 159.007.269,61 | | \$ 524.876.963,47 |


DIANA PATRICIA RICHARDSON PEÑA
 CC. 52.618.917 de Bucaramanga
 Representante Legal


HÉCTOR JULIO GARZÓN VIVÁS
 CC. 10.117.910 de Pereira
 Experto Líder Financiero


OLGA MARCELA JIMÉNEZ GONZÁLEZ
 CC. 36.547.335 de Santa Marta
 Secretaria General


ANDREA REDONDO MEDINA
 C.C. 1.018.418.108 de Bogotá D.C.
 Gestor Contable
 169318 - T

UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL AGENCIA DEL INSPECTOR GENERAL DE TRIBUTOS, RENTAS Y
CONTRIBUCIONES PARAFISCALES

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

28 FEBRERO DE 2019

Cifras en Pesos

| | VALORES |
|---|--------------------|
| SALDO DEL PATRIMONIO A 31 DE DICIEMBRE 2018 | \$5.886.561.630,32 |
| VARIACIONES PATRIMONIALES DURANTE EL AÑO 2019 | (\$162.908.222,85) |
| SALDO DEL PATRIMONIO A 31 DE DICIEMBRE DEL AÑO 2019 | \$5.723.653.407,47 |

| CUENTA | INCREMENTOS | AÑO ACTUAL | AÑO ANTERIOR | VALOR |
|--------|---|--------------------|-------------------|--------------------|
| 3109 | RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES | (\$233.650.597,93) | (\$24.380.912,00) | (\$209.269.685,93) |
| 3145 | IMPACTOS POR LA TRANSICIÓN AL NUEVO MARCO DE REGULACIÓN | \$0,00 | \$2.309.072,00 | (\$2.309.072,00) |

| CUENTA | DISMINUCIONES | AÑO ACTUAL | AÑO ANTERIOR | VALOR |
|--------|---|------------|--------------------|------------------|
| 3110 | RESULTADO DEL EJERCICIO | \$0,00 | (\$138.527.310,85) | \$138.527.310,85 |
| 3145 | IMPACTOS POR LA TRANSICIÓN AL NUEVO MARCO DE REGULACIÓN | \$0,00 | (\$73.051.447,08) | \$73.051.447,08 |

| CUENTA | PARTIDAS SIN VARIACIÓN | AÑO ACTUAL | AÑO ANTERIOR | VALOR |
|--------|------------------------|--------------------|--------------------|--------|
| 3105 | CAPITAL FISCAL | \$5.957.304.005,40 | \$5.957.304.005,40 | \$0,00 |


DIANA PATRICIA RICHARDSON PEÑA

CC. 52.618.917 de Bucaramanga
Representante Legal


HÉCTOR JULIO GARZÓN VIVAS

CC. 10.117.910 de Pereira
Experto Líder Financiero


OLGA MARCELA JIMÉNEZ GONZÁLEZ

CC. 36.547.335 de Santa Marta
Secretaria General


ANDREA REDONDO MEDINA

C.C. 1.018.418.108 de Bogotá D.C.
Gestor Contable
169318 - T

Información de Carácter General

Naturaleza Jurídica y Funciones

La Unidad Administrativa Especial Agencia del Inspector General de Tributos, Rentas y Contribuciones Parafiscales – ITRC, fue creada mediante Decreto 4173 del año 2011 como una entidad del orden nacional de la Rama Ejecutiva, adscrita al Ministerio de Hacienda y Crédito Público, sin personería jurídica, con autonomía administrativa y patrimonio independiente, con domicilio principal en la ciudad de Bogotá D.C.¹

El propósito estratégico de es la prevención y transparencia: Clave contra la corrupción.

La Agencia ITRC, tiene la facultad de investigar y sancionar las conductas por faltas disciplinarias gravísimas, así como la facultad de auditar los procesos operativos, tecnológicos y administrativos de las entidades (DIAN, UGPP y COLJUEGOS), partiendo de la identificación, análisis y valoración de riesgos que amenacen los procesos, áreas y funcionarios de las entidades objeto de control.²

La Agencia ITRC dentro del marco del proceso disciplinario investigamos integralmente, generando fallos en primera y segunda instancia dentro de los procesos que se adelantan contra los empleados públicos encargados de la administración de tributos, aduanas control del régimen cambiario de importaciones y exportaciones a cargo de la DIAN, contribuciones parafiscales a cargo de la UGPP y rentas de la nación a cargo de Coljuegos, por conductas que se relacionen con las faltas disciplinarias gravísimas.

La Agencias ITRC además promueve las buenas prácticas y detecta las fallas en los procesos y procedimientos, en la seguridad informática y en los recaudos e ingresos que administran las entidades auditadas.³

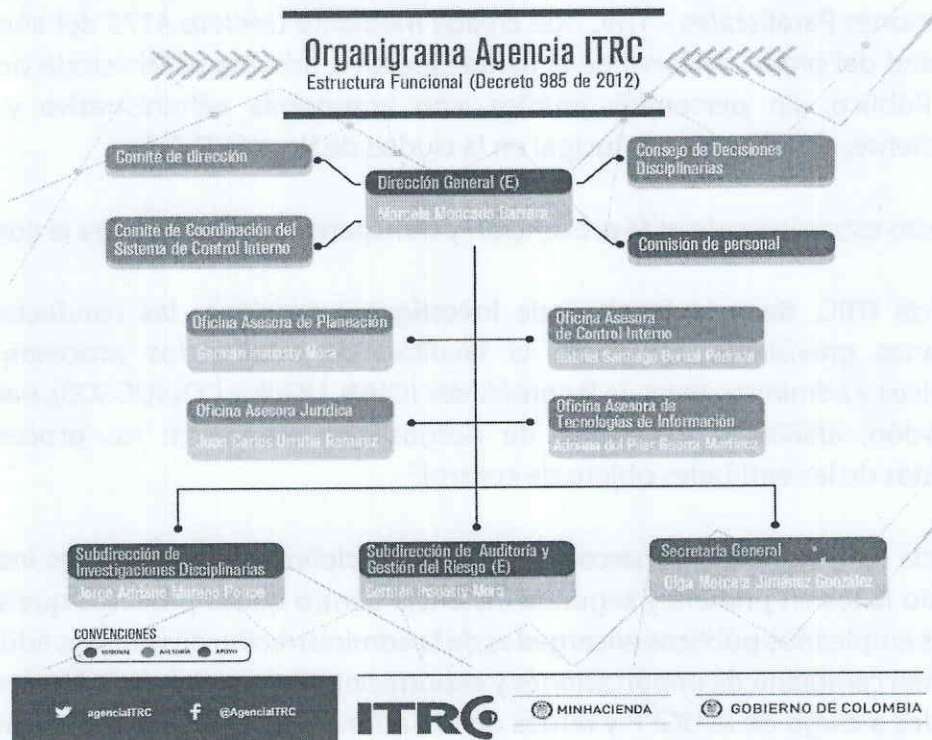
¹ Artículo 1. Decreto 4173 de 2011

² Página Web. www.itrc.gov.co - Misión, Visión y Propósito Estratégico - ¿Qué hacemos?

³ Página Web. www.itrc.gov.co - Misión, Visión y Propósito Estratégico - ¿Cómo lo hacemos?

Estructura Orgánica

La estructura orgánica de la Unidad Administrativa Especial Agencia del Inspector General de Tributos, Rentas y Contribuciones Parafiscales se estableció mediante el Decreto 4173 de 2011, modificado por el Decreto 985 de 2012, como se ilustra a continuación:



Misión

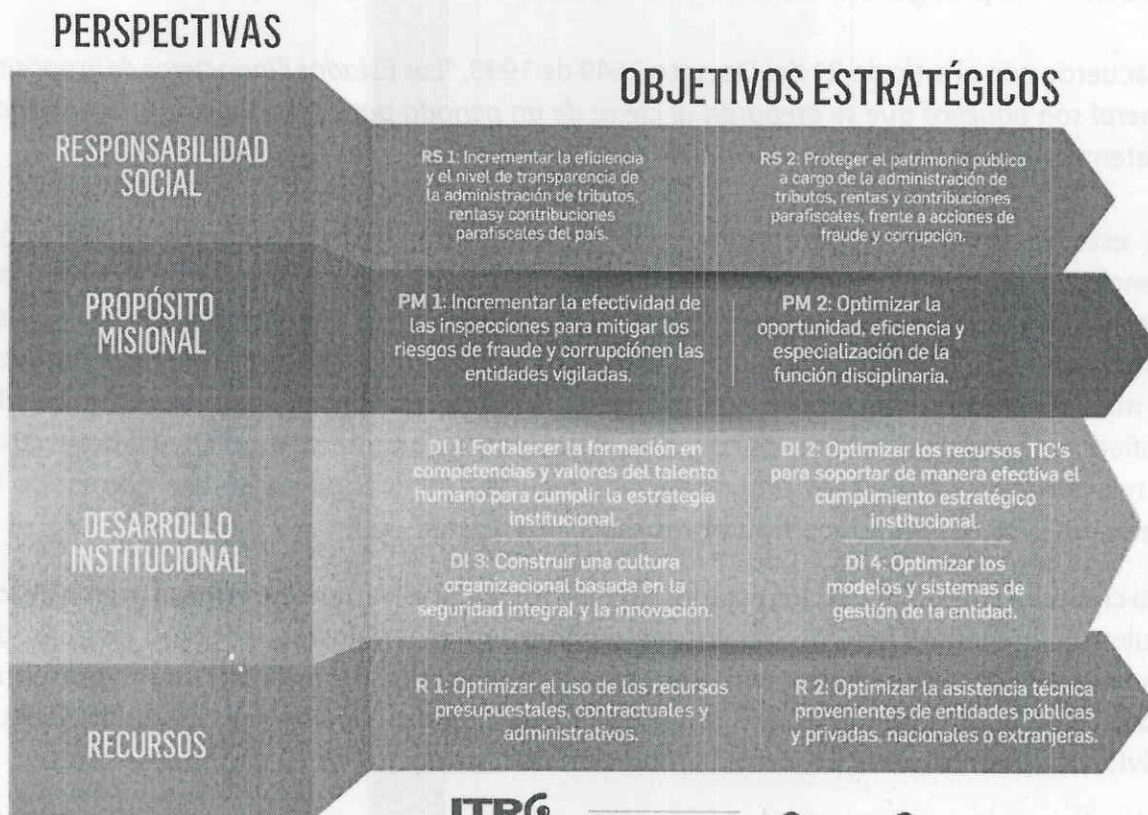
Proteger el patrimonio público frente a acciones de fraude y corrupción, mediante un modelo especializado e innovador de prevención, aseguramiento e investigación disciplinaria, para fortalecer la transparencia y la efectividad en la DIAN, COLJUEGOS y UGPP.⁴

Visión

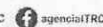
⁴ Página Web. www.itrc.gov.co - Misión, Visión y Propósito Estratégico - Misión

Ser la Agencia Anticorrupción de la Hacienda Pública Nacional, referente internacional en la prevención del fraude y la corrupción, generadora de buenas prácticas en la gestión del ingreso.⁵

Objetivos Estratégicos



GOBIERNO DE COLOMBIA



⁵ Página Web. www.itrc.gov.co - Misión, Visión y Propósito Estratégico - Visión

Andrés E.

Bases de elaboración de los Estados Financieros

Aplicación del Marco Normativo:

Para la preparación, presentación y revelación de los estados financieros con propósito de información general se aplicará las normas dispuestas en el marco normativo para entidades de gobierno, capítulo VI Resolución 533 de 2015 y sus modificaciones y el catálogo general de cuentas del plan general de contabilidad pública aceptado en Colombia.

De acuerdo con el artículo 21 del Decreto 2649 de 1993, *“Los Estados Financieros de Propósito General son aquellos que se preparan al cierre de un período para ser conocidos por usuarios indeterminados, con el ánimo principal de satisfacer el interés común del público (...)”*.⁶

Los estados financieros constituyen una representación estructurada de la situación financiera y de los flujos de efectivo de la entidad, su objetivo es suministrar información que sea útil a una variedad de usuarios para tomar y evaluar sus decisiones económicas y de gestión respecto a la asignación de recursos. Los estados financieros también constituyen un medio para la rendición de cuentas de la Entidad por los recursos que le han sido confiados y pueden ser utilizados como un instrumento de carácter predictivo o proyectivo en relación con los recursos requeridos, los recursos generados en el giro normal de la operación y los riesgos e incertidumbres asociados a estos.

Para cumplir estos objetivos, los estados financieros suministrarán información acerca de los siguientes elementos: activos, pasivos, patrimonio, ingresos y gastos, así como los flujos de efectivo. No obstante, junto con los estados financieros, la Entidad podrá presentar información complementaria, con el fin de ofrecer una descripción más completa de sus actividades y contribuir al proceso de rendición de cuentas.

La Entidad presentará un juego completo de estados financieros que comprende lo siguiente: a) un estado de situación financiera al final del periodo contable, b) un estado de actividad financiera, económica y social, c) un estado de cambios en el patrimonio del periodo contable, y d) las notas a los estados financieros

De conformidad con lo señalado en el Libro 2 de la Parte 9 del Decreto 1068 de 2015, por medio del cual se reglamenta el Sistema Integrado de Información Financiera – SIIF Nación,

⁶ Artículo 21 del Decreto 2649 de 1993 - Por el cual se reglamenta la contabilidad en general y se expiden los principios o normas de contabilidad generalmente aceptados en Colombia

la Entidad utilizó los parámetros establecidos por el Ministerio de Hacienda y Crédito Público, y la Contaduría General de la Nación para las Entidades en línea. Por lo anterior se tuvieron en cuenta las tablas, instructivos, guías y manuales publicados por las mismas Entidades.

La presentación de información contable de la Agencia ITRC, cuenta únicamente con la posición de catálogo institucional PCI 13-01-17 Unidad Administrativa Especial Agencia del Inspector General de Tributos, Rentas y Contribuciones Parafiscales – ITRC, en el aplicativo SIF Nación II.

Normas y procedimientos contables

Aplicación de normas y procedimientos

La Unidad Administrativa Especial Agencia del Inspector General de Tributos, Rentas y Contribuciones Parafiscales – ITRC, registra los hechos económicos conforme a los criterios de reconocimiento, medición, revelación y presentación establecidos en el respectivo marco normativo, de tal manera que la información financiera que se presenta a continuación atiende las características cualitativas y cuantitativas definidas en el marco normativo para entidades de gobierno.

Igualmente, en la Entidad existen políticas operacionales, emitidas por las dependencias productoras de información contable.

- a) **El reconocimiento de la totalidad de las operaciones:** El registro de derechos, bienes y obligaciones, los cuales representan los activos, el pasivo, el patrimonio, los ingresos y gastos de los estados financieros, se llevan a cabo aplicando el principio de devengo.
- b) **Materialidad:** El reconocimiento y presentación de los hechos económicos se hace de acuerdo con su relevancia, es decir, cuando es capaz de influir en las decisiones que han de tomar sus usuarios, la información a reconocer debe tener valor predictivo, valor confirmatorio o ambos.
- c) **Representación fiel:** La información financiera y contable representa fielmente los hechos económicos de manera completa, neutral y libre de error significativo.

- d) **Unidad monetaria:** De acuerdo con las disposiciones legales la unidad monetaria utilizada es el peso colombiano.
- e) **Soportes documentales:** Los hechos económicos que se han incorporado en los estados financieros, están debidamente respaldados con documentos idóneos, susceptibles de verificación y comprobación exhaustiva o aleatoria, dejando constancia sobre las operaciones que se han registrado en el transcurso del periodo contable, por lo anterior, no se registran contablemente los hechos económicos que no se encuentren soportados en debida forma.⁷
- f) **Conciliaciones de información:** Periódicamente se llevan a cabo diferentes conciliaciones de acuerdo con el requisito de verificabilidad, igualmente el sistema documental permite la trazabilidad de los hechos económicos reconocidos en el periodo contable.
- g) **Estructura documental:** La estructura documental permite que todos aquellos usuarios de la Información Contable Pública obtengan información precisa, fiel a la realidad, además de ello permite que los Entes de Control fiscal obtengan evidencias suficientes y de calidad para emitir juicio en materia financiera.
- h) **Publicación de estados financieros:** La Agencia ITRC cumple con la publicación de los informes financieros y contables mensuales, atendiendo lo dispuesto en la normativa que regule la materia.

Políticas Contables

El modelo de aplicación adoptado en la Agencia ITRC, atiende los criterios de reconocimiento, medición, revelación y presentación de las normas internacionales de contabilidad del sector público. Para la implementación se desarrollan políticas operacionales en las dependencias productoras de información contable las cuales guardan consistencia con el manual de políticas contables y el criterio profesional que aplica el Contador Público de la Entidad en el momento del reconocimiento de los hechos económicos.

⁷ Página Web. www.contaduria.gov.co - Proceso Contable y Sistema Documental Contable

El Manual de Políticas Contables en la Agencia ITRC, es un instrumento de gestión contable, alineado a las políticas y procedimientos de las dependencias productoras de información contable, al sistema de control interno contable y la regulación contable pública que expida la Contaduría General de la Nación, así mismo las orientaciones para el registro de las operaciones de reconocimiento de los hechos económicos a través del Sistema SIIF Nación, es parte integral del modelo contable de la Agencia ITRC.

Políticas Operacionales

Las políticas de operación facilitan la ejecución del proceso contable y han sido definidas previamente por cada dependencia productora de información contable, dichos documentos se encuentran publicados en el Sistema Integrado de Gestión, igualmente se ha establecido y comunicado un cronograma con la información a remitir a contabilidad para la correcta incorporación de los hechos económicos realizados, lo que conlleva a una presentación oportuna y fiel de los estados financieros a los usuarios, entre otras.

- a) **Política de Activos Tangibles:** En esta política el Proceso de Gestión Administrativa proporciona las pautas con las que se deben tratar los activos tangibles de la Agencia ITRC, la periodicidad y método para el cálculo de estimaciones.
- b) **Política de Activos Tecnológicos:** En esta política el Proceso de Gestión de Tecnologías de la Información proporciona las pautas con las que se deben tratar los activos tecnológicos y licencias de la Agencia ITRC, la periodicidad y método para el cálculo de estimaciones.
- c) **Política de Talento Humano:** En esta política el Proceso de Gestión de Talento Humano proporciona las pautas con las que se deben tratar los beneficios a los empleados de la Agencia ITRC, la periodicidad y método para el cálculo de estimaciones.

Actualización de los valores y reconocimiento de estimaciones

La Agencia ITRC, realiza el cálculo y reconocimiento de las amortizaciones, depreciaciones, deterioro y demás estimaciones, de acuerdo con los criterios definidos en el marco normativo y, las políticas operacionales de las dependencias productoras de información Contable, en el mismo sentido, y bajo las mismas referencias normativas, realiza

periódicamente el reconocimiento de la medición posterior, para que los valores se registren de manera actualizada.⁸

Registro oficial de libros de contabilidad y documentos soporte

Todas las operaciones llevadas a cabo por la entidad durante el periodo contable se encuentran respaldadas en documentos susceptibles de verificación y comprobación, en ningún momento se registra información no soportada mediante los documentos idóneos, los comprobantes de contabilidad se encuentran elaborados en español, se registran de manera cronológica y están identificados de acuerdo con la normatividad vigente.⁹

Los hechos económicos y financieros son registrados y presentados de conformidad a las normas relativas a la revelación plena, principio de causación y verificabilidad, además, atienden lo establecido en el Decreto 2674 de 2012 "Artículo 5°. *Obligatoriedad de Utilización del Sistema: Las entidades y órganos ejecutores del Presupuesto General de la Nación, las Direcciones Generales del Presupuesto Público Nacional y de Crédito Público y Tesoro Nacional del Ministerio de Hacienda y Crédito Público y la Contaduría General de la Nación, o quienes hagan sus veces, deberán efectuar y registrar en el SIIF Nación las operaciones y la información asociada con su área de negocio, dentro del horario establecido, conforme con los instructivos que para el efecto expida el Administrador del Sistema*".¹⁰

En el Artículo 6° del mencionado Decreto se establece que los registros en el Sistema SIIF serán fuente válida de los procesos de gestión contable en especial para la generación de información contable básica y la obtención de consultas, reportes e informes contables requeridos por la Contaduría General de la Nación y la obtención de los informes requeridos por las entidades de control.¹¹

Igualmente, es necesario mencionar que el proceso contable de la Agencia ITRC, se encuentra interrelacionado con otros procesos que son proveedores de información susceptible de reconocimiento en los Estados Financieros y, a su vez dichos proveedores son los responsables de los libros auxiliares de las cuentas y subcuentas a su cargo, a la par son responsables de suministrar los datos que se requieran, de manera oportuna y con las

⁸ Página Web. www.contaduria.gov.co - Procedimiento para la evaluación del control interno contable

⁹ Página Web. www.contaduria.gov.co - Proceso Contable y Sistema Documental Contable

¹⁰ Decreto 2674 de 2012 - Artículo 5°. Obligatoriedad de Utilización del Sistema

¹¹ Decreto 2674 de 2012 - Artículo 6°. Alcance de la información registrada en el SIIF Nación

características necesarias para que dicho insumo de información, se procese de manera adecuada.¹²

En la Agencia ITRC los libros auxiliares se componen de hojas de cálculo y reportes generados en los aplicativos que se tienen para dicha finalidad; por ejemplo, en el Proceso de gestión administrativa reposa la información concerniente a las propiedades, planta y equipo, intangibles y, otros activos de la Entidad, igualmente, en el Proceso de Gestión de talento humano reposa todo lo relacionado con los beneficios a empleados a corto y largo plazo.

Proceso de agregación y/o consolidación de la información contable

La Entidad registra sus operaciones en el Sistema Integrado de Información Financiera - SIIF Nación, dando aplicabilidad al Decreto 2789 del 31 de agosto de 2004 y Decreto 2674 de 2012, para los periodos vigentes.

La Agencia ITRC, no cuenta con sedes, regionales o seccionales y, los registros de información son consolidados de manera automática a través de reportes de SIIF Nación revelando las transacciones que afectan el presupuesto de funcionamiento e inversión de la Entidad.

Teniendo en cuenta que a la fecha el Ministerio de Hacienda y Crédito Público se encuentra desarrollando el SIIF Nación Extendido, el cual tiene como objetivo suministrar información en forma automática a las entidades ejecutoras del Presupuesto General de la Nación e integrar de la misma manera al SIIF Nación, la información contable y los insumos de la gestión presupuestal generada en las aplicaciones administrativas y misionales de estas Entidades¹³, por el momento, la Agencia ITRC recibe mediante formatos preestablecidos (y algunos documentos propios de cada proceso), todas aquellas transacciones generadas en las dependencias productoras de información contable, para posteriormente registrar su efecto contable a través de comprobantes contables manuales.

En razón a lo anterior, los procesos aún no se encuentran interrelacionados por una única herramienta que permita el reconocimiento en línea, razón por la cual se genera anualmente un cronograma de actividades para facilitar a las dependencias productoras de información

¹² Página Web. www.contaduria.gov.co - Procedimiento para la evaluación del control interno contable

¹³ Página Web. www.minhacienda.gov.co - Ciclo de Negocios - 17. SIIF Nación Extendido

contable, el reporte oportuno los hechos económicos susceptibles de ser reconocidos en los Estados Financieros.

Manejo de Documentos y Soportes Contables

La regulación del sistema documental contable busca desarrollar los aspectos que tienden a garantizar la inalterabilidad, integridad, verificabilidad, seguridad y conservación de la información financiera, regulando aspectos relativos a los soportes, comprobantes y libros de contabilidad.¹⁴

Trimestralmente se consolida una carpeta física que contiene los soportes de los saldos a nivel de subcuenta y, en forma complementaria en cada una de las dependencias productoras de información, adicional a los libros auxiliares, reposan los soportes relacionados con los hechos económicos reconocidos en la información contable pública.

Los soportes de las operaciones financieras son archivados junto con los documentos transaccionales del Sistema SIIF Nación y, reposan en forma residual en secretaria general aplicando orientaciones del uso racional del papel y archivo.¹⁵

De acuerdo con las tablas de retención documental los soportes contables se administran en carpetas del sistema, realizando extracción de documentos, consultas y reportes del SIIF Nación.

Los documentos soportes del control de activos y los pasivos laborales reposan en el proceso de Gestión administrativa y el proceso de Gestión de talento humano. los reportes de pago y control consolidado son de uso del proceso de Gestión financiera para el registro y control.

Individualización de bienes, derechos y obligaciones

Los bienes, derechos y obligaciones, se encuentran identificados de manera individual en las dependencias productos de información contable.

¹⁴ Página Web. www.contaduria.gov.co - Proceso Contable y Sistema Documental Contable

¹⁵ Página Web. www.contaduria.gov.co - Proceso Contable y Sistema Documental Contable

Adicionalmente, SIIF Nación proporciona controles en la constitución y ejecución de pago a terceros y, a través del Sistema Integrado de Gestión de la entidad, se aplican los procedimientos de que se enuncian a continuación, los cuales permiten la consistencia entre los soportes y registros con efecto presupuestal y contable.

- Procedimiento de reintegro de incapacidades
- Procedimiento gestión de ingresos, sin flujo de efectivo y reintegros
- Procedimiento de sistema contabilidad presupuestal
- Procedimiento de presentación de estados financieros
- Procedimiento de proyección, elaboración y seguimiento del programa anual mensualizado de la caja
- Procedimiento para declarar y presentar impuestos e informes
- Procedimiento de creación de terceros y vinculación de cuentas bancarias
- Procedimiento de constitución de rezago
- Procedimiento caja menor
- Procedimiento cadena presupuestal para pago de viáticos
- Procedimiento de cadena presupuestal para el registro y pago a contratistas
- Procedimiento de cadena presupuestal para el registro y pago de nómina, seguridad social y aportes parafiscales

Limitaciones y deficiencias generales de tipo operativo o administrativo

Las limitaciones identificadas dentro del proceso de generación y suministro de información contable se relacionan con varios aspectos:

El primero hace referencia a la necesidad de acceder al SIIF Nación Extendido, para facilitar el reconocimiento en tiempo real de los hechos económicos, de tal manera que se cumpla con el principio de devengo, que de acuerdo con la Ley 1819 de 2016 en el Parágrafo 1° del Artículo 21-1 reza lo siguiente: *"PARÁGRAFO 1°. Los activos, pasivos, patrimonio, ingresos, costos y gastos deberán tener en cuenta la base contable de acumulación o devengo, la cual describe los efectos de las transacciones y otros sucesos y circunstancias sobre los recursos económicos y los derechos de los acreedores de la entidad que informa en los períodos en que esos efectos tienen lugar, incluso si los cobros y pagos resultantes se producen en un período diferente.*

Arce

Cuando se utiliza la base contable de acumulación o devengo, una entidad reconocerá partidas como activos, pasivos, patrimonio, ingresos, costos y gastos, cuando satisfagan las definiciones y los criterios de reconocimiento previstos para tales elementos, de acuerdo con los marcos técnicos normativos contables que le sean aplicables al obligado a llevar contabilidad.”, de esta manera lo que se busca es cerrar la brecha entre la información administrativa del negocio y su reconocimiento.¹⁶

Estructura del proceso de gestión financiera

La estructura de planta determinada para el proceso financiero es de seis servidores públicos, actualmente la Unidad Administrativa Especial Agencia del Inspector General de Tributos, Rentas y Contribuciones Parafiscales - ITRC cuenta con los siguientes cargos: Experto Líder Proceso de Gestión Financiera, Gestor código T1 grado 14 - Contabilidad, Gestor código T1 grado 07 - Tesorería, Gestor código T1 grado 07 - Presupuesto, Técnico Asistencial Código 01 Grado 08 - Contabilidad, Técnico Asistencial Código 01 Grado 08 - Financiera.

Efectos y cambios significativos en la información contable

Cambios en la aplicación de métodos y procedimientos

Para la determinación de los saldos iniciales bajo las Normas Internacionales de Contabilidad para el Sector Público, se aplicaron las instrucciones generales impartidas mediante el instructivo número 002 de fecha 08 de octubre de 2015, igualmente para el registro, elaboración, presentación y revelación de los presentes estados financieros se tuvo como referente el Marco Conceptual y, las Normas para el reconocimiento, medición, revelación y presentación de los hechos económicos anexas a la Resolución 533 de fecha 08 de octubre de 2015.

Para armonizar el Sistema Integrado de Gestión con el nuevo marco normativo, la Agencia ITRC, implementó los siguientes formatos:

- Formato Análisis de Arrendamientos
- Formato Ficha Técnica-deterioro-Bienes No Generadores de Efectivo

¹⁶ Ley 1819 de 2016 en el Parágrafo 1° del Artículo 21-1

- Formato Deterioro Otras Cuentas por Cobrar – Incapacidades
- Formato Análisis de Activos Tecnológicos-Soporte de Solicitud de Ajuste Contable
- Formato Concepto Técnico para dar de Baja un activo
- Formato Concepto Técnico de Bienes Agencia ITRC

Efectos y cambios significativos en la información contable

La determinación de los saldos iniciales bajo el nuevo marco normativo tuvo como punto de partida los saldos registrados a 31 de diciembre de 2017, a los cuales, de acuerdo con la normativa vigente se les incorporó, dio de baja, reclasificó o midió de una manera distinta a la regulación anterior, las actividades mencionadas se hicieron bajo la regulación dada por la Resolución 533 de 2015 y sus respectivas modificaciones.

Los soportes de la información contable y los saldos presentados en los Estados Financieros son consistentes, representan de manera completa, neutral y fiel la realidad económica, financiera y social de la Agencia ITRC. Igualmente cabe mencionar que, se encuentran libres de errores significativos, por consiguiente, no se identifican diferencia en los valores reportados en la información.

Otros efectos y cambios significativos

La información contable atiende las orientaciones, circulares y normas expedidas por la Contaduría General de la Nación y la Administración del Sistema Integrado De Información Financiera - SIIF, en tal sentido, los cambios con efectos significativos corresponden básicamente al cambio de normatividad aplicable a los estados financieros y a las mejoras realizadas al sistema.

En el mismo orden de ideas, durante el proceso de preparación obligatoria, se determinó mediante el análisis de la normatividad expedida por los entes de control, que en la entidad no hay ningún software del cual se tenga propiedad, sino que se tiene el derecho de uso de algunas licencias.¹⁷ dicho criterio igualmente quedó establecido en el literal g. de las políticas operacionales de intangibles, la cual está contenida en la política de activos tecnológicos emitida por la oficina asesora de tecnologías de la información.¹⁸

¹⁷ Acta número 02 - 2018 – Comité Técnico de Sostenibilidad Contable – Página 02.

¹⁸ Sistema Integrado de Gestión U.A.E. Agencia ITRC - Política de Activos Tecnológicos – Página 21.

ANEXE

Efecto de Sanearamiento Contable

La Entidad refleja su realidad económica en los estados financieros, cumpliendo con las características fundamentales de relevancia y representación fiel, además de ello, se realiza permanentemente el análisis y comparación de la información reportada por las dependencias productoras de información contable, igualmente periódicamente se llevan a cabo cruces de información con otras entidades estatales, como son las conciliaciones de operaciones recíprocas. Es importante mencionar que, de los ajustes realizados, se deja la evidencia correspondiente con los soportes idóneos.

Riesgo de Índole Contable

La Agencia ITRC a 28 de febrero de 2019 no presenta riesgos de índole contable.

Por procesos de liquidación, fusión y escisión

La Entidad, a la fecha no tiene activos procesos de liquidación, fusión y/o escisión.

Negocio en marcha

La Agencia ITRC, tiene previsto continuar con su actividad ordinaria, cumpliendo con las funciones y responsabilidades que el Gobierno Nacional le ha otorgado.

I. Notas de Carácter Específico

Relativas a la consistencia y razonabilidad de las cifras

Las cifras que se presentan en los estados financieros fueron fielmente tomadas del Sistema de Información Financiera SIIF Nación de conformidad a lo establecido en el Decreto 2674 de 2012 en su Artículo 5°, el cual ostenta lo siguiente: ***"Obligatoriedad de utilización del Sistema. Las entidades y órganos ejecutores del Presupuesto General de la Nación, las Direcciones Generales del Presupuesto Público Nacional y de Crédito Público y Tesoro Nacional del Ministerio de Hacienda y Crédito Público y la Contaduría General de la Nación, o quienes hagan sus veces, deberán efectuar y registrar en el SIIF Nación las operaciones y la información asociada con su área de negocio, dentro del horario establecido, conforme con los instructivos que para el efecto expida el Administrador del Sistema."***

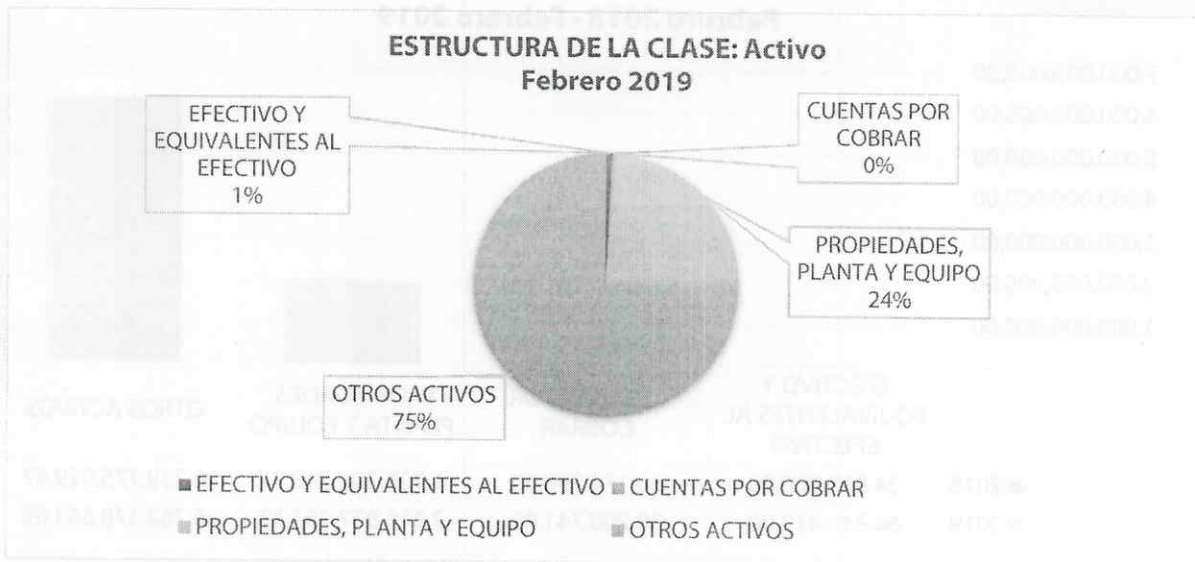
En el artículo 6° del mencionado Decreto se establece que los registros en el Sistema SIIF son fuente válida de los procesos de gestión contable en especial para la generación de información contable básica y la obtención de consultas, reportes e informes contables requeridos por la Contaduría General de la Nación, así como, la obtención de los informes requeridos por las entidades de control.

1. ACTIVOS

Los Activos son todos aquellos recursos que están bajo el control de la entidad, fruto de transacciones pasadas y, de los cuales se tiene o se espera obtener un beneficio económico en el futuro y/o potencial de servicio.¹⁹

¹⁹ Marco conceptual para la preparación y preparación de la información financiera de las Entidades de Gobierno. – Contaduría General de la Nación - <http://www.contaduria.gov.co>.

| ESTRUCTURA DE LA CLASE: Activo | | | |
|--------------------------------|---------------------------------------|-------------------------|-------------------------|
| Código | Descripción | Saldo 2018 | Saldo 2019 |
| 1 | ACTIVOS | 8.228.964.975,79 | 8.381.806.598,22 |
| 1.1 | EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO | 24.813.000,00 | 64.349.412,00 |
| 1.3 | CUENTAS POR COBRAR | 36.174.198,00 | 38.200.741,00 |
| 1.6 | PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO | 1.928.202.748,32 | 2.016.877.781,53 |
| 1.9 | OTROS ACTIVOS | 6.239.775.029,47 | 6.262.378.663,69 |
| TOTAL | | 8.228.964.975,79 | 8.381.806.598,22 |



Handwritten signature

| ANÁLISIS COMPARATIVO 2018 - 2019 | | | |
|----------------------------------|---------------------------------------|-----------------------|--------------|
| Código | Descripción | VARIACIÓN | |
| | | Saldo | Porcentaje |
| 1 | ACTIVOS | 152.841.622,43 | 1,82% |
| 1.1 | EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO | 39.536.412,00 | 61,44% |
| 1.3 | CUENTAS POR COBRAR | 2.026.543,00 | 5,30% |
| 1.6 | PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO | 88.675.033,21 | 4,40% |
| 1.9 | OTROS ACTIVOS | 22.603.634,22 | 0,36% |
| TOTAL | | 152.841.622,43 | 1,82% |

COMPARATIVO CLASE: Activo Febrero 2018 - Febrero 2019



| | EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO | CUENTAS POR COBRAR | PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO | OTROS ACTIVOS |
|--------|---------------------------------------|--------------------|------------------------------|------------------|
| ■ 2018 | 24.813.000,00 | 36.174.198,00 | 1.928.202.748,32 | 6.239.775.029,47 |
| ■ 2019 | 64.349.412,00 | 38.200.741,00 | 2.016.877.781,53 | 6.262.378.663,69 |

Nota 1 – 11 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

El efectivo y equivalente al efectivo de la Agencia ITRC, corresponde a los recursos de liquidez inmediata que se encuentra en las cuentas corrientes, para cubrir los pagos de los beneficios a los empleados e impuestos distritales.

ESTRUCTURA DEL GRUPO: Efectivo y Equivalentes al Efectivo

| Código | Descripción | Saldo 2018 | Saldo 2019 |
|--------------|--|----------------------|----------------------|
| 1.1 | EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO | 24.813.000,00 | 64.349.412,00 |
| 1.1.05 | CAJA | - | - |
| 1.1.06 | CUENTA ÚNICA NACIONAL | 24.813.000,00 | - |
| 1.1.10 | DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS | - | 64.349.412,00 |
| TOTAL | | 24.813.000,00 | 64.349.412,00 |

ESTRUCTURA DEL GRUPO: Efectivo y Equivalentes al Efectivo Febrero 2019

CUENTA ÚNICA NACIONAL
0%

CAJA
0%

DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS
100%

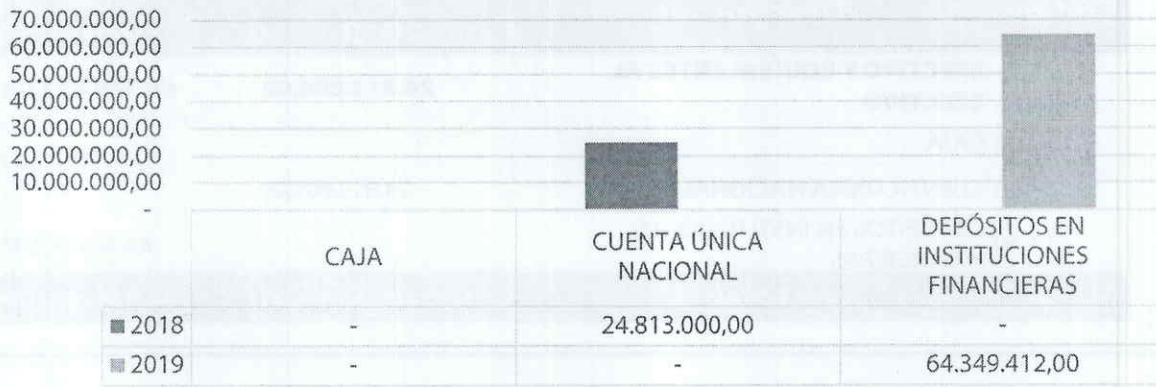
■ CAJA ■ CUENTA ÚNICA NACIONAL ■ DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS

ANÁLISIS COMPARATIVO 2018 - 2019

| Código | Descripción | VARIACIÓN | |
|--------------|--|----------------------|---------------|
| | | Saldo | Porcentaje |
| 1.1 | EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO | 39.536.412,00 | 61,44% |
| 1.1.05 | CAJA | - | -100,00% |
| 1.1.06 | CUENTA ÚNICA NACIONAL | - 24.813.000,00 | -100,00% |
| 1.1.10 | DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS | 64.349.412,00 | 100,00% |
| TOTAL | | 39.536.412,00 | 61,44% |

ANEXO 2

COMPARATIVO GRUPO: Efectivo y Equivalentes al Efectivo Febrero 2018 - Febrero 2019



La variación que se presenta en la cuenta única nacional y depósitos en instituciones financieras se presenta por una interpretación errónea en la parametrización de las cuentas bancarias en el Sistema Integrado de Información Financiera – SIIF Nación, la cual se realizó se subsana en noviembre de 2018, por instrucciones de la Unidad Administrativa Contaduría General de la Nación.

| Banco | Tipo de Cuenta | Identificación | Descripción | Saldo Final Libros de Contabilidad Febrero 2019 | Saldo Final Extracto Bancario Febrero 2019 |
|------------------|------------------|----------------|---------------------------|---|--|
| BANCOLOMBIA S.A. | Cuenta Corriente | 03184475743 | GASTOS DE PERSONAL - ITRC | \$ 53.725.412,00 | \$ 51.958.793,20 |
| BANCOLOMBIA S.A. | Cuenta Corriente | 03184530061 | GASTOS GENERALES - ITRC | \$ 10.624.000,00 | \$ 1.266,00 |
| TOTAL | | | | \$ 64.349.412,00 | \$ 51.960.059,20 |

La diferencia que se presenta en los saldos en libros de contabilidad y saldos en extractos bancarios en las cuentas bancarias corresponde a la no elaboración de extensivas en el sistema SIIF – Nación, proceso por el cual se realiza la cancelación del pasivo frente a los recursos que son trasladados a pagaduría.

El saldo que se presenta en la cuenta de gastos de personal corresponde al valor a pagar al Fondo Nacional de Ahorro por concepto de cesantías mes de febrero y a la provisión para el pago de gastos financieros por valor de \$ 47,800,20, cifra que se mantiene desde vigencias anteriores.

La diferencia que se presenta en la cuenta bancaria de gastos generales corresponde a saldos que resultan del redondeo que es necesario realizar al presentar los impuestos de la vigencia 2018. Es un saldo acumulado.

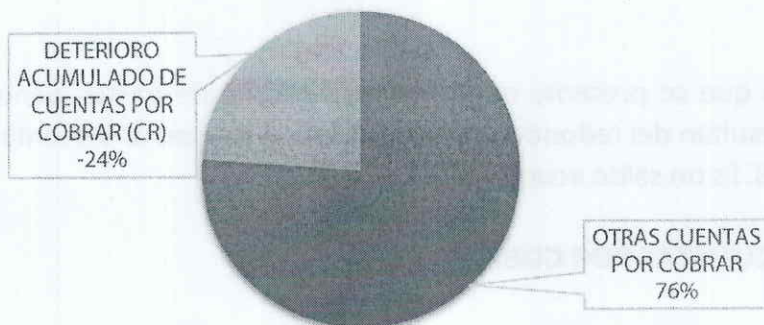
Nota 2 – 13 CUENTAS POR COBRAR

Las cuentas por cobrar de la Agencia ITRC, obedecen a todos aquellos derechos que se han adquirido en el transcurso de la operación ordinaria de la Entidad, para este caso particular, las cuentas por cobrar corresponden básicamente, a las incapacidades y/o licencias concedidas a los servidores públicos de ITRC, el tratamiento a dar a los registros de esta cuenta, se encuentran consignados en las políticas del proceso de gestión de talento humano.

| ESTRUCTURA DEL GRUPO: Cuentas por Cobrar | | | |
|---|--|-----------------------|-----------------------|
| Código | Descripción | Saldo 2018 | Saldo 2019 |
| 1.3 | CUENTAS POR COBRAR | 36.174.198,00 | 38.200.741,00 |
| 1.3.84 | OTRAS CUENTAS POR COBRAR | 52.372.680,00 | 55.507.899,00 |
| 1.3.86 | DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR) | - 16.198.482,00 | - 17.307.158,00 |
| | TOTAL | 36.174.198,00 | 38.200.741,00 |

ANDREA

ESTRUCTURA DEL GRUPO: Cuentas por Cobrar Febrero 2019



■ OTRAS CUENTAS POR COBRAR ■ DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)

ANÁLISIS COMPARATIVO 2018 - 2019

| Código | Descripción | VARIACIÓN | |
|--------------|--|---------------------|--------------|
| | | Saldo | Porcentaje |
| 1.3 | CUENTAS POR COBRAR | 2.026.543,00 | 5,30% |
| 1.3.84 | OTRAS CUENTAS POR COBRAR | 3.135.219,00 | 5,65% |
| 1.3.86 | DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR) | - 1.108.676,00 | 6,41% |
| TOTAL | | 2.026.543,00 | 5,30% |

El proceso de Gestión de talento humano, de acuerdo con los soportes aportadas por los servidores de la Agencia, reconoce por concepto de incapacidades la suma de \$55.507.899 de las siguientes Entidades Promotoras de Salud.

| Identificación EPS | Nombre EPS | Saldo Final |
|--------------------|---|----------------------|
| 860.066.942 | CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR COMPENSAR | \$ 21.702.728,00 |
| 860.011.153 | POSITIVA COMPAÑIA DE SEGUROS S. A. | \$ 275.864,00 |
| 800.130.907 | SALUD TOTAL ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD DEL REGIMEN CONTRIBUTIVO S A | \$ 174.386,00 |
| 800.251.440 | ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD SANITAS S A | \$ 3.784.752,00 |
| 830.003.564 | ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD FAMISANAR LTDA CAFAM COLSUBSIDIO | \$ 1.493.255,00 |
| 900.156.264 | NUEVA EMPRESA PROMOTORA DE SALUD S.A. | \$ 220.366,00 |
| 800.088.702 | EPS Y MEDICINA PREPAGADA SURAMERICANA S. A | \$ 266.418,00 |
| 800.140.949 | CAFESALUD ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD SA | \$ 42.949,00 |
| 805.000.427 | COOMEVA ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD SA | \$ 8.104.594,00 |
| 830.113.831 | ALIANSA SALUD ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD S.A. | \$ 3.634.913,00 |
| 830.009.783 | Y/O ALIANSA SALUD ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD Y/O ALIANSA SALUD EPS S.A. Y/O ALIANSA | \$ 11.365.579,00 |
| 900.462.447 | CRUZ BLANCA ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD SA | \$ 214.098,00 |
| 901.097.473 | CONSORCIO SAYP 2011 | \$ 4.227.997,00 |
| | MEDIMÁS EPS S.A.S. | |
| TOTAL | | \$ 55.507.899 |

El proceso de gestión de talento humano, dentro de la evaluación periódica a llevar a cabo sobre las cuentas por cobrar, tuvo evidencias objetivas de indicios de deterioro, como consecuencia del incumplimiento de los pagos por parte de las entidades promotoras de salud E.P.S., la aseguradora de riesgos laborales A.R.L., la falta de gestión por parte de la Entidad o del respectivo funcionario, para la determinación de los indicios de deterioro,

acudieron a la evaluación de fuentes tanto internas como externas de información, evidenciando cuatro (4) situaciones que afectan la recuperación de la cartera.

- Incapacidades pendientes de cobro y diferencias en el valor pagado por la EPS con el cobrado por ITRC (hasta un (1) año);
- Incapacidades pendientes de cobro y diferencias en el valor pagado por la EPS con el cobrado por ITRC (superior de un (1) año y hasta dos (2) años);
- Incapacidades pendientes de cobro y diferencias en el valor pagado por la EPS con el cobrado por ITRC (superior de dos (2) años y hasta tres (3) años);
- Valores pendientes de pago inferiores a 0.0576 SMMLV.

Finalizado el ejercicio, el proceso de gestión de talento humano concluye que existe evidencia objetiva de deterioro de las cuentas por cobrar y, como consecuencia solicita el reconocimiento de un deterioro correspondiente al 22% respecto al valor total, equivalente a \$17.307.158, de las siguientes entidades prestadoras de salud y ARL.²⁰

| Identificación | Descripción | Saldo Final |
|----------------|----------------------------|--------------------------|
| 860066942 | CAJA DE COMPENSACION | -\$ 6.096.396,00 |
| 860011153 | POSITIVA COMPAÑIA DE | -\$ 179.724,00 |
| 800130907 | SALUD TOTAL ENTIDAD | -\$ 57.032,00 |
| 800251440 | ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD | -\$ 903.386,00 |
| | SANITAS S A | |
| 830003564 | ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD | -\$ 672.957,00 |
| | FAMISANAR LTDA CAFAM | |
| 900156264 | NUEVA EMPRESA PROMOTORA | -\$ 146.568,00 |
| 800140949 | CAFESALUD ENTIDAD | -\$ 42.112,00 |
| 805000427 | COOMEVA ENTIDAD PROMOTORA | -\$ 1.634.106,00 |
| 830113831 | ALIANSALUD ENTIDAD | -\$ 1.404.995,00 |
| 830009783 | CRUZ BLANCA ENTIDAD | -\$ 6.044.239,00 |
| 900462447 | CONSORCIO SAYP 2011 | -\$ 96.963,00 |
| 901097473 | MEDIMÁS EPS S.A.S. | -\$ 28.680,00 |
| TOTALES | | -\$ 17.307.158,00 |

²⁰ Consideraciones para el tratamiento contable Incapacidades y/o licencias – Radicado 3-2018-001257

SECRETARÍA GENERAL - GESTIÓN TALENTO HUMANO
 CALIFICACIÓN CARTERA E ÍNDICE DE DETERIORO

31/12/2018

| Vigencia | EPS | Cédula | Número y Apellidos Funcionario | Mesa de Aplicación en Nomina | Fecha Incompetencia | | Alza en Meses | Voto por Cobrar | Probabilidad de Pago | Valor a Recuperar | Índice de Deterioro | Fecha Probable de Pago | Día de Impago de Pago | Vr. Presente | Definición | Observación |
|---|----------------------|---------------|----------------------------------|------------------------------|---------------------|------------|---------------|-----------------|----------------------|-------------------|---------------------|------------------------|-----------------------|--------------|------------|---|
| | | | | | Inicio | Fin | | | | | | | | | | |
| I. INCAPACIDADES PENDIENTES DE COBRO Y DIFERENCIA VALOR PAGADO EPS CON EL COBRADO ITRC (HASTA 1 AÑO) | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2017 | MEDIMAS | 1.014.184.635 | NELSON EDUARDO LEYTON ARENAS | NOVIEMBRE | 17/12/2017 | 28/12/2017 | 366 | 30.827.603 | 100% | 30.827.603 | 0% | | | | | Se envió solicitud de cobro a la EPS con N° radicado 2-2018-0005186. Se continúa el trámite de cobro ante la EPS. |
| 2017 | SANTAS | 7.694.148 | ERNESTO JIMENO BAHAMON TOVAR | NOVIEMBRE | 21/11/2017 | 28/11/2017 | 366 | 110.510 | 100% | 110.510 | 0% | 24/01/2018 | 341 | | | Se solicitó el reconocimiento económico de la incapacidad a la EPS en junio 29 de 2018. Se continúa con el trámite. |
| 2018 | COPIENSAR | 11.343.243 | JUAN CARLOS URRUTIA RAMIREZ | ABRIL | 9/03/2018 | 7/04/2018 | 246 | 186.337 | 100% | 186.337 | 0% | 25/05/2018 | 220 | | | Se radica oficio No 2-2018-006119 con el fin de realizar el recobro ante la eps el día 14 de agosto de 2018. |
| 2018 | MEDIMAS | 75.737.337 | JUAN DARIO RAMIREZ BOJACA | AGOSTO | 16/07/2018 | 5/08/2018 | 156 | 0.4 | 1.952.275 | 100% | 1.952.275 | 24/08/2018 | 129 | | | Se encuentra en trámite de cobro. |
| 2018 | COPIENSAR | 53.036.634 | CLAUDIA CAROLINA CASTRO RUBIO | NOVIEMBRE | 11/12/2018 | 8/03/2019 | 366 | 1.0 | 5.169.578 | 100% | 5.169.578 | 24/01/2018 | 341 | | | Se encuentra en trámite de cobro. |
| 2018 | COPIENSAR | 53.036.634 | VIVIAN LIZETH QUINTERO VASUS | NOVIEMBRE | 12/10/2018 | 14/02/2019 | 366 | 1.0 | 5.227.663 | 100% | 5.227.663 | 24/01/2018 | 341 | | | Se encuentra en trámite de cobro. |
| 2018 | FAMISANAR | 52.329.835 | SANDRA LILIANA BOLIVAR | NOVIEMBRE | 31/12/2018 | 5/12/2018 | 366 | 1.0 | 135.274 | 100% | 135.274 | 24/01/2018 | 341 | | | Se encuentra en trámite de cobro. |
| 2018 | SANTAS | 31.905.812 | FRANCY ELENA PALOMINO MILLAN | ENERO | 13/01/2018 | 15/01/2018 | 336 | 0.9 | 207.804 | 100% | 207.804 | 22/02/2018 | 312 | | | Se encuentra en trámite de cobro. |
| 2018 | CRUZ BLANCA | 79.717.841 | OSCAR HERNAN BOLAÑOS BARRIOS | FEBRERO | 24/01/2018 | 2/02/2018 | 306 | 0.9 | 1.492.344 | 100% | 1.492.344 | 26/03/2018 | 280 | | | Se encuentra en trámite de cobro. |
| 2018 | COPIENSAR | 1.010.175.165 | MELIZZA ALEJANDRA GOMEZ CASTILLO | JULIO | 18/01/2018 | 19/06/2018 | 156 | 0.4 | 274.704 | 100% | 274.704 | 24/08/2018 | 129 | | | Se encuentra en trámite de cobro. |
| 2018 | CRUZ BLANCA | 79.717.841 | OSCAR HERNAN BOLAÑOS BARRIOS | JULIO | 13/06/2018 | 18/06/2018 | 156 | 0.4 | 81.933 | 100% | 81.933 | 24/08/2018 | 129 | | | Se encuentra en trámite de cobro. |
| 2018 | MEDIMAS | 80.225.095 | NICOLAS BERNARDO REYES PINTO | JULIO | 17/06/2018 | 16/07/2018 | 156 | 0.4 | 1.116.829 | 100% | 1.116.829 | 24/08/2018 | 129 | | | Se encuentra en trámite de cobro. |
| 2018 | CRUZ BLANCA | 52.243.032 | JUDY LILIANA AMEZQUITA GERENA | JUNIO | 28/02/2018 | 2/03/2018 | 186 | 0.5 | 133.212 | 100% | 133.212 | 25/07/2018 | 159 | | | Se encuentra en trámite de cobro. |
| 2018 | COPIENVA | 19.489.715 | HAROLD RAUL PADILLA SEPULVEDA | MARZO | 28/02/2018 | 29/03/2018 | 276 | 0.8 | 3.252.768 | 100% | 3.252.768 | 24/04/2018 | 251 | | | Se encuentra en trámite de cobro. |
| 2018 | COPIENSAR | 11.343.243 | JUAN CARLOS URRUTIA RAMIREZ | MAYO | 8/04/2018 | 7/05/2018 | 216 | 0.6 | 199.647 | 100% | 199.647 | 26/06/2018 | 188 | | | Se radica oficio No 2-2018-006119 con el fin de realizar el recobro ante la eps el día 14 de agosto de 2018. |
| 2018 | COPIENSAR | 53.036.634 | CLAUDIA CAROLINA CASTRO RUBIO | NOVIEMBRE | 29/10/2018 | 11/11/2018 | 36 | 0.1 | 1.376.554 | 100% | 1.376.554 | 21/12/2018 | 10 | | | Se encuentra en trámite de cobro. |
| 2018 | COPIENSAR | 53.036.634 | VIVIAN LIZETH QUINTERO VASUS | NOVIEMBRE | 12/10/2018 | 14/02/2019 | 36 | 0.1 | 5.227.663 | 100% | 5.227.663 | 21/12/2018 | 10 | | | Se encuentra en trámite de cobro. |
| 2018 | CRUZ BLANCA | 79.717.841 | OSCAR HERNAN BOLAÑOS BARRIOS | NOVIEMBRE | 8/10/2018 | 12/10/2018 | 36 | 0.1 | 348.511 | 100% | 348.511 | 21/12/2018 | 10 | | | Se encuentra en trámite de cobro. |
| 2018 | COPIENSAR | 53.036.634 | CLAUDIA CAROLINA CASTRO RUBIO | OCTUBRE | 26/08/2018 | 28/09/2018 | 66 | 0.2 | 116.170 | 100% | 116.170 | 26/11/2018 | 35 | | | Se encuentra en trámite de cobro. |
| 2018 | EPS SUPA ANTES SUSAL | 1.098.676.297 | PEDRO PABLO MORENO AL VAREZ | OCTUBRE | 30/08/2018 | 8/09/2018 | 66 | 0.2 | 266.418 | 100% | 266.418 | 26/11/2018 | 35 | | | Se encuentra en trámite de cobro. |
| 2018 | SANTAS | 80.244.070 | DAVID FRANCISCO RODRIGUEZ GALVÁN | OCTUBRE | 11/09/2018 | 13/09/2018 | 66 | 0.2 | 233.625 | 100% | 233.625 | 26/11/2018 | 35 | | | Se encuentra en trámite de cobro. |
| 2018 | SANTAS | 24.873.669 | DIANA LORENA CEBALLOS LOPEZ | OCTUBRE | 12/09/2018 | 14/09/2018 | 66 | 0.2 | 116.170 | 100% | 116.170 | 26/11/2018 | 35 | | | Se encuentra en trámite de cobro. |
| 2018 | COPIENSAR | 11.343.243 | JUAN CARLOS URRUTIA RAMIREZ | RETRO | 2/02/2018 | 6/02/2018 | 306 | 0.9 | 37.665 | 100% | 37.665 | 26/03/2018 | 280 | | | Se radica oficio No 2-2018-006119 con el fin de realizar el recobro ante la eps el día 14 de agosto de 2018. |
| 2018 | COPIENSAR | 1.010.175.165 | MELIZZA ALEJANDRA GOMEZ CASTILLO | RETRO | 19/01/2018 | 19/06/2018 | 336 | 0.9 | 76.447 | 100% | 76.447 | 22/02/2018 | 312 | | | Se radica oficio No 2-2018-006119 con el fin de realizar el recobro ante la eps el día 14 de agosto de 2018. |
| 2018 | FAMISANAR | 53.120.355 | MARITZA LIZETH CARDENAS CARDOZ | RETRO | 3/02/2018 | 8/06/2018 | 306 | 0.9 | 331.655 | 100% | 331.655 | 26/03/2018 | 280 | | | Se encuentra en trámite de cobro. |
| 2018 | COPIENSAR | 53.036.634 | CLAUDIA CAROLINA CASTRO RUBIO | SEPTIEMBRE | 23/08/2018 | 25/09/2018 | 96 | 0.3 | 116.170 | 100% | 116.170 | 24/10/2018 | 68 | | | Se encuentra en trámite de cobro. |
| 2018 | FAMISANAR | 1.010.173.133 | CYNDY LORENA CHAVARRO MORENO | SEPTIEMBRE | 14/08/2018 | 18/09/2018 | 96 | 0.3 | 470.490 | 100% | 470.490 | 24/10/2018 | 68 | | | Se encuentra en trámite de cobro. |
| 2018 | FAMISANAR | 53.120.355 | MARITZA LIZETH CARDENAS CARDOZ | SEPTIEMBRE | 11/08/2018 | 17/09/2018 | 96 | 0.3 | 666.058 | 100% | 666.058 | 24/10/2018 | 68 | | | Se encuentra en trámite de cobro. |
| 2018 | FAMISANAR | 79.375.721 | OSCAR GUJO RIOS | SEPTIEMBRE | 3/07/2018 | 9/07/2018 | 96 | 0.3 | 618.530 | 100% | 618.530 | 24/10/2018 | 68 | | | Se encuentra en trámite de cobro. |
| 2018 | MEDIMAS | 76.737.337 | JUAN DARIO RAMIREZ BOJACA | SEPTIEMBRE | 21/08/2018 | 24/08/2018 | 96 | 0.3 | 292.841 | 100% | 292.841 | 24/10/2018 | 68 | | | Se encuentra en trámite de cobro. |
| 2018 | SANTAS | 52.869.653 | ANGELICALILIANA MARQUEZ RUIZ | SEPTIEMBRE | 29/06/2018 | 31/09/2018 | 96 | 0.3 | 116.170 | 100% | 116.170 | 24/10/2018 | 68 | | | Se encuentra en trámite de cobro. |
| 2018 | SANTAS | 7.694.148 | ERNESTO JIMENO BAHAMON TOVAR | SEPTIEMBRE | 22/08/2018 | 24/09/2018 | 96 | 0.3 | 116.170 | 100% | 116.170 | 24/10/2018 | 68 | | | Se encuentra en trámite de cobro. |



SECRETARÍA GENERAL - GESTIÓN TALENTO HUMANO
CALIFICACIÓN CARTERA E ÍNDICE DE DETEORIO

31/12/2015



| Vigencia | EPS | Cédula | Nombre y Apellido Funcionario | Mes de Admisión en Nómina | Fecha Incapacidad | | Días en Mora | Alcance en Mora | Valor por Cobrar | Probabilidad de Pago | Valor a Recupera | Índice de Deteoración | Fecha Probable de Pago | Día de mora para Pago | Vr. Presente | Deteriore | Observación |
|---|---------------------|------------|--------------------------------------|---------------------------|-------------------|------------|--------------|-----------------|------------------|----------------------|------------------|-----------------------|------------------------|-----------------------|--------------|-----------|--|
| | | | | | Inicio | Fin | | | | | | | | | | | |
| 2. INCAPACIDADES PENDIENTES DE COBRO Y DIFERENCIA VALOR PAGADO EPS CON EL COBRADO POR LA ITRC (SUPERIOR DE UN (1) AÑO Y HASTA 2 AÑOS) | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2016 | SAUD TOTAL | 52.049.777 | CENIDA ROCIO SACRISTAN GUTIERREZ | DECEMBRE | 23/11/2016 | 26/11/2016 | 726 | 2,0 | 76.637 | 80% | 82.909 | 0% | 23/01/2017 | 707 | 55.941 | 22.696 | No existe documento soporte para realizar el cobro. |
| 2016 | SAUD TOTAL | 52.049.777 | CENIDA ROCIO SACRISTAN GUTIERREZ | DECEMBRE | 29/11/2016 | 2/12/2016 | 726 | 2,0 | 76.637 | 80% | 82.909 | 0% | 23/01/2017 | 707 | 55.941 | 22.696 | No existe documento soporte para realizar el cobro. |
| 2016 | SANITAS | 52.869.953 | ANGEL CALILLANA MARQUEZ RUIZ | DECEMBRE | 7/12/2016 | 9/12/2016 | 726 | 2,0 | 103.554 | 80% | 82.843 | 0% | 23/01/2017 | 707 | 73.667 | 29.887 | No existe documento soporte para realizar el cobro. |
| 2016 | SANITAS | 52.869.953 | ANGEL CALILLANA MARQUEZ RUIZ | DECEMBRE | 10/12/2016 | 13/12/2016 | 726 | 2,0 | 207.107 | 80% | 185.666 | 0% | 23/01/2017 | 707 | 147.333 | 59.774 | No existe documento soporte para realizar el cobro. |
| 2017 | ALANSALUD EPS (ANTE | 52.834.826 | NATALIA CONTRERAS REINA | NOVIEMBRE | 4/10/2017 | 4/10/2017 | 396 | 1,1 | 1.333.854 | 80% | 1.087.083 | 0% | 26/12/2017 | 370 | 1.003.497 | 330.357 | EL 28/07/2018 EPS Aliansalud, responde negando la solicitud por prescripción por ser médico particular. Se informa a la Secretaría General mediante oficio radicado 3-2018-003681. |
| 2017 | COOMEVA | 19.469.715 | HAROLD RAUL PADILLA SEPÚLVEDA | JULIO | 14/07/2017 | 21/07/2017 | 516 | 1,4 | 894.349 | 80% | 707.479 | 0% | 23/08/2017 | 494 | 651.783 | 232.566 | No existe documento soporte para realizar el cobro. |
| 2017 | COOMEVA | 19.469.715 | HAROLD RAUL PADILLA SEPÚLVEDA | JULIO | 1/07/2017 | 13/07/2017 | 516 | 1,4 | 1.437.087 | 80% | 1.149.654 | 0% | 24/08/2017 | 494 | 1.059.114 | 377.953 | EPS niega incapacidad por documento no válido. No se radició documento original. Se informa a la Secretaría General mediante oficio radicado 3-2018-003681 |
| 2017 | COOMEVA | 19.469.715 | HAROLD RAUL PADILLA SEPÚLVEDA | JUNIO | 14/06/2017 | 30/06/2017 | 546 | 1,5 | 1.658.154 | 80% | 1.326.523 | 0% | 26/07/2017 | 523 | 1.216.184 | 441.970 | EPS niega incapacidad por documento no válido. No se radició documento original. Se informa a la Secretaría General mediante oficio radicado 3-2018-003681 |
| 2017 | FAMISANAR | 53.120.355 | MARITZA LIZETH CARDENAS CARDÓZ RETRO | RETRO | 20/02/2017 | 23/02/2017 | 636 | 1,6 | 13.026 | 80% | 10.421 | 0% | 25/04/2017 | 615 | 9.409 | 3.617 | Por ser un valor inferior a 0,0576 SMMLV (\$44.500) se solicitará al proceso financiero la baja en cuentas. |
| 2017 | FOSYGA | 55.165.887 | NANCY RODRIGUEZ PASCUAS | SEPTIEMBRE | 28/08/2017 | 30/08/2017 | 456 | 1,3 | 110.544 | 80% | 88.435 | 0% | 24/10/2017 | 433 | 82.306 | 28.244 | Esta en trámite de cobro ante el FOSYGA |
| 2017 | MEDIMAS | 41.957.112 | ASTRO JULIANA LARROTA LONDOÑO | AGOSTO | 27/07/2017 | 29/07/2017 | 486 | 1,4 | 110.544 | 80% | 89.435 | 0% | 22/09/2017 | 465 | 81.864 | 28.660 | Se envió solicitud de cobro a la EPS con N° radicado 2-2018-0005185. Se continua el trámite. |
| 2017 | SANITAS | 80.164.571 | VLADIMIR RUIZ NIKE CASTAÑO | MAYO | 10/04/2017 | 12/04/2017 | 576 | 1,6 | 135.044 | 80% | 108.035 | 0% | 27/05/2017 | 552 | 98.573 | 36.471 | Se solicita el reconocimiento economico de la incapacidad a la EPS en junio 29 de 2018. Se continua con el trámite. |
| 2017 | SANITAS | 80.164.571 | VLADIMIR RUIZ NIKE CASTAÑO | RETRO | 10/04/2017 | 12/04/2017 | 606 | 1,7 | 9.115 | 80% | 7.292 | 0% | 24/05/2017 | 586 | 5.616 | 2.499 | Se solicita el reconocimiento economico de la incapacidad a la EPS en junio 29 de 2018. Se continua con el trámite. |

SECRETARIA GENERAL - GESTION TALENTO HUMANO
 CALIFICACION CARTERA E INDICE DE DETEORIO

31/12/2018



| Vigencia | EPS | Cedula | Nombre y Apellido Funcionario | Mes de Aplicación en Norma | Fecha Incapacidad | | Años en Mora | Valor por Colar | Probabilidad de Pago | Valor a Recopular | Índice de Detención | Fecha Presión de Pago | Días de Presente | Dinero | Observación | | |
|----------|---|---------------|--------------------------------|----------------------------|-------------------|------------|--------------|-----------------|----------------------|-------------------|---------------------|-----------------------|------------------|--------|-------------|-----------|---|
| | | | | | Inicio | Fin | | | | | | | | | | | |
| 3. | INCAPACIDADES PENDIENTES DE COBRO Y DIFERENCIA VALOR PAGADO POR LA EPS CON EL COBRADO POR LA ITRG (SUPERIOR A 2 Y HASTA 3 AÑOS) | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2015 | ALIANSA EPS (ANTES COLMEDICA) | 52.180.233 | DIANA LUCIA RICAURTE AGUIRRE | NOVIEMBRE | 18/11/2015 | 20/11/2015 | 1.116 | 3,1 | 211.173 | 40% | 84.469 | 60% | 24/12/2015 | 1.103 | 70.333 | 140.840 | No existe documento soporte para realizar el cobro. |
| 2015 | ALIANSA EPS (ANTES COLMEDICA) | 52.180.233 | DIANA LUCIA RICAURTE AGUIRRE | NOVIEMBRE | 11/11/2015 | 15/11/2015 | 1.116 | 3,1 | 633.518 | 40% | 253.407 | 60% | 24/12/2015 | 1.103 | 210.588 | 422.520 | No existe documento soporte para realizar el cobro. |
| 2015 | ALIANSA EPS (ANTES COLMEDICA) | 19.384.848 | JUAN GUILLERMO ORTIZ SAMPER | ABRIL | 13/03/2015 | 2/04/2015 | 1.326 | 3,7 | 77.192 | 40% | 30.873 | 60% | 26/05/2015 | 1.315 | 24.817 | 52.365 | "Pago verificado en el portal de la EPS realizado el 22 de marzo de 2016, revisión realizada el 7 de febrero de 2018". EPS realiza pago el 22/03/2016 por un valor de 91.805, consulta el 09/03/2018 diferencia de 77.162 pesos |
| 2015 | ALIANSA EPS (ANTES COLMEDICA) | 52.834.826 | NATALIA CONTRERAS RENA | JUNIO | 14/05/2015 | 16/05/2015 | 1.266 | 3,5 | 192.247 | 40% | 77.299 | 60% | 27/07/2015 | 1.253 | 62.779 | 130.468 | EPS Aliansalud, nega incapacidad por documento no legible. Se informa a la Secretaría General mediante oficio radicado 3-2018-003681 |
| 2015 | CAFESALUD | 23.494.607 | OLGA LUCIA ESPINOSA PEÑA | RETRO | 5/05/2015 | 7/05/2015 | 1.296 | 3,6 | 2.550 | 40% | 1.036 | 60% | 1/07/2015 | 1.279 | 838 | 1.752 | Por ser un valor inferior a 0,0576 SMMLY (\$44.500), se solicitará al proceso financiero la baja en cuentas. |
| 2015 | COMPENSAR | 19.294.518 | CARLOS ARTURO GUEVARA RAMIREZ | OCTUBRE | 30/09/2015 | 2/10/2015 | 1.146 | 3,2 | 110.163 | 40% | 44.073 | 60% | 24/11/2015 | 1.133 | 36.515 | 73.668 | EPS envía comunicado el 03/07/2018 indicando que la incapacidad no fue autorizada por ser médico particular. |
| 2015 | COMPENSAR | 19.294.518 | CARLOS ARTURO GUEVARA RAMIREZ | MAYO | 15/04/2015 | 17/04/2015 | 1.306 | 3,6 | 105.282 | 40% | 42.113 | 60% | 22/06/2015 | 1.288 | 34.004 | 71.278 | Se envía solicitud de conciliación a la EPS y se encuentra en trámite. |
| 2015 | COMPENSAR | 19.294.518 | CARLOS ARTURO GUEVARA RAMIREZ | RETRO | 15/04/2015 | 17/04/2015 | 1.326 | 3,7 | 4.507 | 40% | 1.963 | 60% | 22/05/2015 | 1.319 | 1.577 | 3.330 | Se envía solicitud de conciliación a la EPS y se encuentra en trámite. |
| 2015 | COMPENSAR | 74.355.350 | FLORENTINO SANCHEZ LEON | SEPTIEMBRE | 1/09/2015 | 4/09/2015 | 1.176 | 3,3 | 330.611 | 40% | 132.244 | 60% | 26/10/2015 | 1.162 | 105.039 | 221.572 | Se envía solicitud de conciliación a la EPS y se encuentra en trámite. |
| 2015 | COMPENSAR | 79.469.358 | JORGE JAVIER NIZO VILLAREAL | DICIEMBRE | 21/11/2015 | 7/12/2015 | 1.086 | 3,0 | 1.652.745 | 40% | 661.098 | 20% | 7/01/2016 | 1.089 | 551.740 | 1.101.005 | Se envía solicitud de conciliación a la EPS y se encuentra en trámite. |
| 2015 | COMPENSAR | 11.343.243 | JUAN CARLOS URRUTIA RAMIREZ | DICIEMBRE | 12/11/2015 | 11/12/2015 | 1.086 | 3,0 | 1.349.848 | 40% | 539.939 | 60% | 31/12/2015 | 1.096 | 450.099 | 899.749 | Se envía solicitud de conciliación a la EPS y se encuentra en trámite. |
| 2015 | COMPENSAR | 11.343.243 | JUAN CARLOS URRUTIA RAMIREZ | NOVIEMBRE | 13/10/2015 | 11/11/2015 | 1.116 | 3,1 | 2.699.695 | 40% | 1.079.878 | 60% | 24/12/2015 | 1.103 | 899.152 | 1.800.543 | Se envía solicitud de conciliación a la EPS y se encuentra en trámite. |
| 2015 | COMPENSAR | 11.343.243 | JUAN CARLOS URRUTIA RAMIREZ | SEPTIEMBRE | 14/08/2015 | 12/09/2015 | 1.176 | 3,3 | 2.520.019 | 40% | 1.008.008 | 60% | 26/10/2015 | 1.162 | 831.128 | 1.668.991 | Se envía solicitud de conciliación a la EPS y se encuentra en trámite. |
| 2015 | COMPENSAR | 1.075.226.637 | NESTOR JAVIER GARCIA MORA | JULIO | 1/07/2015 | 3/07/2015 | 1.236 | 3,4 | 82.895 | 40% | 33.154 | 60% | 25/08/2015 | 1.224 | 27.056 | 55.829 | Se envía solicitud de conciliación a la EPS y se encuentra en trámite. |
| 2015 | COMPENSAR | 1.075.226.637 | NESTOR JAVIER GARCIA MORA | JULIO | 22/06/2015 | 24/06/2015 | 1.236 | 3,4 | 82.895 | 40% | 33.154 | 60% | 25/08/2015 | 1.224 | 27.056 | 55.829 | Se envía solicitud de conciliación a la EPS y se encuentra en trámite. |
| 2015 | COOMEVA | 19.465.453 | HUMBERTO BARRAGAN TORRES | OCTUBRE | 16/09/2015 | 25/09/2015 | 1.146 | 3,2 | 766.702 | 40% | 307.481 | 60% | 24/11/2015 | 1.133 | 254.749 | 513.952 | EPS Coomeva niega incapacidad por documento no válido. No se cuenta con el documento original. Se informa a la Secretaría General mediante oficio radicado 3-2018-003681 |
| 2015 | NEUEVA EPS | 77.163.080 | UBALDO ENRIQUE MURGAS GRANADOS | DICIEMBRE | 8/12/2015 | 11/12/2015 | 1.086 | 3,0 | 220.366 | 40% | 86.146 | 60% | 26/01/2016 | 1.070 | 73.799 | 146.566 | EPS niega la solicitud de cobro por prescripción del derecho |
| 2015 | SALUD TOTAL | 80.086.652 | LUIS ANTONIO DELGADO BARRIOS | RETRO | 2/03/2015 | 4/03/2015 | 1.356 | 3,6 | 17.113 | 40% | 6.845 | 60% | 22/04/2015 | 1.349 | 5.471 | 11.642 | Por ser un valor inferior a 0,0576 SMMLY (\$44.500), se solicitará al proceso financiero la baja en cuentas. |

Anexo 2


 SECRETARÍA GENERAL - GESTIÓN TALENTO HUMANO
 CALIFICACIÓN CARTERA E ÍNDICE DE DETERIORO

31/12/2015

| Vigencia | EPS | Cédula | Nombre y Apellido Funcionario | Mes de Aplicación en Nomina | Fecha Incapacidad | | Días en Mes | Años en Mes | Valor por Cobrar | Probabilidad de Pago | Valor a Recuperar | Índice de Deterioro | Fecha Probable de Pago | Días de mes para Pago | W. Presente | Deterioro | Observación |
|--|-------------------------------------|---------------|--------------------------------|-----------------------------|-------------------|------------|-------------|-------------|------------------|----------------------|-------------------|---------------------|------------------------|-----------------------|-------------|------------|---|
| | | | | | Inicio | Fin | | | | | | | | | | | |
| 3. INCAPACIDADES PENDIENTES DE COBRO Y DIFERENCIA VALOR PAGADO POR LA EPS CON EL COBRADO POR LA ITRC (SUPERIOR A 2 Y HASTA 3 AÑOS) | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | 23.264.438 | 40% | 4.975.595 | 60% | | | 7.920.362 | 15.344.075 | Observación |
| 2015 | ALIANSA SALUD EPS (ANTES COLMEDICA) | 52.180.233 | DIANA LUCIA RICAURTE AGUIRRE | NOVIEMBRE | 18/11/2015 | 20/11/2015 | 1.116 | 3.1 | 211.173 | 40% | 84.469 | 60% | 24/12/2015 | 1.103 | 70.333 | 140.840 | No existe documento soporte para realizar el cobro. |
| 2015 | ALIANSA SALUD EPS (ANTES COLMEDICA) | 52.180.233 | DIANA LUCIA RICAURTE AGUIRRE | NOVIEMBRE | 11/11/2015 | 15/11/2015 | 1.116 | 3.1 | 633.513 | 40% | 253.437 | 60% | 24/12/2015 | 1.103 | 210.698 | 422.520 | No existe documento soporte para realizar el cobro. |
| 2015 | ALIANSA SALUD EPS (ANTES COLMEDICA) | 19.384.848 | JUAN GUILLERMO ORTIZ SAWFER | ABRIL | 13/03/2015 | 2/04/2015 | 1.326 | 3.7 | 77.182 | 40% | 30.873 | 60% | 26/05/2015 | 1.315 | 24.817 | 52.365 | Pago verificado en el portal de la EPS realizado el 22 de marzo de 2016, revision realizada el 7 de febrero de 2018. EPS realiza pago el 22/03/2016 por un valor de 91805 consulta el 09/03/2018 de infencia de 77182 pesos |
| 2015 | ALIANSA SALUD EPS (ANTES COLMEDICA) | 62.834.826 | NATALIA CONTRERAS REINA | JUNIO | 14/05/2015 | 16/05/2015 | 1.266 | 3.5 | 193.247 | 40% | 77.295 | 60% | 27/07/2015 | 1.253 | 62.779 | 130.468 | EPS Aliansalud, niega incapacidad por documento no legible. Se informa a la Secretaria General mediante oficio radicado 3-2018-003681 |
| 2015 | CAFESALUD | 23.494.607 | OLGA LUCIA ESPITA PEÑA | RETRO | 5/05/2015 | 7/05/2015 | 1.299 | 3.6 | 2.560 | 40% | 1.030 | 60% | 1/07/2015 | 1.279 | 836 | 1.752 | Por ser un valor inferior a 0.0576 SMMLV (\$44.500), se solicitará al proceso financiero la baja en cuentas. |
| 2015 | COMPENSAR | 19.294.518 | CARLOS ARTURO GUEVARA RAMIREZ | OCTUBRE | 30/09/2015 | 2/10/2015 | 1.148 | 3.2 | 110.183 | 40% | 44.073 | 60% | 24/11/2015 | 1.133 | 38.515 | 73.668 | EPS envia comunicado el 03/07/2018 indicando que la incapacidad no fue autorizada por ser médico particular, |
| 2015 | COMPENSAR | 19.294.518 | CARLOS ARTURO GUEVARA RAMIREZ | MAYO | 15/04/2015 | 17/04/2015 | 1.303 | 3.8 | 105.282 | 40% | 42.113 | 60% | 22/05/2015 | 1.288 | 34.004 | 71.278 | Se envia solicitud de conciliación a la EPS y se encuentra en trámite. |
| 2015 | COMPENSAR | 19.294.518 | CARLOS ARTURO GUEVARA RAMIREZ | RETRO | 15/04/2015 | 17/04/2015 | 1.326 | 3.7 | 4.907 | 40% | 1.963 | 60% | 22/05/2015 | 1.319 | 1.677 | 3.330 | Se envia solicitud de conciliación a la EPS y se encuentra en trámite. |
| 2015 | COMPENSAR | 74.355.350 | FLORENTINO SANCHEZ LEON | SEPTIEMBRE | 1/09/2015 | 4/09/2015 | 1.170 | 3.3 | 330.611 | 40% | 132.244 | 60% | 28/10/2015 | 1.152 | 109.039 | 221.572 | Se envia solicitud de conciliación a la EPS y se encuentra en trámite. |
| 2015 | COMPENSAR | 79.468.358 | JORGE JAVIER NIZO VILLAREAL | DICIEMBRE | 21/11/2015 | 7/12/2015 | 1.065 | 3.0 | 1.852.745 | 40% | 651.096 | 20% | 7/01/2016 | 1.089 | 561.740 | 1.101.005 | Se envia solicitud de conciliación a la EPS y se encuentra en trámite. |
| 2015 | COMPENSAR | 11.343.243 | JUAN CARLOS URRUTIA RAMIREZ | DICIEMBRE | 12/11/2015 | 1/12/2015 | 1.085 | 3.0 | 1.349.848 | 40% | 539.939 | 60% | 31/12/2015 | 1.098 | 450.699 | 690.749 | Se envia solicitud de conciliación a la EPS y se encuentra en trámite. |
| 2015 | COMPENSAR | 11.343.243 | JUAN CARLOS URRUTIA RAMIREZ | NOVIEMBRE | 13/10/2015 | 11/11/2015 | 1.116 | 3.1 | 2.666.695 | 40% | 1.079.876 | 60% | 24/12/2015 | 1.103 | 869.152 | 1.800.543 | Se envia solicitud de conciliación a la EPS y se encuentra en trámite. |
| 2015 | COMPENSAR | 11.343.243 | JUAN CARLOS URRUTIA RAMIREZ | SEPTIEMBRE | 14/08/2015 | 12/09/2015 | 1.176 | 3.3 | 2.520.019 | 40% | 1.058.908 | 60% | 28/10/2015 | 1.162 | 831.128 | 1.588.891 | Se envia solicitud de conciliación a la EPS y se encuentra en trámite. |
| 2015 | COMPENSAR | 1.075.228.637 | NESTOR JAVIER GARCIA MORA | JULIO | 1/07/2015 | 3/07/2015 | 1.236 | 3.4 | 82.885 | 40% | 33.154 | 60% | 25/08/2015 | 1.224 | 27.056 | 55.829 | Se envia solicitud de conciliación a la EPS y se encuentra en trámite. |
| 2015 | COMPENSAR | 1.075.228.637 | NESTOR JAVIER GARCIA MORA | JULIO | 22/06/2015 | 24/08/2015 | 1.236 | 3.4 | 82.885 | 40% | 33.154 | 60% | 25/08/2015 | 1.224 | 27.056 | 55.829 | Se envia solicitud de conciliación a la EPS y se encuentra en trámite. |
| 2015 | COOMEVA | 19.466.453 | HUMBERTO BARRAGAN TORRES | OCTUBRE | 16/09/2015 | 25/09/2015 | 1.146 | 3.2 | 788.702 | 40% | 307.481 | 60% | 24/11/2015 | 1.133 | 254.749 | 513.952 | EPS Coomeva niega incapacidad por documento no válido. No se cuenta con el documento original. Se informa a la Secretaria General mediante oficio radicado 3-2018-003681 |
| 2015 | NUEVA EPS | 77.183.060 | IBALDO ENRIQUE MURGAS GRANADOS | DICIEMBRE | 8/12/2015 | 11/12/2015 | 1.089 | 3.0 | 220.368 | 40% | 88.148 | 60% | 26/01/2016 | 1.070 | 73.798 | 140.568 | EPS niega la solicitud de cobro por prescripción del derecho |
| 2015 | SALUD TOTAL | 80.089.952 | LUIS ANTONIO DELGADO BARRIOS | RETRO | 2/03/2015 | 4/03/2015 | 1.350 | 3.8 | 17.113 | 40% | 6.845 | 60% | 22/04/2015 | 1.349 | 5.471 | 11.642 | Por ser un valor inferior a 0.0576 SMMLV (\$44.500), se solicitará al proceso financiero la baja en cuentas. |
| 2015 | SANITAS | 53.008.591 | DIANA MARA BALLEEN TABORDA | NOVIEMBRE | 20/10/2015 | 29/10/2015 | 1.119 | 3.1 | 303.280 | 40% | 121.312 | 60% | 24/12/2015 | 1.103 | 101.010 | 202.270 | Se envia solicitud de conciliación a la EPS y se encuentra en trámite. |
| 2015 | SANITAS | 52.206.724 | TEQUIA CORREA SONIA JANETH | DICIEMBRE | 30/11/2015 | 4/12/2015 | 1.086 | 3.0 | 541.857 | 40% | 216.755 | 20% | 6/01/2016 | 1.090 | 180.859 | 361.018 | Se envia solicitud de conciliación a la EPS y se encuentra en trámite. |
| 2015 | SANITAS | 52.206.724 | TEQUIA CORREA SONIA JANETH | MAYO | 5/05/2015 | 7/05/2015 | 1.308 | 3.6 | 47.817 | 40% | 19.127 | 60% | 22/05/2015 | 1.286 | 15.444 | 32.373 | Se envia solicitud de conciliación a la EPS y se encuentra en trámite. |
| 2015 | SANITAS | 52.206.724 | TEQUIA CORREA SONIA JANETH | MARZO | 9/03/2015 | 7/04/2015 | 1.356 | 3.8 | 226.685 | 40% | 60.274 | 60% | 22/04/2015 | 1.349 | 72.157 | 153.527 | Se envia solicitud de conciliación a la EPS y se encuentra en trámite. |
| 2016 | ALIANSA SALUD EPS (ANTES COLMEDICA) | 19.409.099 | GERMAN INSUASTY MORA | JUNIO | 8/06/2016 | 10/06/2016 | 606 | 2.5 | 74.354 | 40% | 29.758 | 20% | 26/07/2016 | 888 | 25.678 | 48.710 | Se envia oficio radicado 2-2018-004510 a la EPS Compensar solicitando el pago de \$74.394. Se informa a la Secretaria General mediante oficio radicado 3-2018-003681 |
| 2016 | COMPENSAR | 11.343.243 | JUAN CARLOS URRUTIA RAMIREZ | FEBRERO | 1/02/2016 | 18/02/2016 | 1.026 | 2.9 | 188.487 | 40% | 75.365 | 20% | 29/03/2016 | 1.007 | 63.786 | 124.701 | La EPS reporta el inicio de la incapacidad a partir del 02/01/2016 y paga 29 días con un IBC de \$5.598.417 |
| 2016 | COOMEVA | 19.468.715 | HAROLD PAUL PADILLA SEPÚLVEDA | JULIO | 27/06/2016 | 29/06/2016 | 876 | 2.4 | 103.554 | 40% | 41.422 | 20% | 23/08/2016 | 860 | 35.969 | 67.845 | El 07/06/2018 se evidencia en el portal de coomeva que la solicitud es rechazada porque el documento soporte no es legible. Se informa a la Secretaria General mediante oficio radicado 3-2018-003681 |



SECRETARIA GENERAL - GESTIÓN TALENTO HUMANO
CALIFICACION CARTERA E INDICE DE DETERORO
21/12/2018

| Vigencia | EPS | Cédula | Nombre y Apellido Funcionario | Mes de Admisión en Remita | Fecha Incapacidad | | Días en Mes | Años en Mes | Valor por Cobrar | Porcentaje de Pago | Valor Recaudado | Índice de Deteroro | Fecha Probable de Pago | Días de mora por Pago | V. Pasente | Deteroro | Observación |
|--|-------------|---------------|-------------------------------|---------------------------|-------------------|------------|-------------|-------------|------------------|--------------------|-----------------|--------------------|------------------------|-----------------------|------------|-----------|--|
| | | | | | Inicio | Fin | | | | | | | | | | | |
| 3. INCAPACIDADES PENDIENTES DE COBRO Y DIFERENCIA VALOR PAGADO POR LA EPS CON EL COBRADO POR LA ITRC (SUPERIOR A 2 Y HASTA 3 AÑOS) | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2016 | CRUZ BLANCA | 1.020.741.403 | LUISA FERNANDA SANCHEZ GOMEZ | NOVIEMBRE | 1/08/2016 | 6/11/2016 | 756 | 2,1 | 1.316.438 | 40% | 525.575 | 20% | 26/12/2016 | 735 | 456.075 | 850.362 | el 15 de junio de 2018 se radica un oficio con No 2-2018-004503 solicitando el reconocimiento de el saldo correspondiente. Donde la eps comparte un num telefonico para realizar el seguimiento de la licencia de maternidad. El 05/07/2018 se llama para la verificación y anunciar volver a llamar la siguiente semana. El 10/07/2018 se vuelve a llamar, con la respuesta de que la licencia de maternidad nunca fue radicada ante la eps. se procederá a contactar a la exfuncionaria para solicitarle la incapacidad. |
| 2016 | CRUZ BLANCA | 1.020.741.403 | LUISA FERNANDA SANCHEZ GOMEZ | OCTUBRE | 1/08/2016 | 5/11/2016 | 705 | 2,2 | 2.920.908 | 40% | 1.128.375 | 20% | 24/11/2016 | 767 | 593.442 | 1.327.466 | el 15 de junio de 2018 se radica un oficio con No 2-2018-004503 solicitando el reconocimiento de el saldo correspondiente. Donde la eps comparte un num telefonico para realizar el seguimiento de la licencia de maternidad. El 05/07/2018 se llama para la verificación y anunciar volver a llamar la siguiente semana. El 10/07/2018 se vuelve a llamar, con la respuesta de que la licencia de maternidad nunca fue radicada ante la eps. se procederá a contactar a la exfuncionaria para solicitarle la incapacidad. |
| 2016 | CRUZ BLANCA | 1.020.741.403 | LUISA FERNANDA SANCHEZ GOMEZ | SEPTIEMBRE | 1/08/2016 | 6/11/2016 | 815 | 2,3 | 2.920.908 | 40% | 1.128.376 | 20% | 24/10/2016 | 799 | 966.341 | 1.332.597 | el 15 de junio de 2018 se radica un oficio con No 2-2018-004503 solicitando el reconocimiento de el saldo correspondiente. Donde la eps comparte un num telefonico para realizar el seguimiento de la licencia de maternidad. El 05/07/2018 se llama para la verificación y anunciar volver a llamar la siguiente semana. El 10/07/2018 se vuelve a llamar, con la respuesta de que la licencia de maternidad nunca fue radicada ante la eps. se procederá a contactar a la exfuncionaria para solicitarle la incapacidad. |
| 2016 | CRUZ BLANCA | 1.020.741.403 | LUISA FERNANDA SANCHEZ GOMEZ | AGOSTO | 1/08/2016 | 6/11/2016 | 846 | 2,4 | 2.980.686 | 40% | 827.475 | 20% | 22/09/2016 | 830 | 720.543 | 1.347.745 | el 15 de junio de 2018 se radica un oficio con No 2-2018-004503 solicitando el reconocimiento de el saldo correspondiente. Donde la eps comparte un num telefonico para realizar el seguimiento de la licencia de maternidad. El 05/07/2018 se llama para la verificación y anunciar volver a llamar la siguiente semana. El 10/07/2018 se vuelve a llamar, con la respuesta de que la licencia de maternidad nunca fue radicada ante la eps. se procederá a contactar a la exfuncionaria para solicitarle la incapacidad. |
| 2016 | CRUZ BLANCA | 1.020.741.403 | LUISA FERNANDA SANCHEZ GOMEZ | MARZO | 26/01/2016 | 22/01/2016 | 996 | 2,9 | 58.167 | 40% | 23.267 | 20% | 22/04/2016 | 963 | 19.763 | 38.404 | De acuerdo con el comunicado de la EPS Cruz Blanca, la exfuncionaria no se registra cobro de incapacidades desde el noviembre de 2015. Por lo anterior no fue posible tramitar las incapacidades, pues no se contaba con la documentación original. |
| 2016 | CRUZ BLANCA | 1.020.741.403 | LUISA FERNANDA SANCHEZ GOMEZ | ENERO | 6/01/2016 | 8/01/2016 | 1.055 | 2,9 | 58.168 | 40% | 23.267 | 20% | 22/02/2016 | 1.043 | 19.567 | 38.601 | De acuerdo con el comunicado de la EPS Cruz Blanca, la exfuncionaria no se registra cobro de incapacidades desde el noviembre de 2015. Por lo anterior no fue posible tramitar las incapacidades, pues no se contaba con la documentación original. |
| 2016 | CRUZ BLANCA | 1.020.741.403 | LUISA FERNANDA SANCHEZ GOMEZ | MARZO | 9/03/2016 | 11/03/2016 | 996 | 2,8 | 62.608 | 40% | 25.076 | 20% | 22/04/2016 | 983 | 21.290 | 41.389 | De acuerdo con el comunicado de la EPS Cruz Blanca, la exfuncionaria no se registra cobro de incapacidades desde el noviembre de 2015. Por lo anterior no fue posible tramitar las incapacidades, pues no se contaba con la documentación original. |
| 2016 | CRUZ BLANCA | 79.717.811 | OSCAR HERNAN BOLAÑOS BARRIOS | JULIO | 22/07/2016 | 24/07/2016 | 876 | 2,4 | 103.564 | 40% | 41.421 | 20% | 23/08/2016 | 860 | 35.909 | 67.844 | No existe documento soporte para realizar el cobro |
| 2016 | FAMISANAR | 80.773.501 | JUAN CARLOS ROMERO GIRALDO | AGOSTO | 1/08/2016 | 10/08/2016 | 946 | 2,4 | 1.027.357 | 40% | 410.955 | 20% | 22/05/2016 | 930 | 358.047 | 669.340 | Mediante el comunicado radicado 1-2018-005116, la EPS Famisanar, informa que la incapacidad no se encuentra en la base de datos de la EPS, y solicita que se le envíe una copia de la incapacidad, sin embargo al revisar la historia laboral del servidor no se encontro documento alguno |
| 2016 | POSITIVA | 37.949.992 | PAULA XIMENA VIVELA LEON | AGOSTO | 2/08/2016 | 8/08/2016 | 840 | 2,4 | 276.864 | 40% | 110.346 | 20% | 22/09/2016 | 830 | 96.139 | 179.725 | No existe documento soporte para realizar el cobro |
| 2017 | FOSYGA | 85.166.887 | NANCY RODRIGUEZ PASCUAS | ENERO | 14/12/2016 | 16/12/2016 | 1.056 | 2,9 | 103.554 | 40% | 41.422 | 20% | 22/02/2016 | 1.043 | 34.835 | 68.719 | Esta en tramite de cobro ante el FOSYGA |

ANDREA R

SECRETARIA GENERAL - GESTIÓN TALENTO HUMANO
CALIFICACION CARTERA E INDICE DE DETERORO

31/12/2016



| Vigencia | EPS | Cédula | Nombre y Apellido Funcionario | Mes de Aplicación en Nómina | Fecha Inapropiada | | Días en Mora | Años en Mora | Valor por Cobrar | Probabilidad de Pago | Valor a Recupera | Índice de Deteroro | Fecha Probable de Pago | Día de mora para Pago | V. Presente | Deteroro | Observación |
|--|-----------|------------|-------------------------------|-----------------------------|-------------------|------------|--------------|--------------|------------------|----------------------|------------------|--------------------|------------------------|-----------------------|-------------|----------|--|
| | | | | | Inicio | Fa | | | | | | | | | | | |
| 4. VALORES PENDIENTES DE PAGO INFERIOR A 0.0576 SMMLV | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2016 | SANITAS | 79.466.324 | GOVANNY ALENS ACERO CAICEDO | FEBRERO | 22/01/2016 | 26/01/2016 | 1.026 | 2,9 | 25.567 | 0% | - | 100% | 29-03-2016 | 1.007 | - | 25.567 | Por ser un valor inferior a 0.0576 SMMLV (\$44.500), se solicitará al proceso financiero la baja en cuentas. |
| 2016 | CAFESALUD | 53.055.625 | VIVIAN LIBETH QUINTERO VASUS | ENERO | 15/01/2016 | 18/01/2016 | 1.056 | 2,9 | 40.359 | 0% | - | 100% | 22-02-2016 | 1.043 | - | 40.359 | Por ser un valor inferior a 0.0576 SMMLV (\$44.500), se solicitará al proceso financiero la baja en cuentas. |

Nota 3 - 16 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

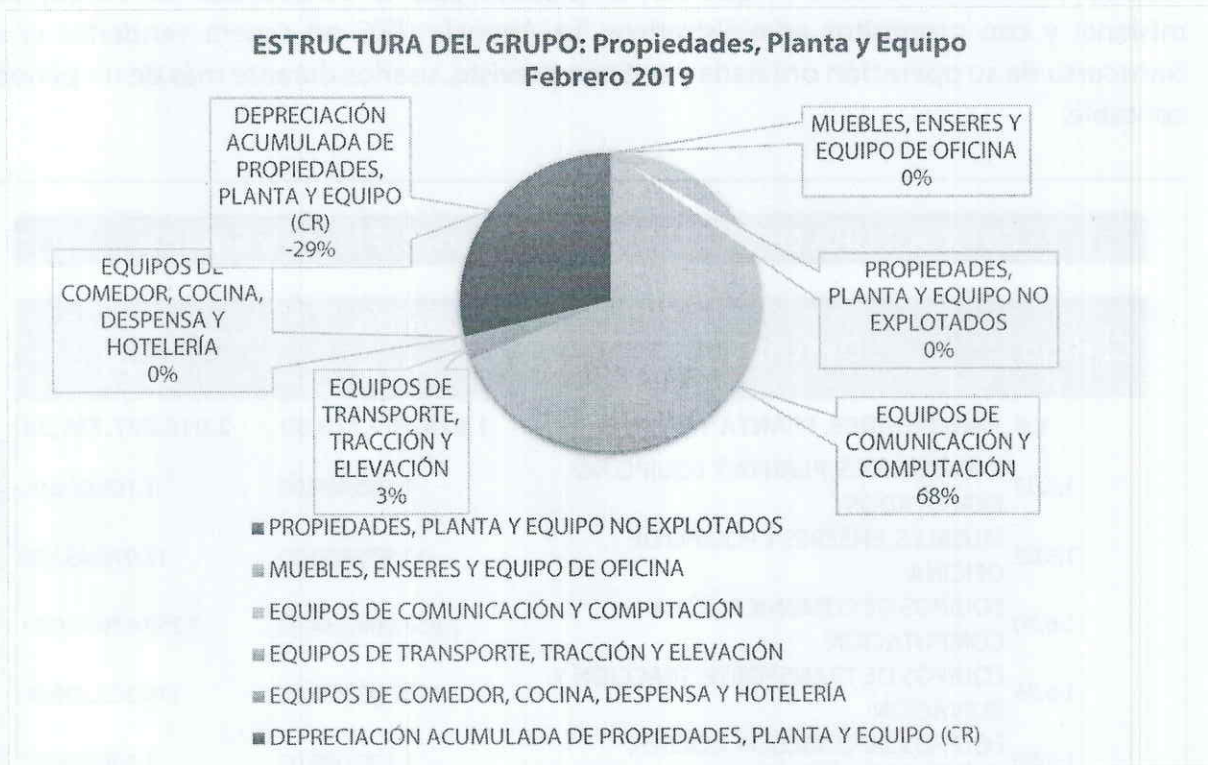
Las propiedades, planta y equipo de la Agencia ITRC, representan aquellos activos que la entidad tiene bajo su control, que son empleados para la consecución de su objetivo misional y con propósitos administrativos. La Agencia ITRC no espera venderlos en el transcurso de su operación ordinaria y se tiene previsto, usarlos durante más de un periodo contable.

| ESTRUCTURA DEL GRUPO: Propiedades, Planta y Equipo | | | |
|---|---|-------------------------|-------------------------|
| Código | Descripción | Saldo 2018 | Saldo 2019 |
| 1.6 | PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO | 1.928.202.748,32 | 2.016.877.781,53 |
| 1.6.37 | PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS | 1.580.488,00 | 1.100.000,00 |
| 1.6.65 | MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA | 13.976.452,00 | 13.976.452,00 |
| 1.6.70 | EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN | 2.852.064.534,93 | 3.253.629.420,51 |
| 1.6.75 | EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN | 118.363.200,00 | 118.363.200,00 |
| 1.6.80 | EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA | 1.100.000,00 | 1.100.000,00 |
| 1.6.85 | DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR) | - 1.058.881.926,61 | - 1.371.291.290,98 |
| TOTAL | | 1.928.202.748,32 | 2.016.877.781,53 |

Las Propiedades, planta y equipo, están bajo el control y administración del proceso de gestión administrativa, quien, para lo anterior, hace uso del sistema de gestión inventario y contratación NEÓN, igualmente emitió una serie de políticas para tener en cuenta en el tratamiento de los bienes de la Entidad, esta cuenta se compone por:

- Bienes muebles en bodega
- Propiedades, planta y equipo no explotados
- Muebles, enseres y equipo de oficina
- Equipos de comunicación y computación

- Equipos de transporte, tracción y elevación
- Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería
- Depreciación acumulada de propiedades, planta y equipo



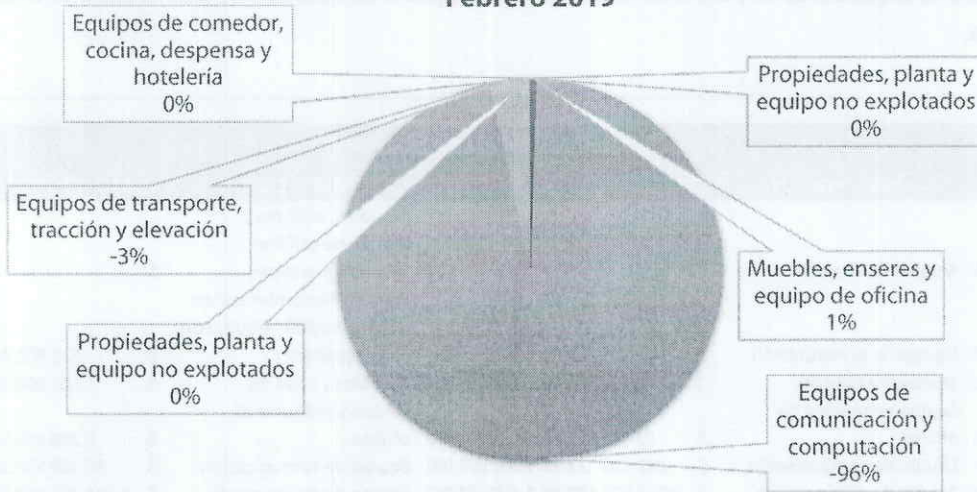
| Descripción Vida Util - Propiedad, Planta y Equipo | | |
|--|-----------------------------------|-----------------|
| Cuenta | Descripción | Vida Util |
| 1.6.37.09.001 | Muebles y enseres | 3 |
| 1.6.37.10.002 | Equipo de computación | 7 |
| 1.6.65.01.001 | Muebles y enseres | 5; 15 |
| 1.6.65.02.001 | Equipo y máquina de oficina | 5; 6; 10 |
| 1.6.70.01.001 | Equipo de comunicación | 6; 7; 8; 10 |
| 1.6.70.02.001 | Equipo de computación | 5; 7; 8; 10; 12 |
| 1.6.75.02.001 | Terrestre | 12; 15 |
| 1.6.80.02.001 | Equipo de restaurante y cafetería | 10 |

De acuerdo con los numerales 2 y 3 del literal C, de la política de activos tangibles, la agencia ITRC, realiza la depreciación de manera individual para cada activo, utilizando el método de línea recta.

| Conformación Depreciación | | | | | | |
|---------------------------|-----------------------------------|---------------------|---------------|--|---------------------|-----|
| Código | Descripción | Saldo Final | Código | Descripción | Saldo Final | % |
| 1.6.37.09.001 | Muebles y enseres | \$ - | 1.6.85.15.090 | Muebles, enseres y equipo de oficina - muebles y enseres | \$ - | 0% |
| 1.6.37.10.002 | Equipo de Computación | \$ 1.100.000,00 | 1.6.85.15.096 | Equipos de comunicación y computación - equipo de comunicación | \$ 811.901,43 | 74% |
| 1.6.65.01.001 | Muebles y enseres | \$ 3.130.000,00 | 1.6.85.06.001 | Muebles y enseres | \$ 1.506.600,23 | 48% |
| 1.6.65.02.001 | Equipo y máquina de oficina | \$ 10.846.452,00 | 1.6.85.06.002 | Equipo y máquina de oficina | \$ 5.283.186,53 | 49% |
| 1.6.70.01.001 | Equipo de comunicación | \$ 181.120.231,22 | 1.6.85.07.001 | Equipo de comunicación | \$ 85.267.739,58 | 47% |
| 1.6.70.02.001 | Equipo de computación | \$ 3.072.509.189,29 | 1.6.85.07.002 | Equipo de computación | \$ 1.231.987.483,89 | 40% |
| 1.6.75.02.001 | Terrestre | \$ 118.363.200,00 | 1.6.85.08.002 | Terrestre | \$ 45.756.041,32 | 39% |
| 1.6.80.02.001 | Equipo de restaurante y cafetería | \$ 1.100.000,00 | 1.6.85.09.002 | Equipo de restaurante y cafetería | \$ 678.338,00 | 62% |

| ESTRUCTURA DE LA CUENTA: Depreciación | | | |
|---------------------------------------|--|---------------------------|---------------------------|
| Código | Descripción | Saldo 2018 | Saldo 2019 |
| 1.6.85 | DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR) | - 1.058.881.926,61 | - 1.371.291.290,98 |
| 1.6.85.06 | Muebles, enseres y equipo de oficina | - 4.630.689,76 | - 6.789.786,76 |
| 1.6.85.07 | Equipos de comunicación y computación | - 1.014.666.457,97 | - 1.317.255.223,47 |
| 1.6.85.08 | Equipos de transporte, tracción y elevación | - 37.787.177,32 | - 45.756.041,32 |
| 1.6.85.09 | Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería | - 568.334,00 | - 678.338,00 |
| 1.6.85.15 | Propiedades, planta y equipo no explotados | - 1.229.267,56 | - |
| 1.6.85.15 | Propiedades, planta y equipo no explotados | - | - 811.901,43 |
| TOTAL | | - 1.058.881.926,61 | - 1.371.291.290,98 |

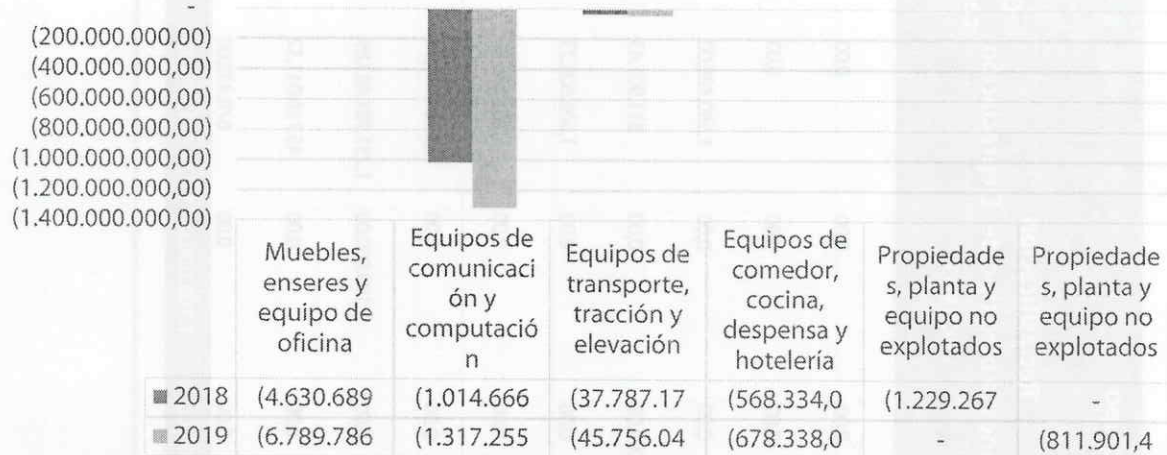
ESTRUCTURA DE LA CUENTA: Depreciación Febrero 2019



- Muebles, enseres y equipo de oficina
- Equipos de transporte, tracción y elevación
- Propiedades, planta y equipo no explotados
- Equipos de comunicación y computación
- Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería
- Propiedades, planta y equipo no explotados

ANÁLISIS COMPARATIVO 2018 - 2019

| Código | Descripción | VARIACIÓN | |
|---------------|--|-----------------------|---------------|
| | | Saldo | Porcentaje |
| 1.6.85 | DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR) | 312.409.364,37 | 22,78% |
| 1.6.85.06 | Muebles, enseres y equipo de oficina | 2.159.097,00 | 31,80% |
| 1.6.85.07 | Equipos de comunicación y computación | 302.588.765,50 | 22,97% |
| 1.6.85.08 | Equipos de transporte, tracción y elevación | 7.968.864,00 | 17,42% |
| 1.6.85.09 | Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería | 110.004,00 | 16,22% |
| 1.6.85.15 | Propiedades, planta y equipo no explotados | - 1.229.267,56 | -100,00% |
| 1.6.85.15 | Propiedades, planta y equipo no explotados | 811.901,43 | 100,00% |
| TOTAL | | 312.409.364,37 | 22,78% |

**COMPARATIVO CUENTA: Depreciación
Febrero 2018 - Febrero 2019**

Incorporaciones y baja en cuentas de bienes

| Código | Descripción | Incorporaciones Febrero 2019 | Bajas Febrero 2019 |
|---------------|-----------------------------------|---------------------------------|-----------------------|
| 1.6.37.09.001 | Muebles y enseres | \$ - | \$ 1.580.488 |
| 1.6.65.01.001 | Muebles y enseres | \$ - | \$ - |
| 1.6.65.02.001 | Equipo y máquina de oficina | \$ - | \$ - |
| 1.6.70.01.001 | Equipo de comunicación | \$ - | \$ - |
| 1.6.70.02.001 | Equipo de computación | \$ - | \$ - |
| 1.6.75.02.001 | Terrestre | \$ - | \$ - |
| 1.6.80.02.001 | Equipo de restaurante y cafetería | \$ - | \$ - |
| 1.9.70.07.001 | Licencias | \$ - | \$ 271.893.737 |
| TOTAL | | \$ - | \$ 273.474.225 |

La Agencia ITRC durante el mes de febrero de 2019 no realizó adquisiciones de propiedad planta y equipo.

De acuerdo a resolución número 033 de fecha 28 de febrero de 2019 Autorizar la baja definitiva de los bienes registrados en el grupo de Activos, de acuerdo con la recomendación indicada por los miembros del Comité de Bajas de la Entidad, cuyo valor histórico fue registrado en Doscientos setenta y tres millones cuatrocientos setenta y cuatro mil doscientos veinticinco pesos M/cte. (\$273.474.225), totalmente depreciado y/o amortizado.

ANEXA C

| Cuenta | Descripción | Conciliación Propiedad, Planta y Equipo | | | | | |
|---------------|-----------------------------------|---|--------------------------------------|---------------------|--|-------------------------|---------------|
| | | Valor en libros al inicio del periodo | Valor en libros al final del periodo | Disposiciones | Reclasificación a otro tipo de activos | Depreciación | Otros cambios |
| 1.6.35.04.001 | Equipo de comunicación | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.6.35.04.002 | Equipo de computación | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.6.37.09.001 | Muebles y enseres | 1.580.488,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.580.488,00 | 0,00 |
| 1.6.37.10.002 | Equipo de Computación | 0,00 | 288.098,57 | 1.100.000,00 | 0,00 | 811.901,43 | 0,00 |
| 1.6.65.01.001 | Muebles y enseres | 3.130.000,00 | 1.623.399,77 | 0,00 | 0,00 | 1.506.600,23 | 0,00 |
| 1.6.65.02.001 | Equipo y máquina de oficina | 10.846.452,00 | 5.563.265,47 | 0,00 | 0,00 | 5.283.186,53 | 0,00 |
| 1.6.70.01.001 | Equipo de comunicación | 181.120.231,22 | 95.852.491,64 | 0,00 | 0,00 | 85.267.739,58 | 0,00 |
| 1.6.70.02.001 | Equipo de computación | 3.073.609.189,29 | 1.840.521.705,40 | 0,00 | 1.100.000,00 | 1.231.987.483,89 | 0,00 |
| 1.6.75.02.001 | Terrestre | 118.363.200,00 | 72.607.158,68 | 0,00 | 0,00 | 45.756.041,32 | 0,00 |
| 1.6.80.02.001 | Equipo de restaurante y cafetería | 1.100.000,00 | 421.662,00 | 0,00 | 0,00 | 678.338,00 | 0,00 |
| TOTAL | | 3.389.749.560,51 | 2.016.877.781,53 | 1.100.000,00 | 1.100.000,00 | 1.372.871.778,98 | 0,00 |

La Agencia ITRC, por tratarse de una entidad joven, ha venido adquiriendo durante estos cinco años los componentes tecnológicos de acuerdo con sus necesidades de procesamiento y almacenamiento de información. En sus inicios, la gran mayoría de las soluciones adquiridas estaban "tercerizadas" mediante contrato interadministrativo con ETB quien suministró la mayoría de los equipos de escritorio e impresoras para los usuarios finales, telefonía, canal dedicado y cableado estructurado. Posteriormente dentro del mismo convenio, se realizó la primera compra de los componentes de hardware y software para el data center, donde se adquirieron los primeros servidores, switches y almacenamiento.

Posteriormente, sobre el año 2013 se suscribió un nuevo Contrato interadministrativo marco, con la empresa INFOTIC, donde se le adicionaron recursos en cada anualidad con el fin de atender nuevos servicios informáticos asociados al arrendamiento de equipos de escritorio, impresoras, hosting de página web e intranet, web master, circuito cerrado de TV, y telefonía IP, entre otros. Esta empresa asumió gran parte de los servicios requeridos para la entidad mediante la modalidad de arrendamiento, el cual se encuentra vigente, mediante contrato 056-2013 – con sus adición.

Por ello, durante los cuatro últimos años 2015-2018, se obtuvo un gran avance tecnológico ya que se dotó a la Agencia de equipos robustos, seguros con gran capacidad de almacenamiento para procesar altos volúmenes de información, los cuales atienden de manera eficiente las solicitudes de parte de los usuarios internos y externos de la entidad.

Nota 4 – 19 OTROS ACTIVOS

En otros activos, la Agencia ITRC, reconoce los seguros y licencias para uso de software, estos son recursos controlados, plenamente identificables, pero sin carácter monetario, que están presentes en la operación ordinaria de la Entidad, así mismo

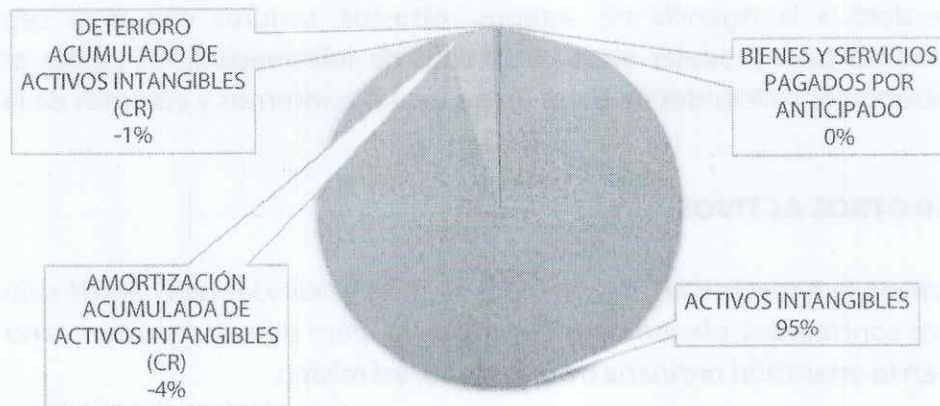
La Agencia ITRC utiliza licencias originales de software legal en su operación ordinaria.

ANEXA 2

ESTRUCTURA DEL GRUPO: Otros Activos

| Código | Descripción | Saldo 2018 | Saldo 2019 |
|--------------|--|-------------------------|-------------------------|
| 1.9 | OTROS ACTIVOS | 6.239.775.029,47 | 6.262.378.663,69 |
| 1.9.05 | BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO | 72.060.501,94 | 6.436.011,77 |
| 1.9.70 | ACTIVOS INTANGIBLES | 6.550.036.286,47 | 6.598.868.098,05 |
| 1.9.75 | AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR) | - 382.321.758,94 | - 299.060.742,13 |
| 1.9.76 | DETERIORO ACUMULADO DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR) | - | - 43.864.704,00 |
| TOTAL | | 6.239.775.029,47 | 6.262.378.663,69 |

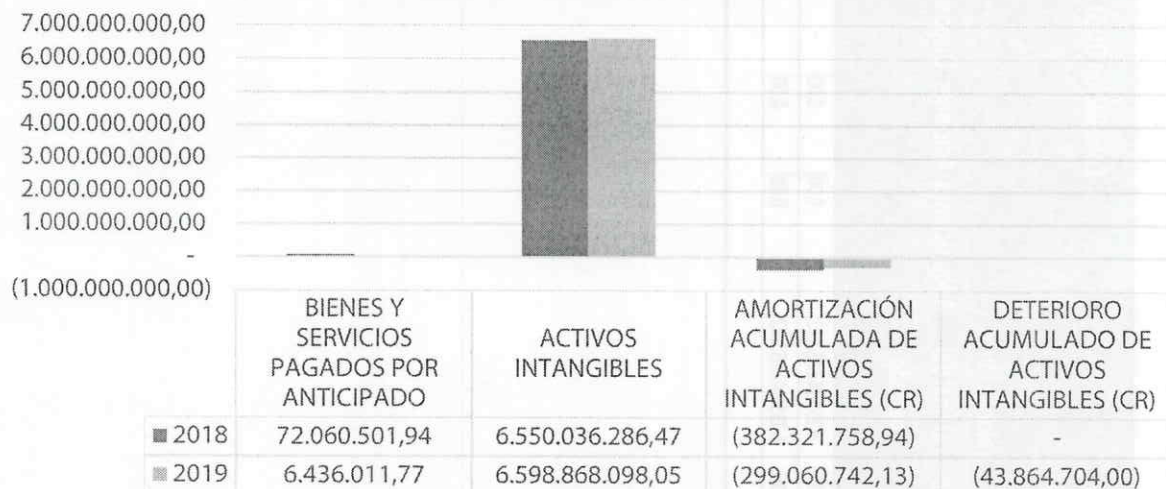
ESTRUCTURA DEL GRUPO: Otros Activos Febrero 2019



- BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO
- ACTIVOS INTANGIBLES
- AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)
- DETERIORO ACUMULADO DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)

ANÁLISIS COMPARATIVO 2018 - 2019

| Código | Descripción | VARIACIÓN | |
|--------------|--|----------------------|--------------|
| | | Saldo | Porcentaje |
| 1.9 | OTROS ACTIVOS | 22.603.634,22 | 0,36% |
| 1.9.05 | BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO | - 65.624.490,17 | -1019,65% |
| 1.9.70 | ACTIVOS INTANGIBLES | 48.831.811,58 | 0,74% |
| 1.9.75 | AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR) | 83.261.016,81 | -27,84% |
| 1.9.76 | DETERIORO ACUMULADO DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR) | - 43.864.704,00 | 100,00% |
| TOTAL | | 22.603.634,22 | 0,36% |

**COMPARATIVO GRUPO: Otros Activos
Febrero 2018 - Febrero 2019**


| | | Conciliación Otros Activos | | | | | | | | |
|--------------|--------------|--------------------------------------|--------------------------------------|---------------|---------------|---|--|------------------------|-----------------------|---------------|
| Cuenta | Descripción | Valoren libros al inicio del periodo | Valor en libros al final del periodo | Adquisiciones | Disposiciones | Retiros sustitucion de componentes inspecciones generales | Reclasificación a otro tipo de activos | Perdidas por deterioro | Amortización | Otros cambios |
| 19.70.07.001 | Licencias | 6.870.761.835,05 | 6.255.942.651,92 | 0,00 | 0,00 | 271.893.737,00 | 0,00 | 43.864.704,00 | 299.060.742,13 | 0,00 |
| | TOTAL | 6.870.761.835,05 | 6.255.942.651,92 | 0,00 | 0,00 | 271.893.737,00 | 0,00 | 43.864.704,00 | 299.060.742,13 | 0,00 |

| Conformación Amortización | | | | |
|---------------------------|-------------------------|-------------------------|----------------------------|----------------------------|
| Vida Útil | Costo Historico | Valor en Libros | Porcentaje Costo Histórico | Porcentaje Valor en Libros |
| Indefinida | 5.769.245.643,05 | 5.725.380.939,05 | 87,43% | 91,52% |
| Finita | 829.622.455,00 | 530.561.712,87 | 12,57% | 8,48% |
| Total | 6.598.868.098,05 | 6.255.942.651,92 | 100% | 100% |

De acuerdo con el literal g de las políticas operacionales generales contenidas en la "POLÍTICA DE ACTIVOS TECNOLÓGICOS", la definición de la vida útil de Los activos tecnológicos estará a cargo de la Oficina Asesora de Tecnologías de la Información - OATI.

Dentro de la cuenta de otros activos, se incluyen las licencias de la Entidad, las cuales están bajo la administración y control de la Oficina Asesora de Tecnologías de la Información quienes, para lo anterior, utilizan el Sistema de Inventario y Contratación NEON. La vida útil se ha determinado de acuerdo con las políticas de activos tecnológicos, políticas operacionales de intangibles.

De otra parte, la misión que desempeña la Agencia ITRC, es prioritario resolver desde el punto de vista tecnológico los procesos misionales de la entidad. Por ello se decidió iniciar con la automatización del proceso de investigaciones disciplinarias.

Adquiriendo una herramienta con especialidad en este tipo de automatizaciones denominada BPM (Business Process Management) que permitiera el modelamiento del proceso y sus tareas internas. Donde se garantizará la trazabilidad de las actuaciones y los responsables sobre cada investigación disciplinaria.



A la fecha, con el sistema llamado SIGII (Sistema de Gestión Integral del Inspector) se ha logra la consolidación electrónica de aproximadamente 2.300 expedientes disciplinarios desde el año 2012 contando con el modelo de **Expediente Digital** como una de las herramientas de apoyo fundamental para las actividades diarias.

Dentro de las soluciones tecnológicas implementadas para la Subdirección de Investigaciones Disciplinarias tenemos también las "Audiencias Virtuales" adaptadas especialmente para que se realicen las audiencias de manera "remota".

Uno de los principales beneficios generados para la Entidad con relación a esta aplicación, es la minimización de los costos por desplazamientos. Así mismo, se ha logrado a mantener la seguridad, reserva y custodia de las sesiones realizadas, por cuanto al estar concentradas en un equipo de altas capacidades, se controla la pérdida y fuga de información.

Otra de las soluciones tecnológicas entregadas a la Agencia ITRC, es el laboratorio de **Investigación Forense**, dotado de herramientas de hardware y software para apoyar las investigaciones disciplinarias mediante el análisis e inspección de las pruebas digitales que aportan o son incautadas por dentro de los operativos realizados por la entidad.

1. Adquisición de herramientas tecnológicas para apoyo a la misión - Licencias

De acuerdo a la priorización de entregar tecnología a las áreas misionales, se ha realizado la adquisición, parametrización e implementación de herramientas tecnológicas de alta generación, destinadas a la aplicación de estudios soportados en **Análítica de datos y de texto**, con el fin de optimizar los insumos de información para las *Inspecciones* realizadas desde la *Subdirección de Auditoría y Gestión del Riesgo*, por cuanto a través de éstas, se han aplicado modelos analíticos descriptivos y predictivos, que han permitido identificar posibles escenarios de corrupción en las entidades vigiladas (DIAN-COLJUEGOS-UGPP).

Con las herramientas SPSS–Statistic y SPSS-Modeler, pueden hacer cruces de información de las entidades vigiladas de acuerdo con la temática que se pretenda desarrollar y obtener resultados más acertados y en menor tiempo.

De igual manera, y entendiendo la importancia de contar con un solo repositorio que consolidara la información recibida de las entidades vigiladas, se adquirió y automatizó la **Bodega de Datos** (SAP SYBASE IQ – ASE- B.O. y LUMIRA) herramientas de apoyo para los usuarios con el fin de generar consultas de información agruparlas y consolidarlas de acuerdo a sus necesidades.

Otro de los aportes tecnológicos en términos de seguridad y privacidad de la información es **Microsoft Share Point**, herramienta que permite establecer las condiciones de trabajo colaborativo, controlado, por roles y perfiles, definiendo así los privilegios de creación, consulta, modificación y eliminación de los documentos generados en cada una de las auditorías.

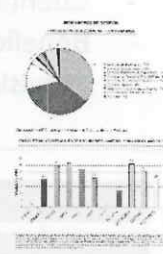
Desarrollo de Sistemas de Información para las áreas de apoyo - licencia

Dentro del proceso de modernización de la Agencia ITRC durante el período comprendido entre 2013-2019, se desarrollaron y adquirieron aplicaciones orientadas a la automatización de los procesos de apoyo de la entidad, las cuales se relacionan a continuación:

a. Sistema de Indicadores de Gestión – SGDEI

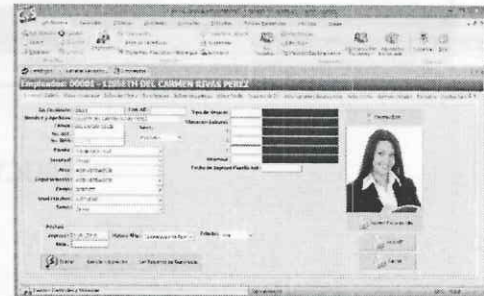
El Sistema de Gestión de Desarrollo Estratégico, es un producto de Software SUITE VISIÓN EMPRESARIAL –SVE, cuyo proveedor exclusivo con derechos intelectuales es la empresa Pensemos Ltda, en donde la entidad ha adquirido una Licencia con derechos de uso de dicho sistema.

Esta herramienta ha contribuido al registro inmediato de todas las áreas responsables de los Indicadores Institucionales a nivel Estratégico, Táctico y Operativo orientados bajo la metodología definida por la Oficina Asesora de Planeación, quien es el usuario administrador de dicho sistema.



b. Sistema de Nómina – SIGEP

Conforme a los lineamientos del Departamento Administrativo de la Función Pública – DAFP, las entidades del Estado del orden nacional deben acogerse y adaptar de acuerdo a sus condiciones organizacionales, el Sistema de Información de Gestión de Personal – SIGEP, el cual fue desarrollado por la empresa Heisohn Human Global Solution.



La Agencia ITRC cuenta con una licencia de derecho de uso de dicho software y contrata cada anualidad los servicios de desarrollo, soporte y mantenimiento a dicho aplicativo. Actualmente, este sistema cuenta con los módulos de liquidación y pago de la nómina, registro de novedades, pago de parafiscales – PILA, emisión automática de desprendibles de pago, módulo de consulta a los funcionarios, módulo de bienestar y capacitación, entre otros. Para el mes de septiembre se tiene proyectado la entrega de la funcionalidad de Certificaciones laborales en forma digital.

2. PASIVOS

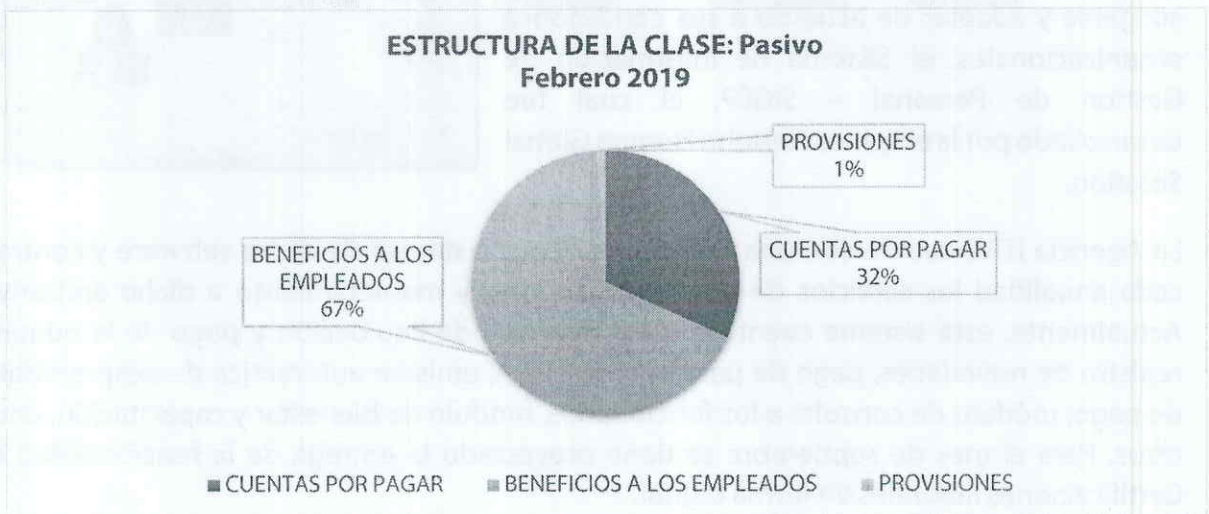
Adopta

Los pasivos son obligaciones adquiridas por la Entidad con terceros, las cuales han sido resultado de transacciones llevadas a cabo que, al ser canceladas parcial o totalmente, significará el desprendimiento de recursos por parte de la Agencia.²¹

Los pasivos de la Entidad se componen por:

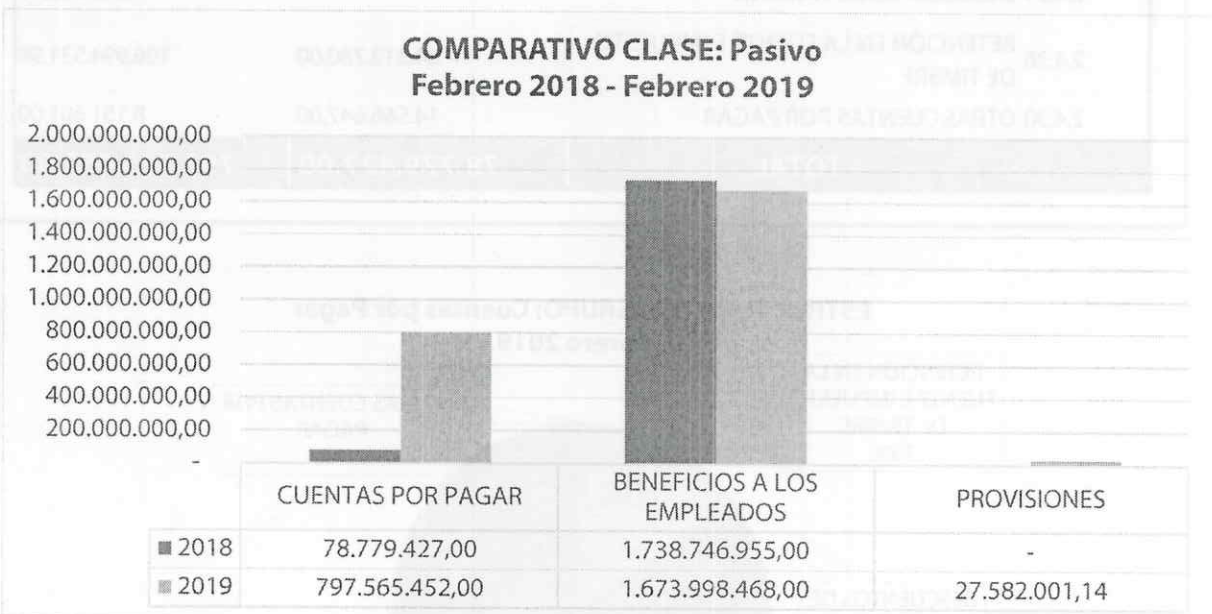
- Cuentas por pagar
- Beneficios a los empleados
- Provisiones

| ESTRUCTURA DE LA CLASE: Pasivo | | | |
|--------------------------------|----------------------------|-------------------------|-------------------------|
| Código | Descripción | Saldo 2018 | Saldo 2019 |
| 2 | PASIVOS | 1.817.526.382,00 | 2.499.145.921,14 |
| 2.4 | CUENTAS POR PAGAR | 78.779.427,00 | 797.565.452,00 |
| 2.5 | BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS | 1.738.746.955,00 | 1.673.998.468,00 |
| 2.7 | PROVISIONES | - | 27.582.001,14 |
| TOTAL | | 1.817.526.382,00 | 2.499.145.921,14 |



²¹ Marco conceptual para la preparación y preparación de la información financiera de las Entidades de Gobierno. – Contaduría General de la Nación - <http://www.contaduria.gov.co>.

| ANÁLISIS COMPARATIVO 2018 - 2019 | | | |
|----------------------------------|-------------|-----------------------|---------------|
| Código | Descripción | VARIACIÓN | |
| | | Saldo | Porcentaje |
| 2 PASIVOS | | 681.619.539,14 | 27,27% |
| 2.4 CUENTAS POR PAGAR | | 718.786.025,00 | 90,12% |
| 2.5 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS | - | 64.748.487,00 | -3,87% |
| 2.7 PROVISIONES | | 27.582.001,14 | 100,00% |
| TOTAL | | 681.619.539,14 | 27,27% |



2.4 CUENTAS POR PAGAR

La Agencia ITRC, en desarrollo de sus actividades ordinarias, adquiere obligaciones con terceros las cuales se registran dentro de esta cuenta.

Actualmente, las cuentas por pagar de la Agencia ITRC, se componen de las siguientes:

- Adquisición de bienes y servicios nacionales

- Descuentos de nomina
- Retención en la fuente e impuesto de timbre
- Otras cuentas por pagar

| ESTRUCTURA DEL GRUPO: Cuentas por Pagar | | | |
|--|--|----------------------|-----------------------|
| Código | Descripción | Saldo 2018 | Saldo 2019 |
| 2.4 | CUENTAS POR PAGAR | 78.779.427,00 | 797.565.452,00 |
| 2.4.01 | ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES | - | 678.176.667,02 |
| 2.4.24 | DESCUENTOS DE NOMINA | - | 4.242.652,00 |
| 2.4.36 | RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE | 64.212.780,00 | 106.994.531,98 |
| 2.4.90 | OTRAS CUENTAS POR PAGAR | 14.566.647,00 | 8.151.601,00 |
| TOTAL | | 78.779.427,00 | 797.565.452,00 |



| ANÁLISIS COMPARATIVO 2018 - 2019 | | | |
|----------------------------------|--|-----------------------|---------------|
| Código | Descripción | VARIACIÓN | |
| | | Saldo | Porcentaje |
| 2.4 | CUENTAS POR PAGAR | 718.786.025,00 | 90,12% |
| 2.4.01 | ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES | 678.176.667,02 | 100,00% |
| 2.4.24 | DESCUENTOS DE NOMINA | 4.242.652,00 | 100,00% |
| 2.4.36 | RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE | 42.781.751,98 | 39,98% |
| 2.4.90 | OTRAS CUENTAS POR PAGAR | - 6.415.046,00 | -78,70% |
| TOTAL | | 718.786.025,00 | 90,12% |



Nota 5 - ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES.

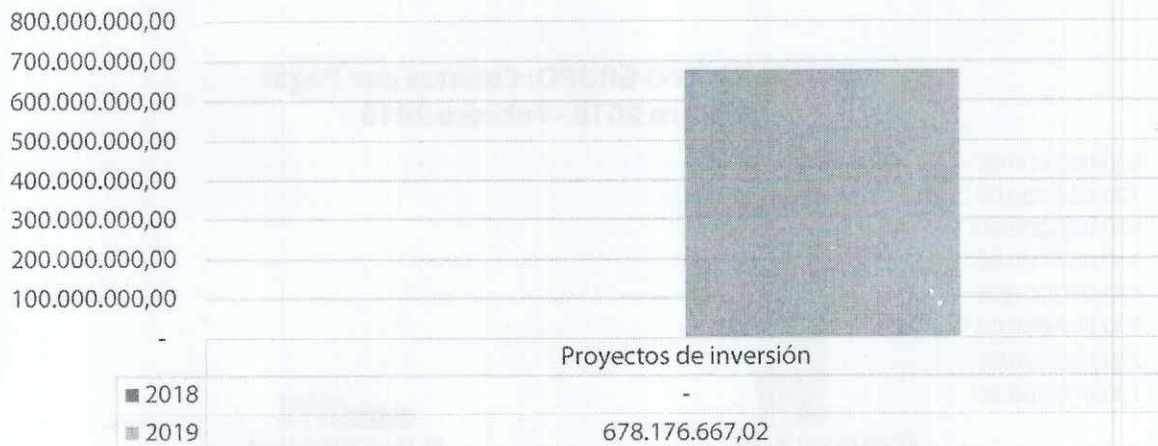
Representa el valor de las obligaciones contraídas por la Agencia ITRC a 28 de febrero de 2019, por concepto de adquisición de bienes y servicios nacionales de proveedores nacionales y para proyectos de inversión específico.

ANDREA R

ESTRUCTURA DE LA CUENTA: Adquisición de Bienes y Servicios Nacionales

| Código | Descripción | Saldo 2018 | Saldo 2019 |
|--------------|--|------------|-----------------------|
| 2.4.01 | ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES | - | 678.176.667,02 |
| 2.4.01.02 | Proyectos de inversión | - | 678.176.667,02 |
| TOTAL | | - | 678.176.667,02 |

COMPARATIVO CUENTA: Adquisición de Bienes y Servicios Nacionales Febrero 2018 - Febrero 2019



ANÁLISIS COMPARATIVO 2018 - 2019

| Código | Descripción | VARIACIÓN | |
|--------------|--|-----------------------|----------------|
| | | Saldo | Porcentaje |
| 2.4.01 | ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES | 678.176.667,02 | 100,00% |
| 2.4.01.02 | Proyectos de inversión | 678.176.667,02 | 100,00% |
| TOTAL | | 678.176.667,02 | 100,00% |

| ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES | | | | |
|--|---|---|-----------------------|----------------------------------|
| Identificación | Descripción | Cuentas por Pagar 28 de febrero 2019 | | Cuenta Contable |
| 901.229.355 | UNION TEMPORAL REDCOMPUTO - ORIGIN - 2018 | \$ | 678.176.667,02 | 240102001 Proyectos de inversión |
| TOTAL | | | 678.176.667,02 | |

Nota 6 - DESCUENTOS DE NOMINA

Consolida el valor de las obligaciones de la Agencia ITRC a 28 de febrero de 2019, originadas por descuentos que se realiza de nómina a los servidores y ex - servidores de la entidad. A continuación, se revelan los descuentos con tercero beneficiarios y concepto de deducción.

| DESCUENTOS DE NOMINA | | | | |
|----------------------|--|-----------------------------|------------------------|---|
| Identificación | Descripción | Saldo 28 de Febrero 2019 | | Cuenta Contable |
| 860.066.942 | CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR COMPENSAR | \$ | 94.900,00 | |
| 830.003.564 | ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD FAMISANAR LTDA CAFAM COLSUBSIDIO | \$ | 38.200,00 | 242402001 Aportes a seguridad social en salud |
| 830.113.831 | ALIANSA SALUD ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD S.A. Y/O ALIANSA SALUD ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD Y/O ALIANSA SALUD EPS S.A. Y/O ALIANSA UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL | \$ | 64.900,00 | |
| 900.528.648 | AGENCIA DEL INSPECTOR GENERAL DE TRIBUTOS RENTAS Y CONTRIBUCIONES PARAFISCALES | \$ | 716.952,00 | 242407001 Libranzas |
| 800.227.940 | FONDO DE PENSIONES OBLIGATORIAS COLFONDOS MODERADO | \$ | 3.077.500,00 | |
| 800.229.739 | FONDO DE PENSIONES OBLIGATORIAS PROTECCION MODERADO | \$ | 40.300,00 | 242401001 Aportes a fondos pensionales |
| 900.336.004 | ADMINISTRADORA COLOMBIANA DE PENSIONES COLPENSIONES | \$ | 209.900,00 | |
| TOTAL | | | \$ 4.242.652,00 | |

Arce

| ESTRUCTURA DE LA CUENTA: Descuentos de Nómina | | | |
|---|-------------------------------------|------------|---------------------|
| Código | Descripción | Saldo 2018 | Saldo 2019 |
| 2.4.24 | DESCUENTOS DE NOMINA | - | 4.242.652,00 |
| 2.4.24.01 | Aportes a fondos pensionales | - | 3.327.700,00 |
| 2.4.24.02 | Aportes a seguridad social en salud | - | 198.000,00 |
| 2.4.24.07 | Libranzas | - | 716.952,00 |
| TOTAL | | - | 4.242.652,00 |



| ANÁLISIS COMPARATIVO 2018 - 2019 | | | |
|----------------------------------|-------------------------------------|---------------------|----------------|
| Código | Descripción | VARIACIÓN | |
| | | Saldo | Porcentaje |
| 2.4.24 | DESCUENTOS DE NOMINA | 4.242.652,00 | 100,00% |
| 2.4.24.01 | Aportes a fondos pensionales | 3.327.700,00 | 100,00% |
| 2.4.24.02 | Aportes a seguridad social en salud | 198.000,00 | 100,00% |
| 2.4.24.07 | Libranzas | 716.952,00 | -100,00% |
| TOTAL | | 4.242.652,00 | 100,00% |

Nota 7 - RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE

Representa el impuesto que retuvo la Agencia ITRC a 28 de febrero de 2019, a los diferentes proveedores y terceros por concepto.

Retención en la fuente a la Dirección de Impuestos y Aduanas Nacionales – DIAN por valor de \$87.119.285,98 los cuales se realiza su pago de manera mensual a través del proceso pago por compensación es el procedimiento que estableció SIIF para dar cumplimiento a la resolución 0000333 del 25 mayo de 2018 de la DIAN, donde habilita un canal de pago electrónico sin disposición de fondos para las entidades ejecutoras del Presupuesto General de la Nación.

Impuesto de Industria y Comercio a la Secretaría de Hacienda Distrital por valor de \$19.875.246 los cuales se realiza su pago bimestral con traspaso a pagaduría.

| ESTRUCTURA DE LA CUENTA: Retención en la Fuente e Impuesto de Timbre | | | |
|---|---|----------------------|-----------------------|
| Código | Descripción | Saldo 2018 | Saldo 2019 |
| 2.4.36 | RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE | 64.212.780,00 | 106.994.531,98 |
| 2.4.36.03 | Honorarios | 2.910.501,00 | - |
| 2.4.36.04 | Comisiones | - | 773,00 |
| 2.4.36.05 | Servicios | 7.592.479,00 | 6.464.970,00 |
| 2.4.36.06 | Arrendamientos | 29.882,00 | 2.371.273,00 |
| 2.4.36.08 | Compras | 232.133,00 | 17.499.455,00 |
| 2.4.36.15 | Rentas de trabajo | 26.610.000,00 | 34.956.100,00 |
| 2.4.36.25 | Impuesto a las ventas retenido. | 18.263.451,00 | 25.826.714,98 |
| 2.4.36.27 | Retención de impuesto de industria y comercio por compras | 8.574.334,00 | 19.875.246,00 |
| TOTAL | | 64.212.780,00 | 106.994.531,98 |

ESTRUCTURA DE LA CUENTA: Retención en la Fuente e Impuesto de Timbre Febrero 2019



ANÁLISIS COMPARATIVO 2018 - 2019

| Código | Descripción | VARIACIÓN | |
|---------------|---|----------------------|---------------|
| | | Saldo | Porcentaje |
| 2.4.36 | RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE | 42.781.751,98 | 39,98% |
| 2.4.36.03 | Honorarios | - 2.910.501,00 | -100,00% |
| 2.4.36.04 | Comisiones | 773,00 | 100,00% |
| 2.4.36.05 | Servicios | - 1.127.509,00 | -17,44% |
| 2.4.36.06 | Arrendamientos | 2.341.391,00 | 98,74% |
| 2.4.36.08 | Compras | 17.267.322,00 | 98,67% |
| 2.4.36.15 | Rentas de trabajo | 8.346.100,00 | 23,88% |
| 2.4.36.25 | Impuesto a las ventas retenido. | 7.563.263,98 | 29,28% |
| 2.4.36.27 | Retención de impuesto de industria y comercio por compras | 11.300.912,00 | 56,86% |
| TOTAL | | 42.781.751,98 | 39,98% |

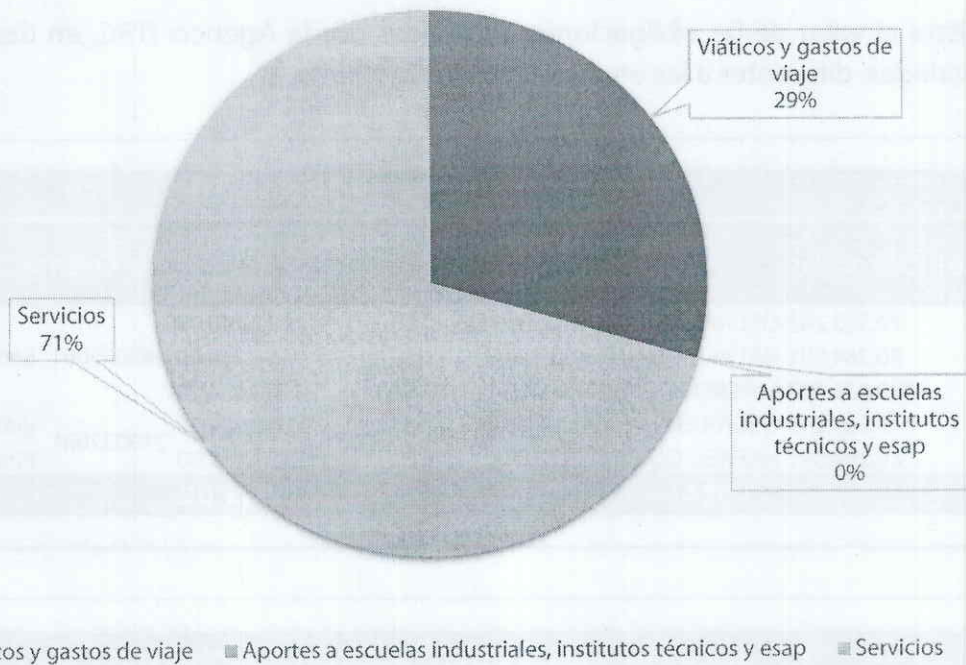
Nota 8 - OTRAS CUENTAS POR PAGAR

Registra el valor de las obligaciones contraídas por la Agencia ITRC, en desarrollo de sus actividades, diferentes a las enunciadas anteriormente.

| OTRAS CUENTAS POR PAGAR | | | |
|-------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------------------|
| Identificación | Descripción | Saldo 28 de Febrero 2019 | Cuenta Contable |
| 79.582.243 | OSCAR ERNEY AVILA SUAREZ | \$ 442.740,00 | |
| 80.264.081 | RAFAEL QUIROGA CETINA | \$ 598.760,00 | 249055001 Servicios |
| 830.033.498 | MACRO PROYECTOS S.A.S | \$ 4.708.044,00 | |
| 79.582.243 | OSCAR ERNEY AVILA SUAREZ | \$ 1.050.900,00 | 249027001 Viáticos y gastos de viaje |
| 80.264.081 | RAFAEL QUIROGA CETINA | \$ 1.351.157,00 | |
| TOTAL | | \$ 8.151.601,00 | |

| ESTRUCTURA DE LA CUENTA: Otras Cuentas por Pagar | | | |
|--|---|----------------------|---------------------|
| Código | Descripción | Saldo 2018 | Saldo 2019 |
| 2.4.90 | OTRAS CUENTAS POR PAGAR | 14.566.647,00 | 8.151.601,00 |
| 2.4.90.27 | Viáticos y gastos de viaje | 5.343.947,00 | 2.402.057,00 |
| 2.4.90.34 | Aportes a escuelas industriales, institutos técnicos y esap | 9.222.700,00 | - |
| 2.4.90.55 | Servicios | - | 5.749.544,00 |
| TOTAL | | 14.566.647,00 | 8.151.601,00 |

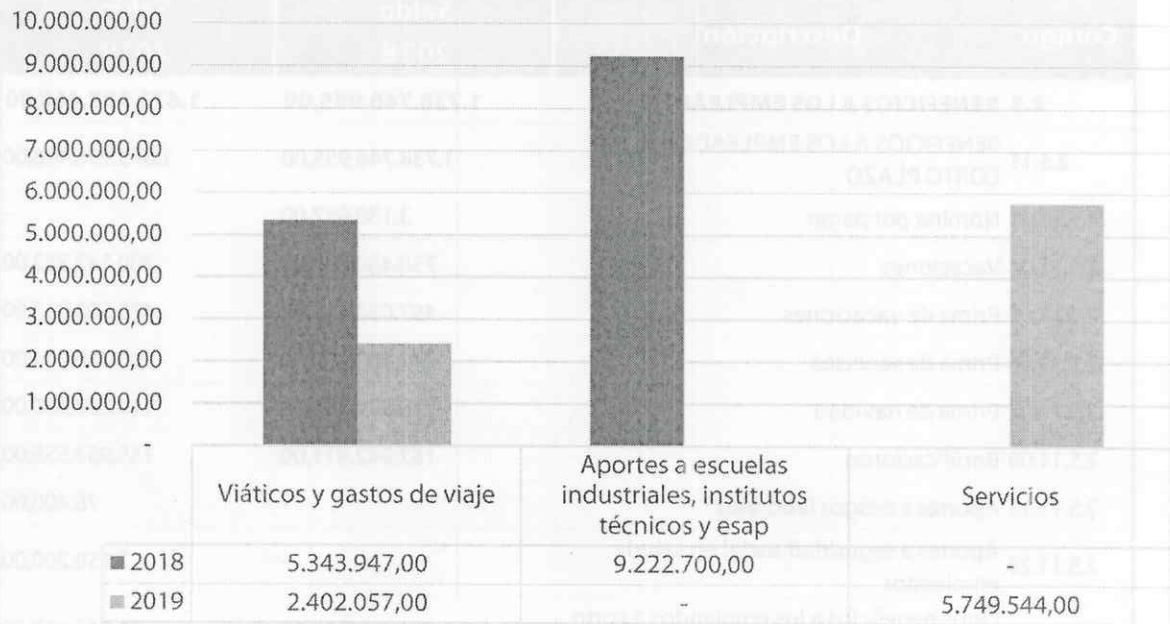
ESTRUCTURA DE LA CUENTA: Otras Cuentas por Pagar Febrero 2019



ANÁLISIS COMPARATIVO 2018 - 2019

| Código | Descripción | VARIACIÓN | | |
|---------------|---|-----------|---------------------|----------------|
| | | Saldo | Porcentaje | |
| 2.4.90 | OTRAS CUENTAS POR PAGAR | - | 6.415.046,00 | -78,70% |
| 2.4.90.27 | Viáticos y gastos de viaje | - | 2.941.890,00 | -122,47% |
| 2.4.90.34 | Aportes a escuelas industriales, institutos técnicos y esap | - | 9.222.700,00 | -100,00% |
| 2.4.90.55 | Servicios | | 5.749.544,00 | 100,00% |
| TOTAL | | - | 6.415.046,00 | -78,70% |

**COMPARATIVO CUENTA: Otras Cuentas por Pagar
Febrero 2018 - Febrero 2019**



Nota 9 – 25 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS

En esta cuenta se registran todas las retribuciones que la Agencia ITRC proporciona a sus servidores como contraprestación a sus servicios.²²

²² Normas para el reconocimiento, medición y presentación de los hechos económicos – Marco normativo para Entidades de Gobierno – Contaduría General de la Nación - <http://www.contaduria.gov.co>.

ANDREA P.

| ESTRUCTURA DEL GRUPO: Beneficios a los Empleados | | | |
|---|---|-------------------------|-------------------------|
| Código | Descripción | Saldo 2018 | Saldo 2019 |
| 2.5 | BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS | 1.738.746.955,00 | 1.673.998.468,00 |
| 2.5.11 | BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO | 1.738.746.955,00 | 1.673.998.468,00 |
| 2.5.11.01 | Nómina por pagar | 3.130.957,00 | - |
| 2.5.11.04 | Vacaciones | 730.430.694,00 | 700.142.382,00 |
| 2.5.11.05 | Prima de vacaciones | 497.038.413,00 | 479.508.033,00 |
| 2.5.11.06 | Prima de servicios | 212.563.906,00 | 205.288.744,00 |
| 2.5.11.07 | Prima de navidad | 115.979.751,00 | 114.207.330,00 |
| 2.5.11.09 | Bonificaciones | 167.942.411,00 | 155.953.556,00 |
| 2.5.11.11 | Aportes a riesgos laborales | - | 78.400,00 |
| 2.5.11.23 | Aportes a seguridad social en salud - empleador | - | 7.159.200,00 |
| 2.5.11.90 | Otros beneficios a los empleados a corto plazo | 11.660.823,00 | 11.660.823,00 |
| TOTAL | | 1.738.746.955,00 | 1.673.998.468,00 |

En la Agencia ITRC, el proceso de Gestión de talento humano es quien produce, controla y administra la información concerniente a los beneficios a los servidores públicos.

Actualmente aplica el Decreto No. 312 del 19 de febrero de 2018 "Por el cual se establece la escala salarial de los empleos públicos de las Agencias Estatales de Naturaleza Especial, del sector descentralizado de la Rama Ejecutiva del Orden Nacional y se distan otras disposiciones".

Liquidando los siguientes conceptos los cuales se clasifican en corto plazo.

BENEFICIOS A CORTO PLAZO

Salarial

- Sueldo básico
- Incapacidades (100%)
- Prima técnica salarial
- Prima técnica no salarial
- Prima coordinación
- Horas extras, dominicales, festivos y recargos

BENEFICIOS A CORTO PLAZO

Prestacionales

- Subsidio de alimentación
- Auxilio de transporte
- Bonificación por servicios prestados
- Prima de servicios
- Vacaciones
- Prima de vacaciones
- Bonificación especial de recreación
- Prima de navidad
- Cesantías (FNA)
- Bonificación de dirección
- Dotación

El cálculo de los beneficios se realiza a través de la herramienta SIGEP PEOPLENET Modelo Gobierno - módulo de nómina; software desarrollado por HEINSOHN HGS para el sector gobierno en el territorio colombiano.

La normatividad que enmarca la liquidación de beneficios de servidores en provisionalidad y de Libre Nombramiento y Remoción de la Agencia ITRC es la siguiente:

| | |
|------------------------|---|
| • Ley 65 de 1946 | • Decreto 3150 de 2005 |
| • Decreto 3135 de 1968 | • Decreto 3630 de 2005 |
| • Decreto 1848 de 1969 | • Decreto 404 de 2006 |
| • Decreto 1042 de 1978 | • Ley 1071 de 2006 |
| • Decreto 1045 de 1978 | • Decreto 4592 de 2006 |
| • Decreto 451 de 1984 | • Decreto 853 de 2012 |
| • Ley 50 de 1990 | • Decreto 985 del 14-may-12 - Estructura UAEA ITRC |
| • Decreto 2164 de 1991 | • Decreto 1428 de 2012 |
| • Ley 244 de 1995 | • Decreto 2699 de 2012 |
| • Decreto 2150 de 1995 | • Resolución 129 del 22-mar-13 Agencia ITRC |
| • Ley 344 de 1996 | • Resolución 2388 de 2016 - Reforma PILA |
| • Ley 432 de 1998 | • Decreto 312 del 19-feb-18 - Escala Salarial 2018 |
| • Decreto 1919 de 2002 | • Decreto 330 del 19 feb 18 – Prestaciones Sociales |
| • Ley 995 de 2005 | • Ley 1943 de 2018 – Ley de Financiamiento |

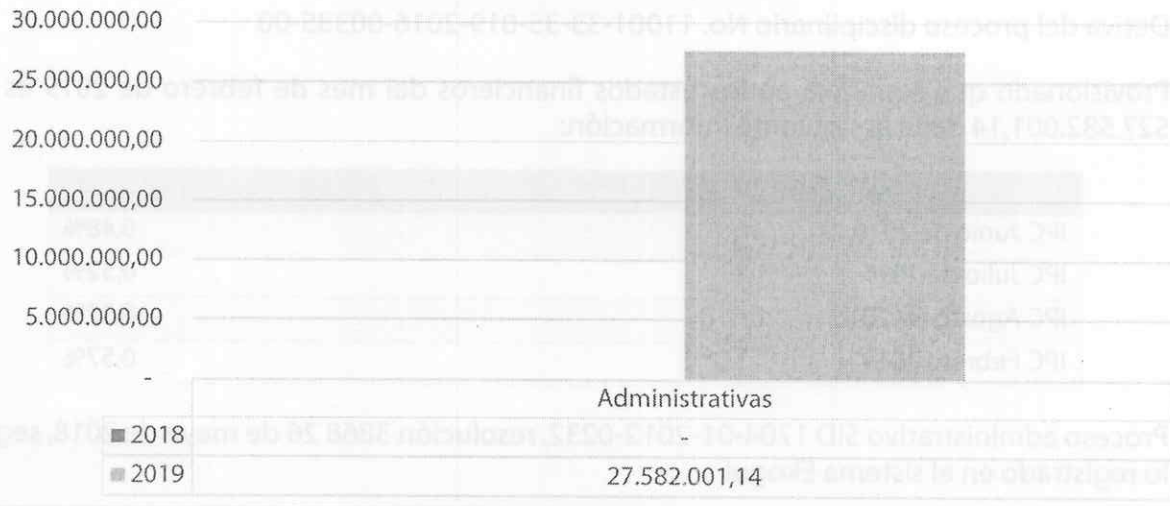
Nota 10 – 27 PROVISIONES

Representa el valor estimado de las obligaciones originadas por litigios y demandas en contra de la Agencia ITRC, con respecto a las cuales se ha establecido que, para cancelarlas, existe la probabilidad de que la entidad tenga que desprenderse de recursos que incorporan un potencial de servicio.

ESTRUCTURA DEL GRUPO: Provisiones

| Código | Descripción | Saldo 2018 | Saldo 2019 |
|------------|---------------------|------------|----------------------|
| 2.7 | PROVISIONES | - | 27.582.001,14 |
| 2.7.01 | LITIGIOS Y DEMANDAS | - | 27.582.001,14 |
| 2.7.01.03 | Administrativas | - | 27.582.001,14 |
| | TOTAL | - | 27.582.001,14 |

**COMPARATIVO GRUPO: Provisiones
Febrero 2018 - Febrero 2019**



ANÁLISIS COMPARATIVO 2018 - 2019

| Código | Descripción | VARIACIÓN | |
|--------------|---------------------|----------------------|----------------|
| | | Saldo | Porcentaje |
| 2.7 | PROVISIONES | 27.582.001,14 | 100,00% |
| 2.7.01 | LITIGIOS Y DEMANDAS | 27.582.001,14 | 100,00% |
| 2.7.01.03 | Administrativas | 27.582.001,14 | 100,00% |
| TOTAL | | 27.582.001,14 | 100,00% |

PROVISIONES

| Código | Descripción | Saldo 31 de diciembre 2018 | Saldo 28 de febrero 2019 | Solicitud ajuste jurídica | Variación % |
|------------|---------------------|----------------------------|--------------------------|---------------------------|-------------|
| 2.7 | PROVISIONES | \$ 20.912.339 | 27.582.001,14 | \$ 6.669.662 | 24,18% |
| 2.7.01 | LITIGIOS Y DEMANDAS | \$ 20.912.339 | 27.582.001,14 | \$ 6.669.662 | 24,18% |
| 2.7.01.03 | Administrativas | \$ 20.912.339 | 27.582.001,14 | \$ 6.669.662 | 24,18% |

La naturaleza del hecho que origina la provisión:

Deriva del proceso disciplinario No. 11001-33-35-019-2016-00385-00

Provisionado que se refleja en los estados financieros del mes de febrero de 2019 es de \$27.582.001,14 dada la siguiente información:

| IPC | Porcentaje |
|--------------------|------------|
| IPC Junio de 2016 | 0,48% |
| IPC Julio de 2016 | 0,52% |
| IPC Agosto de 2016 | -0,32% |
| IPC Febrero 2019 | 0,57% |

Proceso administrativo SID 1704-01-2012-0232, resolución 3868 26 de mayo de 2018, según lo registrado en el sistema Ekogui

Los procesos son contencioso administrativo.

Nota 11 – 3 PATRIMONIO

Se constituye con los recursos asignados por el Ministerio de Hacienda y Crédito Público, en el ejercicio de su operación ordinaria.²³

De acuerdo a lo establecido en el Artículo 6 de la Resolución No. 585 del 7 de diciembre de 2018, establece la fecha del registro, los valores y la subcuenta a donde deben ser trasladados los saldos registrados, a 31 de diciembre de 2018 de la cuenta 3145, así: "Al 1 de enero de 2019 la entidad reclasificará el saldo que tenía registrado al 31 de diciembre de 2018 en la cuenta 3145-IMPACTOS POR LA TRANSICION AL NUEVO MARCO DE REGULACION a la subcuenta que corresponda de la cuenta 3109-RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES"

Así mismo, el Instructivo No. 001 del 18 de diciembre de 2018, en el numeral 3. RECLASIFICACIÓN DE SALDOS PARA LA INICIACIÓN DEL PERIODO CONTABLE DEL AÑO 2019, prescribe que: "Al inicio del periodo contable del año 2019, las entidades públicas realizarán la siguiente reclasificación: (...) b) los saldos registrados en las subcuentas de las cuentas

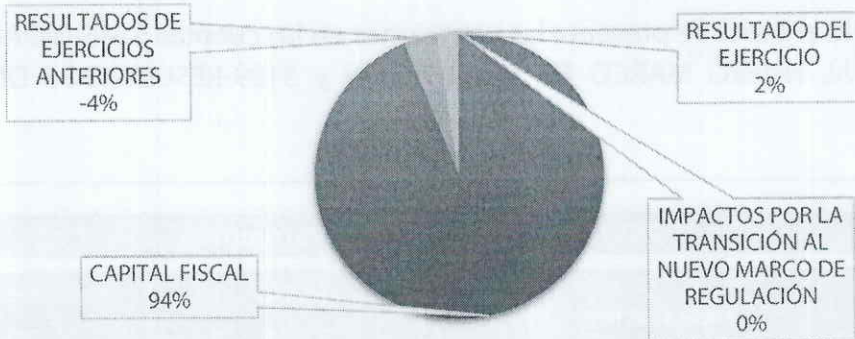
²³ Art 3 Decreto Ley 4173 2011

3.1.45 (...) IMPACTOS POR LA TRANSICION AL NUEVO MARCO DE REGULACIÓN, a las subcuentas respectivas de las cuentas 3109 (...) RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES."

De acuerdo a lo anterior se presenta las variaciones en las cuentas 3145-IMPACTOS POR LA TRANSICION AL NUEVO MARCO DE REGULACION y 3109-RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES.

| ESTRUCTURA DE LA CLASE: Patrimonio | | | |
|------------------------------------|---|-------------------------|-------------------------|
| Código | Descripción | Saldo 2018 | Saldo 2019 |
| 3 | PATRIMONIO | 6.411.438.593,79 | 5.882.660.677,08 |
| 3.1 | PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO | 5.886.561.630,32 | 5.723.653.407,47 |
| 3.1.05 | CAPITAL FISCAL | 5.957.304.005,40 | 5.957.304.005,40 |
| 3.1.09 | RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES | - - | 233.650.597,93 |
| 3.1.10 | RESULTADO DEL EJERCICIO | 524.876.963,47 | 159.007.269,61 |
| 3.1.45 | IMPACTOS POR LA TRANSICIÓN AL NUEVO MARCO DE REGULACIÓN | - 70.742.375,08 | - |
| | TOTAL | 6.411.438.593,79 | 5.882.660.677,08 |

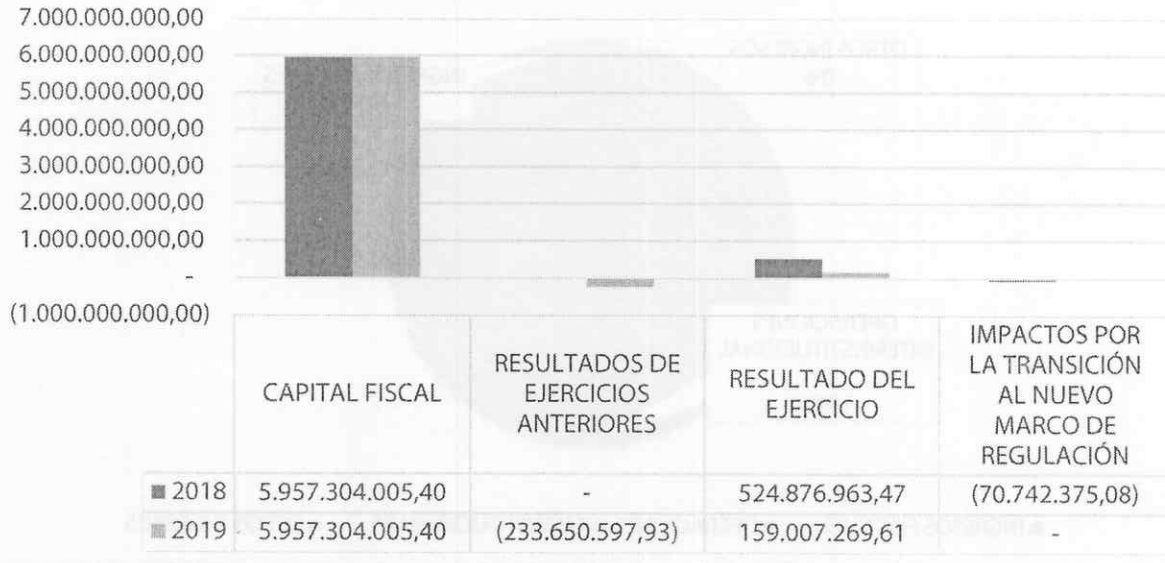
ESTRUCTURA DE LA CLASE: Patrimonio Febrero 2019



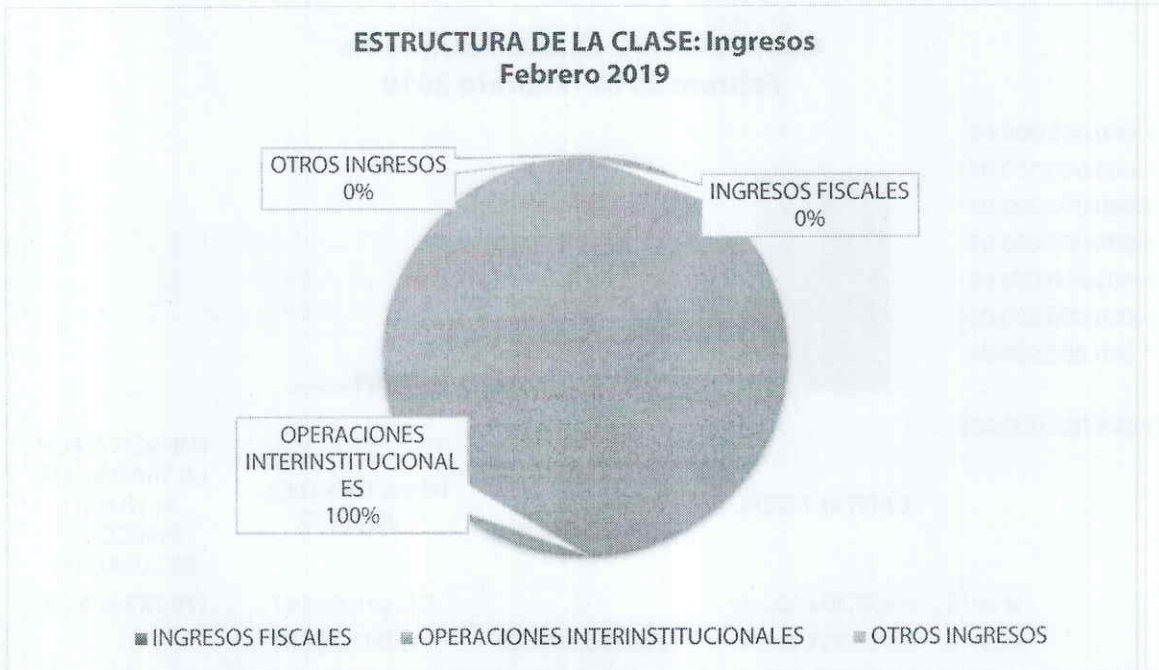
- CAPITAL FISCAL
- RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES
- RESULTADO DEL EJERCICIO
- IMPACTOS POR LA TRANSICIÓN AL NUEVO MARCO DE REGULACIÓN

ANÁLISIS COMPARATIVO 2018 - 2019

| Código | Descripción | VARIACIÓN | | |
|--------------|---|-----------|-----------------------|---------------|
| | | Saldo | Porcentaje | |
| 3 | PATRIMONIO | - | 528.777.916,71 | -8,99% |
| 3.1 | PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO | - | 162.908.222,85 | -2,85% |
| 3.1.05 | CAPITAL FISCAL | - | - | 0,00% |
| 3.1.09 | RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES | - | 233.650.597,93 | 100,00% |
| 3.1.10 | RESULTADO DEL EJERCICIO | - | 365.869.693,86 | -230,10% |
| 3.1.45 | IMPACTOS POR LA TRANSICIÓN AL NUEVO MARCO DE REGULACIÓN | - | 70.742.375,08 | -100,00% |
| TOTAL | | - | 528.777.916,71 | -8,99% |

COMPARATIVO CLASE: Patrimonio
Febrero 2018 - Febrero 2019

4. INGRESOS

| ESTRUCTURA DE LA CLASE: Ingresos | | | |
|----------------------------------|----------------------------------|-------------------------|-------------------------|
| Código | Descripción | Saldo 2018 | Saldo 2019 |
| 4 | INGRESOS | 3.108.081.551,73 | 2.504.476.424,00 |
| 4.1 | INGRESOS FISCALES | 70.000,00 | - |
| 4.7 | OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES | 3.097.452.729,73 | 2.504.476.424,00 |
| 4.8 | OTROS INGRESOS | 10.558.822,00 | - |
| TOTAL | | 3.108.081.551,73 | 2.504.476.424,00 |

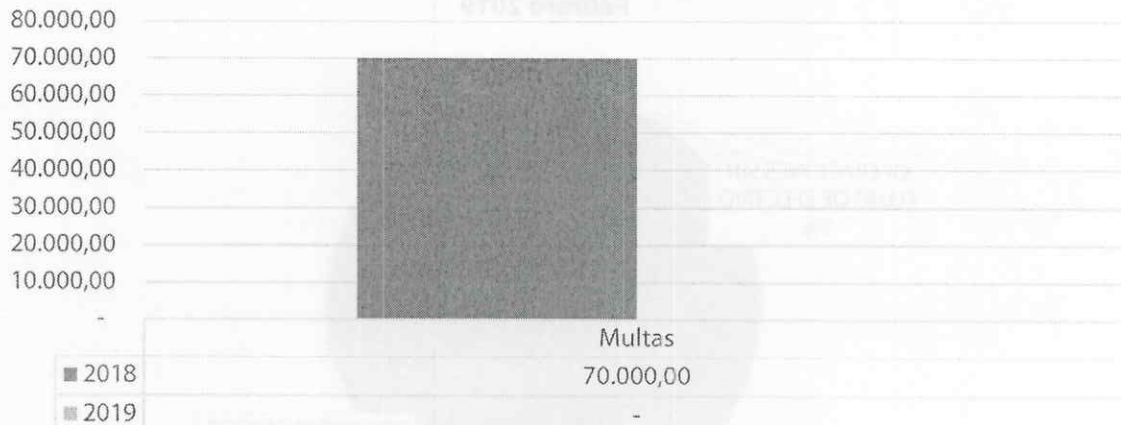


4.1 INGRESOS FISCALES

Nota 12 – Ingresos no tributarios

Representa el valor neto de los ingresos causados por la Agencia ITRC que se originan por reposición de tarjeta de acceso.

| ESTRUCTURA DEL GRUPO: Ingresos Fiscales | | | |
|---|--------------------------|------------------|------------|
| Código | Descripción | Saldo 2018 | Saldo 2019 |
| 4.1 | INGRESOS FISCALES | 70.000,00 | - |
| 4.1.10 | NO TRIBUTARIOS | 70.000,00 | - |
| 4.1.10.02 | Multas | 70.000,00 | - |
| TOTAL | | 70.000,00 | - |

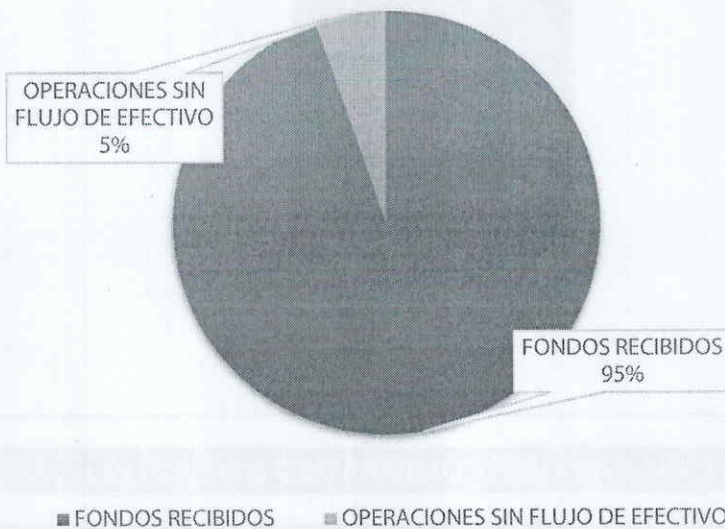
**COMPARATIVO GRUPO: Ingresos Fiscales
Febrero 2018 - Febrero 2019**

ANÁLISIS COMPARATIVO 2018 - 2019

| Código | Descripción | | VARIACIÓN | |
|--------------|-------------------|---|------------------|-----------------|
| | | | Saldo | Porcentaje |
| 4.1 | INGRESOS FISCALES | - | 70.000,00 | -100,00% |
| 4.1.10 | NO TRIBUTARIOS | - | 70.000,00 | -100,00% |
| 4.1.10.02 | Multas | - | 70.000,00 | -100,00% |
| TOTAL | | - | 70.000,00 | -100,00% |

4.7 OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES
ESTRUCTURA DEL GRUPO: Operaciones Institucionales

| Código | Descripción | Saldo 2018 | Saldo 2019 |
|--------------|-----------------------------------|-------------------------|-------------------------|
| 4.7 | OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES | 3.097.452.729,73 | 2.504.476.424,00 |
| 4.7.05 | FONDOS RECIBIDOS | 3.097.452.729,73 | 2.368.637.424,00 |
| 4.7.22 | OPERACIONES SIN FLUJO DE EFECTIVO | - | 135.839.000,00 |
| TOTAL | | 3.097.452.729,73 | 2.504.476.424,00 |

ESTRUCTURA DEL GRUPO: Operaciones Institucionales Febrero 2019



| ANÁLISIS COMPARATIVO 2018 - 2019 | | | | |
|----------------------------------|-----------------------------------|-----------|-----------------------|----------------|
| Código | Descripción | VARIACIÓN | | |
| | | Saldo | Porcentaje | |
| 4.7 | OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES | - | 592.976.305,73 | -23,68% |
| 4.7.05 | FONDOS RECIBIDOS | - | 728.815.305,73 | -30,77% |
| 4.7.22 | OPERACIONES SIN FLUJO DE EFECTIVO | | 135.839.000,00 | 100,00% |
| TOTAL | | - | 592.976.305,73 | -23,68% |

Nota 13 – 4705 Fondos recibidos

Ingresos recibidos de la Dirección General de Crédito Público – Tesoro Nacional, para atender el pago de las obligaciones contraídas por la Agencia ITRC, de acuerdo con los gastos establecidos en la ley de presupuesto.

| ESTRUCTURA DE LA CUENTA: Fondos Recibidos | | | |
|---|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| Código | Descripción | Saldo 2018 | Saldo 2019 |
| 4.7.05 | FONDOS RECIBIDOS | 3.097.452.729,73 | 2.368.637.424,00 |
| 4.7.05.08 | Funcionamiento | 2.616.348.827,73 | 2.339.025.626,00 |
| 4.7.05.10 | Inversión | 481.103.902,00 | 29.611.798,00 |
| TOTAL | | 3.097.452.729,73 | 2.368.637.424,00 |



| ANÁLISIS COMPARATIVO 2018 - 2019 | | | |
|----------------------------------|-------------------------|-------------------------|----------------|
| Código | Descripción | VARIACIÓN | |
| | | Saldo | Porcentaje |
| 4.7.05 | FONDOS RECIBIDOS | - 728.815.305,73 | -30,77% |
| 4.7.05.08 | Funcionamiento | - 277.323.201,73 | -11,86% |
| 4.7.05.10 | Inversión | - 451.492.104,00 | -1524,70% |
| TOTAL | | - 728.815.305,73 | -30,77% |

INDESA



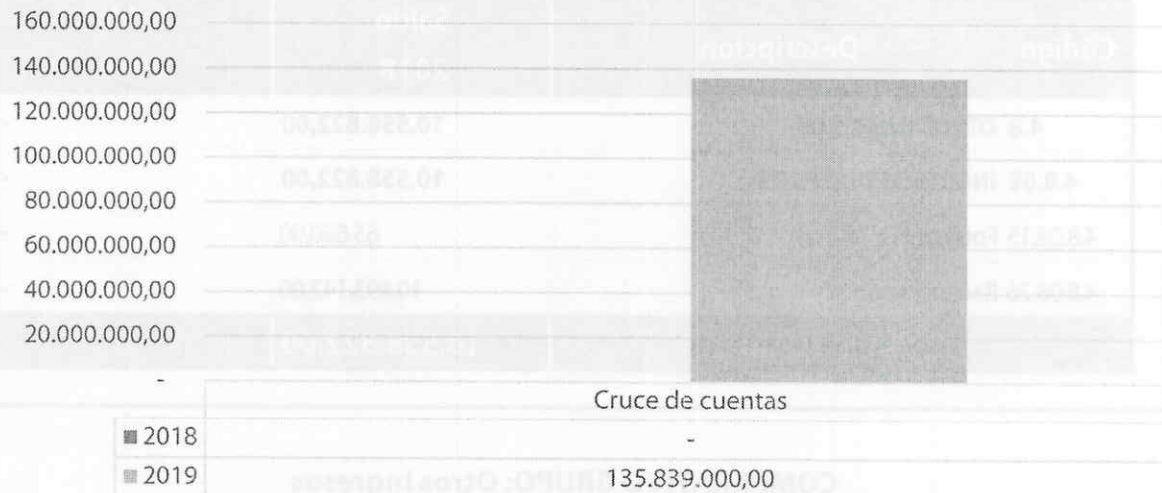
Nota 14 – 4722 Operaciones sin flujo de efectivo

El saldo de esta cuenta representa el valor de las operaciones realizadas sin flujo de efectivo, entre las entidades del ámbito SIIF Nación, originado a partir de compensación deducciones a la DIAN y Cuota de fiscalización.

Compensación de deducciones a la DIAN: funcionalidad que permiten hacer el pago por compensación de retenciones en la fuente de impuestos nacionales, con el fin de dar cumplimiento estableció en la Resolución 0000333 del 25 mayo de 2018 de la DIAN, donde se habilita un canal de pago electrónico sin disposición de fondos para las entidades ejecutoras del Presupuesto General de la Nación. (Circular Externa No. 040 – Administración SIIF del 04 de septiembre de 2018).

| ESTRUCTURA DE LA CUENTA: Operaciones Sin flujo de Efectivo | | | |
|---|--|-------------------|-----------------------|
| Código | Descripción | Saldo 2018 | Saldo 2019 |
| 4.7.22 | OPERACIONES SIN FLUJO DE EFECTIVO | - | 135.839.000,00 |
| 4.7.22.01 | Cruce de cuentas | - | 135.839.000,00 |
| TOTAL | | - | 135.839.000,00 |

**COMPARATIVO CUENTA: Operaciones Sin flujo de Efectivo
Febrero 2018 - Febrero 2019**



ANÁLISIS COMPARATIVO 2018 - 2019

| Código | Descripción | VARIACIÓN | |
|--------------|-----------------------------------|-----------------------|----------------|
| | | Saldo | Porcentaje |
| 4.7.22 | OPERACIONES SIN FLUJO DE EFECTIVO | 135.839.000,00 | 100,00% |
| 4.7.22.01 | Cruce de cuentas | 135.839.000,00 | 100,00% |
| TOTAL | | 135.839.000,00 | 100,00% |

4.8 OTROS INGRESOS

Nota 15 – 4808 Ingresos diversos

El saldo de esta cuenta representa el valor de los ingresos de la Agencia ITRC provenientes de actividades tales como fotocopias y recuperaciones de acuerdo al ajuste de reclasificación No. 748 de 31 de enero 2018.

| ESTRUCTURA DEL GRUPO: Otros Ingresos | | | |
|--------------------------------------|--------------------------|----------------------|------------|
| Código | Descripción | Saldo 2018 | Saldo 2019 |
| 4.8 | OTROS INGRESOS | 10.558.822,00 | - |
| 4.8.08 | INGRESOS DIVERSOS | 10.558.822,00 | - |
| 4.8.08.15 | Fotocopias | 65.680,00 | - |
| 4.8.08.26 | Recuperaciones | 10.493.142,00 | - |
| TOTAL | | 10.558.822,00 | - |



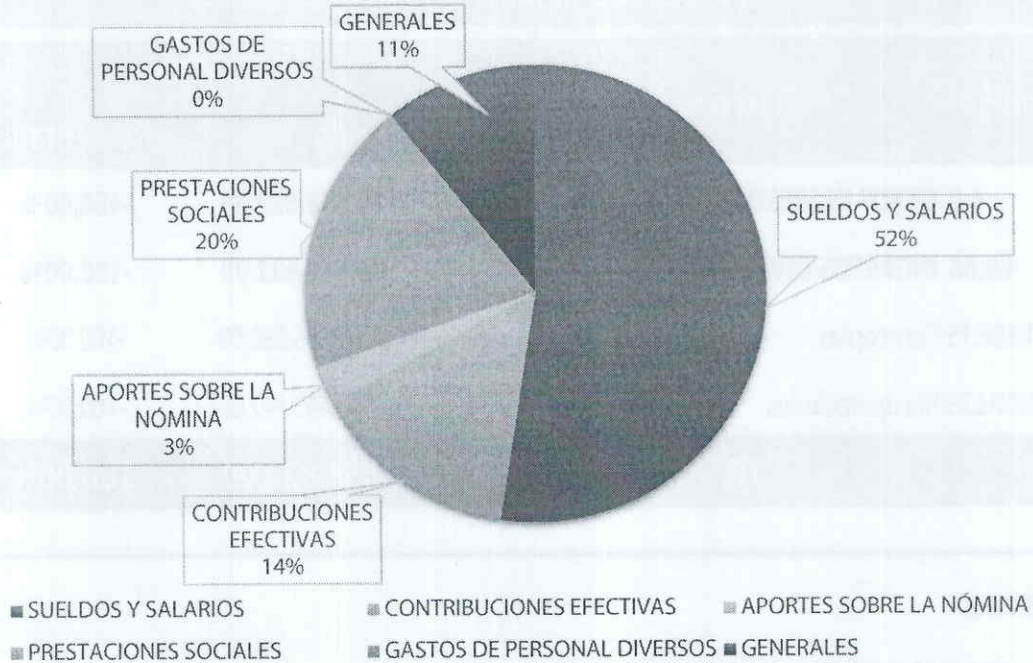
| ANÁLISIS COMPARATIVO 2018 - 2019 | | | | |
|----------------------------------|-------------------|---|----------------------|-----------------|
| Código | Descripción | | VARIACIÓN | |
| | | | Saldo | Porcentaje |
| 4.8 | OTROS INGRESOS | - | 10.558.822,00 | -100,00% |
| 4.8.08 | INGRESOS DIVERSOS | - | 10.558.822,00 | -100,00% |
| 4.8.08.15 | Fotocopias | - | 65.680,00 | -100,00% |
| 4.8.08.26 | Recuperaciones | - | 10.493.142,00 | -100,00% |
| TOTAL | | - | 10.558.822,00 | -100,00% |

5. GASTOS

Grupo 51 De Administración y operación.

| ESTRUCTURA DEL GRUPO: De administración y Operación | | | |
|---|-------------------------------|-------------------------|-------------------------|
| Código | Descripción | Saldo | |
| | | 2018 | 2019 |
| 5.1 | DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN | 2.430.463.741,26 | 2.227.263.061,06 |
| 5.1.01 | SUELDOS Y SALARIOS | 1.090.240.440,00 | 1.169.989.676,00 |
| 5.1.03 | CONTRIBUCIONES EFECTIVAS | 310.478.100,00 | 322.966.600,00 |
| 5.1.04 | APORTES SOBRE LA NÓMINA | 60.224.500,00 | 60.737.000,00 |
| 5.1.07 | PRESTACIONES SOCIALES | 684.156.227,00 | 435.617.110,00 |
| 5.1.08 | GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS | 1.449.343,00 | - |
| 5.1.11 | GENERALES | 283.915.131,26 | 237.952.675,06 |
| TOTAL | | 2.430.463.741,26 | 2.227.263.061,06 |

ESTRUCTURA DEL GRUPO: De administración y Operación Febrero 2019



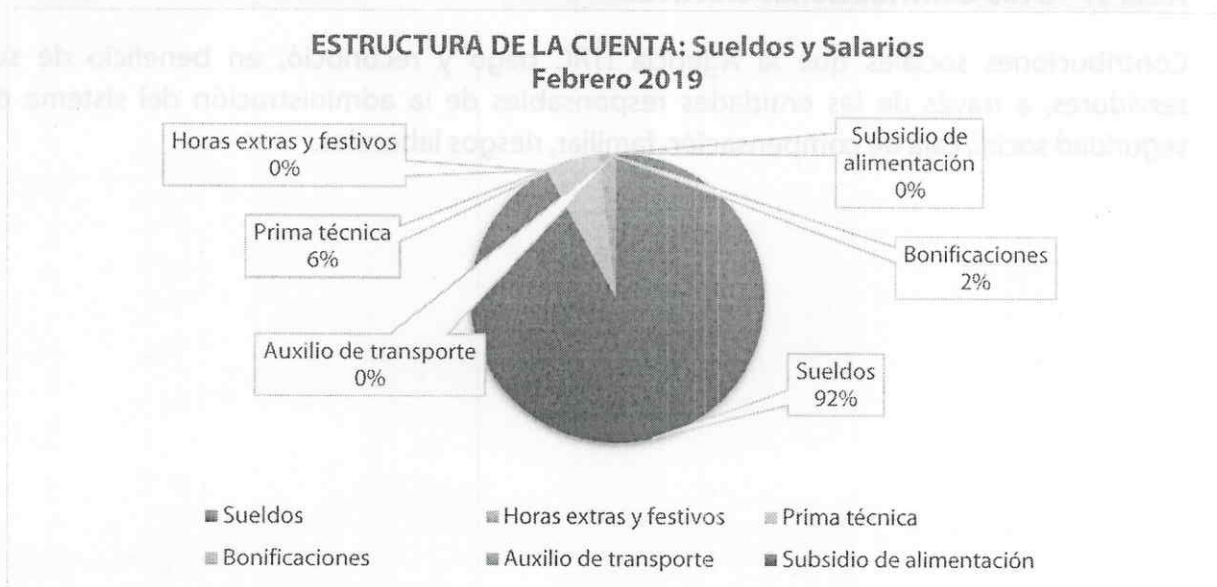
ANÁLISIS COMPARATIVO 2018 - 2019

| Código | Descripción | VARIACIÓN | | |
|--------------|--------------------------------------|-----------|-----------------------|---------------|
| | | Saldo | Porcentaje | |
| 5.1 | DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN | - | 203.200.680,20 | -9,12% |
| 5.1.01 | SUELDOS Y SALARIOS | | 79.749.236,00 | 6,82% |
| 5.1.03 | CONTRIBUCIONES EFECTIVAS | | 12.488.500,00 | 3,87% |
| 5.1.04 | APORTES SOBRE LA NÓMINA | | 512.500,00 | 0,84% |
| 5.1.07 | PRESTACIONES SOCIALES | - | 248.539.117,00 | -57,05% |
| 5.1.08 | GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS | - | 1.449.343,00 | -100,00% |
| 5.1.11 | GENERALES | - | 45.962.456,20 | -19,32% |
| TOTAL | | - | 203.200.680,20 | -9,12% |

Nota 16 - 5101 Sueldos y salarios

Esta representa el valor de la remuneración causada a favor de los 111 servidores públicos vinculados con corte a 28 de febrero de 2019, los cuales se rigen bajo Decreto 312 del 19 de febrero 2018, como contraprestación directa por la prestación de sus servicios, tales como sueldos, horas extras y festivos, bonificación, auxilio de transporte y subsidio de alimentación.

| ESTRUCTURA DE LA CUENTA: Sueldos y Salarios | | | |
|---|---------------------------|-------------------------|-------------------------|
| Código | Descripción | Saldo 2018 | Saldo 2019 |
| 5.1.01 | SUELDOS Y SALARIOS | 1.090.240.440,00 | 1.169.989.676,00 |
| 5.1.01.01 | Sueldos | 1.082.583.346,00 | 1.077.211.673,00 |
| 5.1.01.03 | Horas extras y festivos | 3.411.636,00 | - |
| 5.1.01.10 | Prima técnica | - | 70.237.796,00 |
| 5.1.01.19 | Bonificaciones | 3.241.742,00 | 21.261.631,00 |
| 5.1.01.23 | Auxilio de transporte | 608.656,00 | 789.194,00 |
| 5.1.01.60 | Subsidio de alimentación | 395.060,00 | 489.382,00 |
| TOTAL | | 1.090.240.440,00 | 1.169.989.676,00 |



Asesora E.

ANÁLISIS COMPARATIVO 2018 - 2019

| Código | Descripción | VARIACIÓN | |
|---------------|---------------------------|----------------------|--------------|
| | | Saldo | Porcentaje |
| 5.1.01 | SUELDOS Y SALARIOS | 79.749.236,00 | 6,82% |
| 5.1.01.01 | Sueldos | - 5.371.673,00 | -0,50% |
| 5.1.01.03 | Horas extras y festivos | - 3.411.636,00 | -100,00% |
| 5.1.01.10 | Prima técnica | 70.237.796,00 | 100,00% |
| 5.1.01.19 | Bonificaciones | 18.019.889,00 | 84,75% |
| 5.1.01.23 | Auxilio de transporte | 180.538,00 | 22,88% |
| 5.1.01.60 | Subsidio de alimentación | 94.322,00 | 19,27% |
| TOTAL | | 79.749.236,00 | 6,82% |

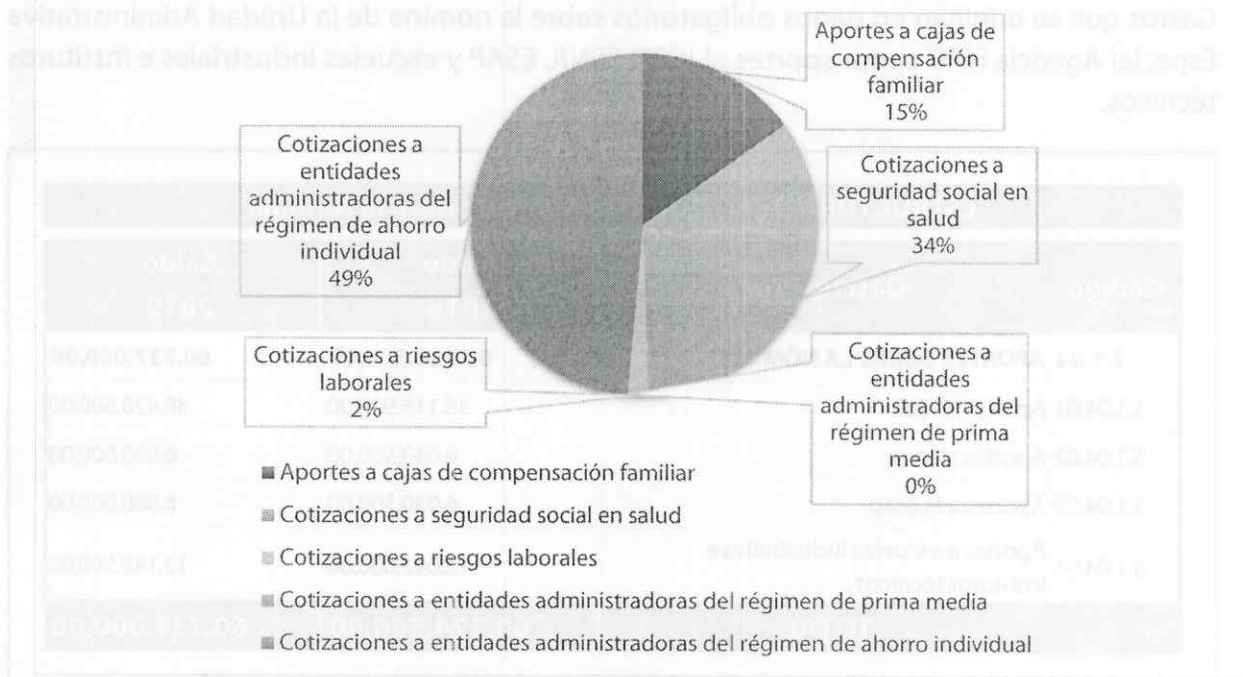
La variación que se presenta en la cuenta contable 510101 – Sueldos obedece ya que durante febrero de 2018 se contaba con ciento dieciséis (116) servidores públicos vinculados a la planta de personal de la Agencia ITRC, la cual disminuyó en cinco (5) servidores retirados en la vigencia 2019.

Nota 17 - 5103 Contribuciones efectivas

Contribuciones sociales que la Agencia ITRC pagó y reconoció, en beneficio de sus servidores, a través de las entidades responsables de la administración del sistema de seguridad social, caja de compensación familiar, riesgos laborales.

| ESTRUCTURA DE LA CUENTA: Contribuciones Efectivas | | | |
|---|---|-----------------------|-----------------------|
| Código | Descripción | Saldo 2018 | Saldo 2019 |
| 5.1.03 | CONTRIBUCIONES EFECTIVAS | 310.478.100,00 | 322.966.600,00 |
| 5.1.03.02 | Aportes a cajas de compensación familiar | 23.583.100,00 | 48.564.600,00 |
| 5.1.03.03 | Cotizaciones a seguridad social en salud | 130.872.600,00 | 111.409.000,00 |
| 5.1.03.05 | Cotizaciones a riesgos laborales | 6.120.200,00 | 6.209.200,00 |
| 5.1.03.06 | Cotizaciones a entidades administradoras del régimen de prima media | 75.556.900,00 | - |
| 5.1.03.07 | Cotizaciones a entidades administradoras del régimen de ahorro individual | 74.345.300,00 | 156.783.800,00 |
| TOTAL | | 310.478.100,00 | 322.966.600,00 |

ESTRUCTURA DE LA CUENTA: Contribuciones Efectivas Febrero 2019



Andrés P.

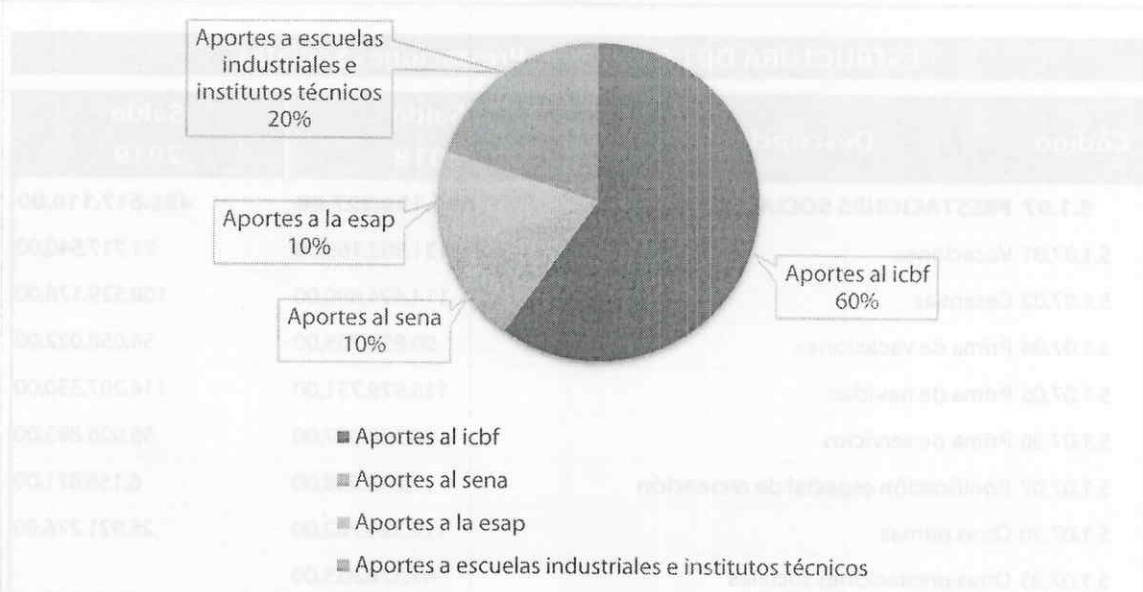
| ANÁLISIS COMPARATIVO 2018 - 2019 | | | |
|---|---|----------------------|-------------------|
| Código | Descripción | VARIACIÓN | |
| | | Saldo | Porcentaje |
| 5.1.03 | CONTRIBUCIONES EFECTIVAS | 12.488.500,00 | 3,87% |
| 5.1.03.02 | Aportes a cajas de compensación familiar | 24.981.500,00 | 51,44% |
| 5.1.03.03 | Cotizaciones a seguridad social en salud | - 19.463.600,00 | -17,47% |
| 5.1.03.05 | Cotizaciones a riesgos laborales | 89.000,00 | 1,43% |
| 5.1.03.06 | Cotizaciones a entidades administradoras del régimen de prima media | - 75.556.900,00 | -100,00% |
| 5.1.03.07 | Cotizaciones a entidades administradoras del régimen de ahorro individual | 82.438.500,00 | 52,58% |
| TOTAL | | 12.488.500,00 | 3,87% |

Nota 18 - 5104 Aportes sobre la nómina

Gastos que se originan en pagos obligatorios sobre la nómina de la Unidad Administrativa Especial Agencia ITRC como aportes al ICBF, SENA, ESAP y escuelas industriales e institutos técnicos.

| ESTRUCTURA DE LA CUENTA: Aportes Sobre la Nómina | | | |
|---|---|----------------------|----------------------|
| Código | Descripción | Saldo | Saldo |
| | | 2018 | 2019 |
| 5.1.04 | APORTES SOBRE LA NÓMINA | 60.224.500,00 | 60.737.000,00 |
| 5.1.04.01 | Aportes al icbf | 36.115.900,00 | 36.428.500,00 |
| 5.1.04.02 | Aportes al sena | 6.030.500,00 | 6.080.000,00 |
| 5.1.04.03 | Aportes a la esap | 6.030.500,00 | 6.080.000,00 |
| 5.1.04.04 | Aportes a escuelas industriales e institutos técnicos | 12.047.600,00 | 12.148.500,00 |
| TOTAL | | 60.224.500,00 | 60.737.000,00 |

ESTRUCTURA DE LA CUENTA: Aportes Sobre la Nómina Febrero 2019



ANÁLISIS COMPARATIVO 2018 - 2019

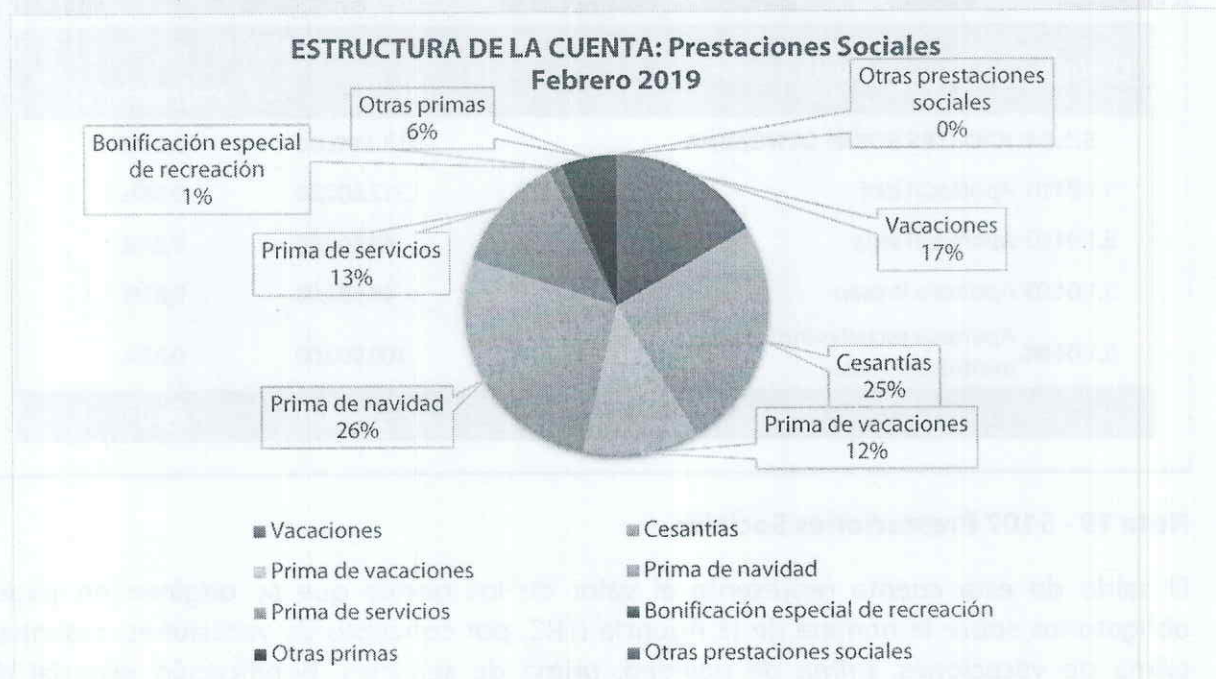
| Código | Descripción | VARIACIÓN | |
|---------------|---|-------------------|--------------|
| | | Saldo | Porcentaje |
| 5.1.04 | APORTES SOBRE LA NÓMINA | 512.500,00 | 0,84% |
| 5.1.04.01 | Aportes al icbf | 312.600,00 | 0,86% |
| 5.1.04.02 | Aportes al sena | 49.500,00 | 0,81% |
| 5.1.04.03 | Aportes a la esap | 49.500,00 | 0,81% |
| 5.1.04.04 | Aportes a escuelas industriales e institutos técnicos | 100.900,00 | 0,83% |
| TOTAL | | 512.500,00 | 0,84% |

Nota 19 - 5107 Prestaciones Sociales

El saldo de esta cuenta representa el valor de los gastos que se originan en pagos obligatorios sobre la nómina de la Agencia ITRC, por concepto de vacaciones, cesantías, prima de vacaciones, prima de navidad, prima de servicios, bonificación especial de

recreación, otras primas, otras prestaciones sociales, las cuales son liquidadas de acuerdo a lo establecido en Decreto Ley 1045 de 1978.

| ESTRUCTURA DE LA CUENTA: Prestaciones Sociales | | | |
|---|-------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| Código | Descripción | Saldo 2018 | Saldo 2019 |
| 5.1.07 | PRESTACIONES SOCIALES | 684.156.227,00 | 435.617.110,00 |
| 5.1.07.01 | Vacaciones | 131.502.169,00 | 71.717.540,00 |
| 5.1.07.02 | Cesantías | 114.494.890,00 | 108.529.178,00 |
| 5.1.07.04 | Prima de vacaciones | 90.852.705,00 | 54.058.022,00 |
| 5.1.07.05 | Prima de navidad | 115.979.751,00 | 114.207.330,00 |
| 5.1.07.06 | Prima de servicios | 60.380.507,00 | 55.026.893,00 |
| 5.1.07.07 | Bonificación especial de recreación | 11.042.568,00 | 6.156.871,00 |
| 5.1.07.90 | Otras primas | 112.326.782,00 | 25.921.276,00 |
| 5.1.07.95 | Otras prestaciones sociales | 47.576.855,00 | - |
| TOTAL | | 684.156.227,00 | 435.617.110,00 |



| ANÁLISIS COMPARATIVO 2018 - 2019 | | | | |
|----------------------------------|-------------------------------------|----------|-----------------------|----------------|
| Código | Descripción | | VARIACIÓN | |
| | | | Saldo | Porcentaje |
| 5.1.07 | PRESTACIONES SOCIALES | - | 248.539.117,00 | -57,05% |
| 5.1.07.01 | Vacaciones | - | 59.784.629,00 | -83,36% |
| 5.1.07.02 | Cesantías | - | 5.965.712,00 | -5,50% |
| 5.1.07.04 | Prima de vacaciones | - | 36.794.683,00 | -68,07% |
| 5.1.07.05 | Prima de navidad | - | 1.772.421,00 | -1,55% |
| 5.1.07.06 | Prima de servicios | - | 5.353.614,00 | -9,73% |
| 5.1.07.07 | Bonificación especial de recreación | - | 4.885.697,00 | -79,35% |
| 5.1.07.90 | Otras primas | - | 86.405.506,00 | -333,34% |
| 5.1.07.95 | Otras prestaciones sociales | - | 47.576.855,00 | -100,00% |
| TOTAL | | - | 248.539.117,00 | -57,05% |

Nota 20 - 5108 Gastos de Personal Diversos

Representa el valor de los gastos que se originan en pagos de personal por concepto no especificados en las cuentas relacionadas anteriormente.

| ESTRUCTURA DE LA CUENTA: Gastos de Personal Diversos | | | | |
|--|-------------------------------------|--|---------------------|----------|
| Código | Descripción | | Saldo | Saldo |
| | | | 2018 | 2019 |
| 5.1.08 | GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS | | 1.449.343,00 | - |
| 5.1.08.01 | Remuneración por servicios técnicos | | 1.449.343,00 | - |
| TOTAL | | | 1.449.343,00 | - |

ANEXO 2

COMPARATIVO CUENTA: Gastos de Personal Diversos Febrero 2018 - Febrero 2019



ANÁLISIS COMPARATIVO 2018 - 2019

| Código | Descripción | | VARIACIÓN | |
|--------------|-------------------------------------|----------|---------------------|-----------------|
| | | | Saldo | Porcentaje |
| 5.1.08 | GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS | - | 1.449.343,00 | -100,00% |
| 5.1.08.01 | Remuneración por servicios técnicos | - | 1.449.343,00 | -100,00% |
| TOTAL | | - | 1.449.343,00 | -100,00% |

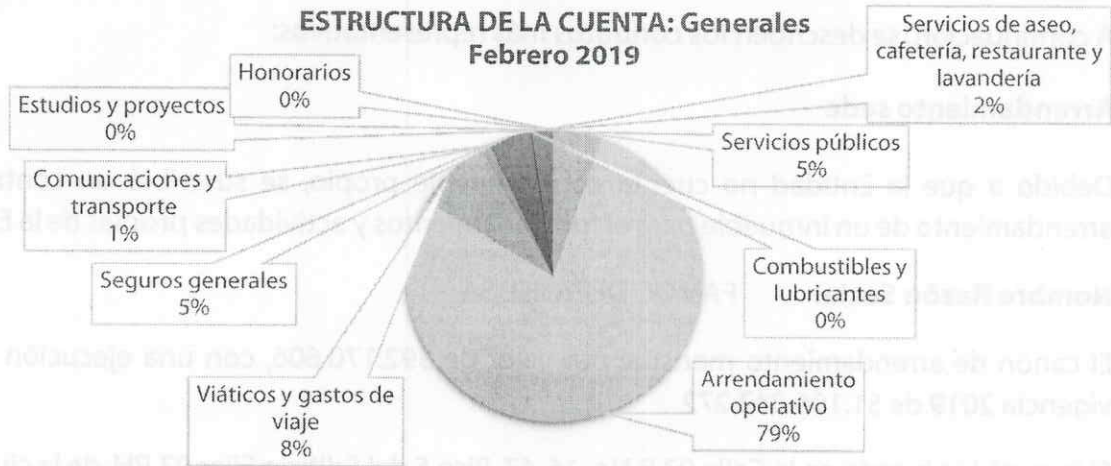
Nota 21 - 5111 Gastos Generales

Representa el valor de los gastos necesarios para apoyar el normal funcionamiento y desarrollo de las labores de administración y operación de la Agencia ITRC, de acuerdo con el siguiente detalle:

ESTRUCTURA DE LA CUENTA: Generales

| Código | Descripción | Saldo 2018 | Saldo 2019 |
|---------------|--|-----------------------|-----------------------|
| 5.1.11 | GENERALES | 283.915.131,26 | 237.952.675,06 |
| 5.1.11.06 | Estudios y proyectos | 1.772.658,00 | - |
| 5.1.11.17 | Servicios públicos | 13.507.185,00 | 12.454.817,00 |
| 5.1.11.18 | Arrendamiento operativo | 236.856.047,00 | 186.373.212,00 |
| 5.1.11.19 | Viáticos y gastos de viaje | 13.428.534,50 | 19.386.377,00 |
| 5.1.11.23 | Comunicaciones y transporte | 5.978.265,00 | 2.576.800,00 |
| 5.1.11.25 | Seguros generales | 11.866.435,76 | 11.054.155,06 |
| 5.1.11.46 | Combustibles y lubricantes | 506.006,00 | 510.568,00 |
| 5.1.11.49 | Servicios de aseo, cafetería, restaurante y lavandería | - | 5.330.080,00 |
| 5.1.11.79 | Honorarios | - | 266.666,00 |
| TOTAL | | 283.915.131,26 | 237.952.675,06 |

ESTRUCTURA DE LA CUENTA: Generales Febrero 2019



- Estudios y proyectos
- Arrendamiento operativo
- Comunicaciones y transporte
- Combustibles y lubricantes
- Honorarios
- Servicios públicos
- Viáticos y gastos de viaje
- Seguros generales
- Servicios de aseo, cafetería, restaurante y lavandería

ANEXA 2

| ANÁLISIS COMPARATIVO 2018 - 2019 | | | | |
|----------------------------------|--|-----------|----------------------|----------------|
| Código | Descripción | VARIACIÓN | | |
| | | Saldo | Porcentaje | |
| 5.1.11 | GENERALES | - | 45.962.456,20 | -19,32% |
| 5.1.11.06 | Estudios y proyectos | - | 1.772.658,00 | -100,00% |
| 5.1.11.17 | Servicios públicos | - | 1.052.368,00 | -8,45% |
| 5.1.11.18 | Arrendamiento operativo | - | 50.482.835,00 | -27,09% |
| 5.1.11.19 | Viáticos y gastos de viaje | | 5.957.842,50 | 30,73% |
| 5.1.11.23 | Comunicaciones y transporte | - | 3.401.465,00 | -132,00% |
| 5.1.11.25 | Seguros generales | - | 812.280,70 | -7,35% |
| 5.1.11.46 | Combustibles y lubricantes | | 4.562,00 | 0,89% |
| 5.1.11.49 | Servicios de aseo, cafetería, restaurante y lavandería | | 5.330.080,00 | 100,00% |
| 5.1.11.79 | Honorarios | | 266.666,00 | 100,00% |
| TOTAL | | - | 45.962.456,20 | -19,32% |

A continuación, se describen los contratos más representativos:

Arrendamiento sede

Debido a que la Entidad no cuenta con inmueble propio, se suscribió un contrato de arrendamiento de un inmueble para el funcionamiento y actividades propias de la Entidad.

Nombre Razón Social FAMOC DE PANEL SA

El canon de arrendamiento mensual por valor de \$92.170.606, con una ejecución para la vigencia 2019 de \$1.106.047.272

El inmueble ubicado en la Calle 93 B No. 16-47, Piso 5 del Edificio Fijar 93 PH, de la ciudad de Bogotá, área de 945 metros cuadrados, incluido el mobiliario de la oficina de correspondencia ubicada en el primer piso y la bodega ubicada en el sótano del edificio, los cuales están contenidos dentro del mencionado contrato.

Contrato de arrendamiento bodega archivo

De acuerdo a lo establecido, en la Ley 594 de 2000 las Entidades públicas deben asegurar sus fondos documentales, con el propósito de proteger adecuadamente el patrimonio público. El acuerdo 04 de 2013, el acuerdo 037 de 2002, la circular 03 de 2001 y demás normas que complementan el uso, administración, custodia, conservación de los documentos para todas las Entidades estatales deben tener debidamente amparados los documentos a su cargo.

Con el fin de garantizar que esta obligación se cumplió en las mejores condiciones técnicas, económicas y administrativas para la Entidad, suscribió los contratos Nos. 001 y 003 de 2018 fue necesario contar con los servicios de un nuevo espacio en el que se puedan organizar, manipular, custodiar, conservar y almacenar los documentos.

Con base en lo señalado, se continuo con el inmueble, debido a que el espacio es limitado en la entidad y dadas las ventajas técnicas, administrativas y económicas que se obtienen al contar con un archivo central para mantener y que sean trasladados y organizados los documentos.

Nombre Razón Social MAS METROS SAS

El contrato se suscribió por cano de arrendamiento mensual por valor de \$1.016.000, con una ejecución para la vigencia 2019 de \$12.192.000.

Seguros

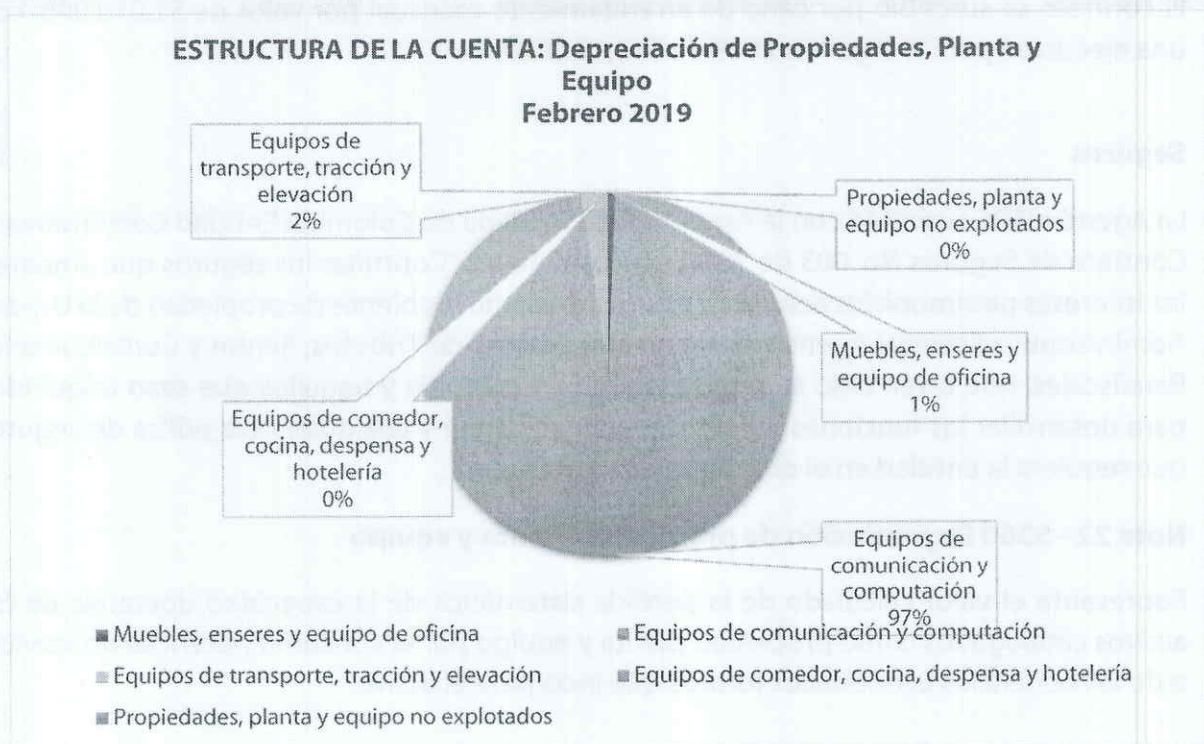
La Agencia ITRC suscribió con la Aseguradora Solidaria de Colombia Entidad Cooperativa el Contrato de Seguros No. 003 de 2017, cuyo objeto es: "Contratar los seguros que amparen los intereses patrimoniales actuales y futuros, así como los bienes de propiedad de la Unidad Administrativa Especial Agencia del Inspector General de Tributos, Rentas y Contribuciones Parafiscales, que estén bajo su responsabilidad y custodia y aquellos que sean adquiridos para desarrollar las funciones inherentes a su actividad y cualquier otra póliza de seguros que requiera la entidad en el desarrollo de su actividad".

Nota 22 - 5360 Depreciación de propiedad, planta y equipo

Representa el valor calculado de la perdida sistemática de la capacidad operativa de los activos catalogados como propiedad planta y equipo por el consumo potencial de servicio o de los beneficios economicos futuros que incorpora el activo.

El cálculo de la depreciación de los activos se realiza por medio del método de línea recta.

| ESTRUCTURA DE LA CUENTA: Depreciación de Propiedades, Planta y Equipo | | | |
|--|---|----------------------|----------------------|
| Código | Descripción | Saldo 2018 | Saldo 2019 |
| 5.3.60 | DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO | 54.714.709,00 | 57.215.565,53 |
| 5.3.60.06 | Muebles, enseres y equipo de oficina | 359.848,00 | 359.848,00 |
| 5.3.60.07 | Equipos de comunicación y computación | 51.373.855,00 | 55.509.239,53 |
| 5.3.60.08 | Equipos de transporte, tracción y elevación | 1.328.144,00 | 1.328.144,00 |
| 5.3.60.09 | Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería | 1.065.058,00 | 18.334,00 |
| 5.3.60.15 | Propiedades, planta y equipo no explotados | 587.804,00 | - |
| TOTAL | | 54.714.709,00 | 57.215.565,53 |

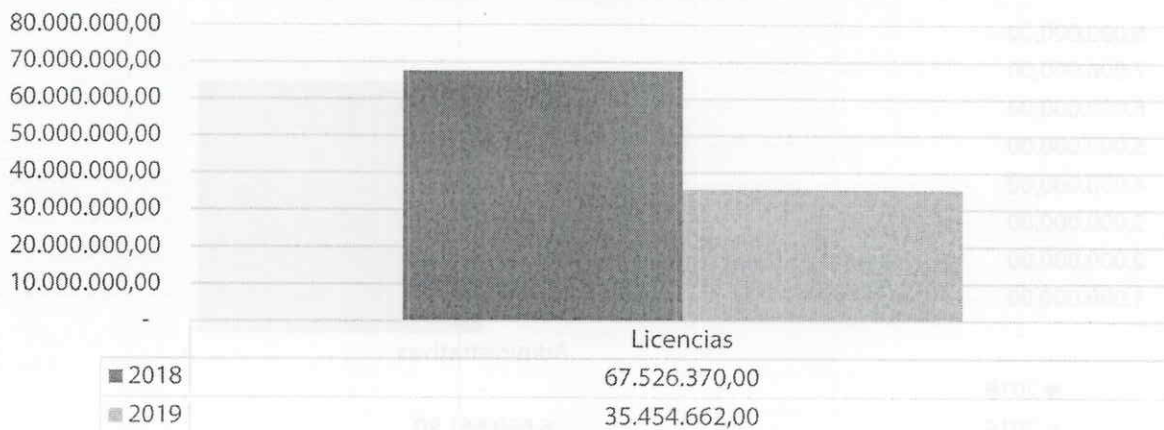


Nota 23 - 5366 Amortización de Activos Intangibles

Representa el valor calculado de las amortizaciones realizadas de acuerdo con el consumo de los beneficios económicos futuros o potencial de servicio que incorpora el activo intangible.

| ESTRUCTURA DE LA CUENTA: Amortización de Activos Intangibles | | | |
|--|-------------------------------------|----------------------|----------------------|
| Código | Descripción | Saldo 2018 | Saldo 2019 |
| 5.3.66 | AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES | 67.526.370,00 | 35.454.662,00 |
| 5.3.66.05 | Licencias | 67.526.370,00 | 35.454.662,00 |
| TOTAL | | 67.526.370,00 | 35.454.662,00 |

COMPARATIVO CUENTA: Amortización de Activos Intangibles Febrero 2018 - Febrero 2019



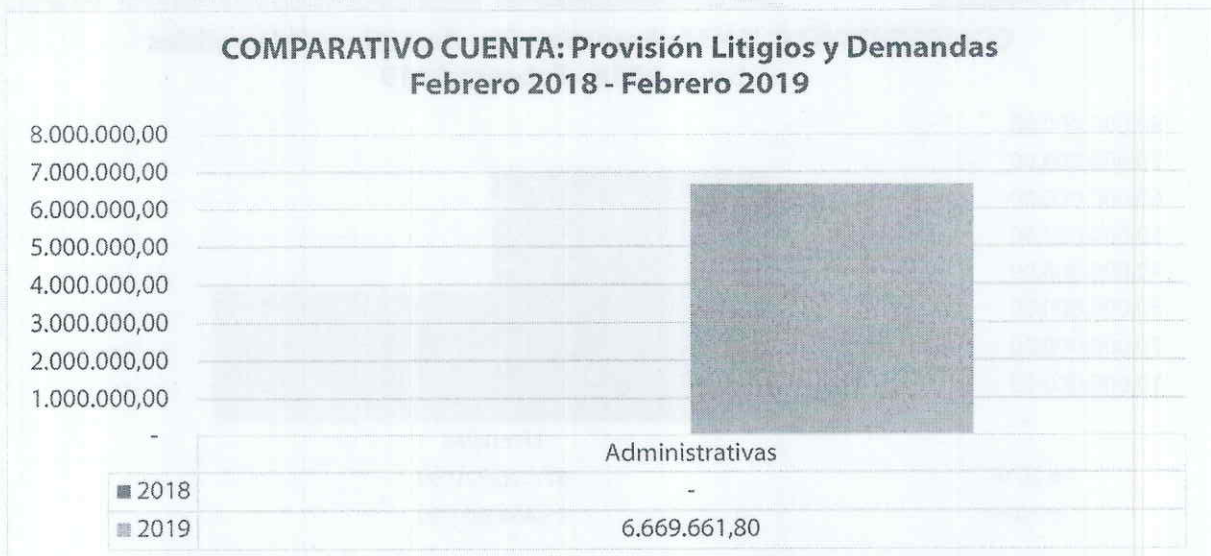
| ANÁLISIS COMPARATIVO 2018 - 2019 | | | |
|----------------------------------|-------------------------------------|------------------------|----------------|
| Código | Descripción | VARIACIÓN | |
| | | Saldo | Porcentaje |
| 5.3.66 | AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES | - 32.071.708,00 | -90,46% |
| 5.3.66.05 | Licencias | - 32.071.708,00 | -90,46% |
| TOTAL | | - 64.143.416,00 | -90,46% |

AROSA P.

Nota 24 - 5368 - Provisión Litigios y Demandas

Representa el valor estimado de las obligaciones originadas por litigios y demandas en contra de la Agencia ITRC, con respecto a los cuales se ha establecido que, para cancelarlas, existe la probabilidad de que la entidad tenga que desprenderse de recursos que incorporan beneficios económicos.

| ESTRUCTURA DE LA CUENTA: Provisión Litigios y Demandas | | | |
|--|-------------------------------|------------|---------------------|
| Código | Descripción | Saldo 2018 | Saldo 2019 |
| 5.3.68 | PROVISIÓN LITIGIOS Y DEMANDAS | - | 6.669.661,80 |
| 5.3.68.03 | Administrativas | - | 6.669.661,80 |
| TOTAL | | - | 6.669.661,80 |



| ANÁLISIS COMPARATIVO 2018 - 2019 | | | |
|----------------------------------|-------------------------------|---------------------|----------------|
| Código | Descripción | VARIACIÓN | |
| | | Saldo | Porcentaje |
| 5.3.68 | PROVISIÓN LITIGIOS Y DEMANDAS | 6.669.661,80 | 100,00% |
| 5.3.68.03 | Administrativas | 6.669.661,80 | 100,00% |
| TOTAL | | 6.669.661,80 | 100,00% |

Nota 25 - 5720 Operaciones Interinstitucionales

Representa los reintegros de los fondos recibidos de la Dirección General de Crédito Público y Tesoro Nacional - DGCPTN, que se entregan con posterioridad al cierre de la vigencia 2018, en donde dichos fondos fueron recibidos, correspondientes al pago de incapacidades Empresas Promotoras de Salud – EPS.

| ESTRUCTURA DEL GRUPO: Operaciones Interinstitucionales | | | |
|---|---|----------------------|----------------------|
| Código | Descripción | Saldo 2018 | Saldo 2019 |
| 5.7 | OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES | 30.499.768,00 | 18.866.204,00 |
| 5.7.20 | OPERACIONES DE ENLACE | 30.499.768,00 | 18.866.204,00 |
| 5.7.20.80 | Recaudos | 30.499.768,00 | 18.866.204,00 |
| TOTAL | | 30.499.768,00 | 18.866.204,00 |



Andrés C.

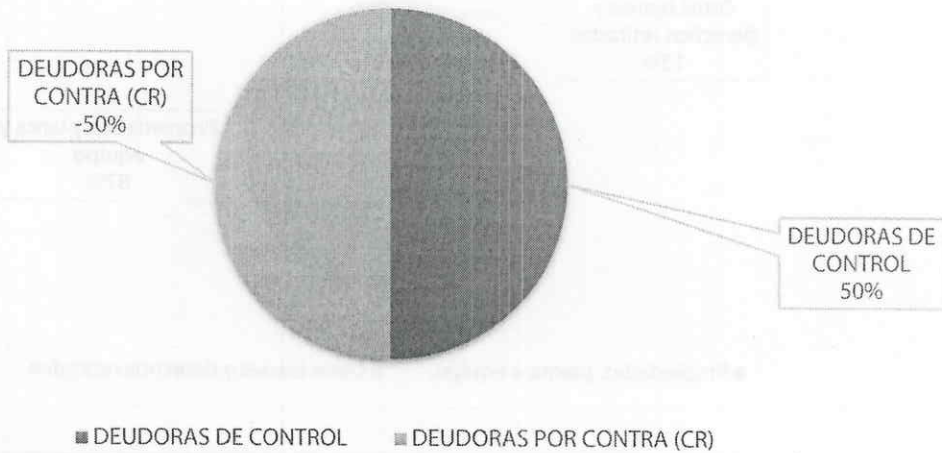
| ANÁLISIS COMPARATIVO 2018 - 2019 | | | | |
|----------------------------------|----------------------------------|---|----------------------|-----------------|
| Código | Descripción | | VARIACIÓN | |
| | | | Saldo | Porcentaje |
| 5.7 | OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES | - | 11.633.564,00 | -100,00% |
| 5.7.20 | OPERACIONES DE ENLACE | - | 11.633.564,00 | -100,00% |
| 5.7.20.80 | Recaudos | - | 11.633.564,00 | -100,00% |
| TOTAL | | - | 11.633.564,00 | -100,00% |

Nota 26 – 8 CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS

La Agencia ITRC registra aquellas transacciones que no afectan directamente el resultado del ejercicio pero que requieren cierto control administrativo.

| ESTRUCTURA DE LA CLASE: Cuentas de Orden Deudoras | | | |
|---|--------------------------|------------------|------------------|
| Código | Descripción | Saldo 2018 | Saldo 2019 |
| 8 CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS | | - | - |
| 8.3 | DEUDORAS DE CONTROL | 123.925.727,22 | 111.234.550,39 |
| 8.9 | DEUDORAS POR CONTRA (CR) | - 123.925.727,22 | - 111.234.550,39 |
| TOTAL | | - | - |

ESTRUCTURA DE LA CLASE: Cuentas de Orden Deudoras Febrero 2019



ANÁLISIS COMPARATIVO 2018 - 2019

| Código | Descripción | VARIACIÓN | |
|--------------|----------------------------------|---------------|------------|
| | | Saldo | Porcentaje |
| 8 | CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS | - | - |
| 8.3 | DEUDORAS DE CONTROL | 12.691.176,83 | -11,41% |
| 8.9 | DEUDORAS POR CONTRA (CR) | 12.691.176,83 | -11,41% |
| TOTAL | | - | - |

ESTRUCTURA DEL GRUPO: Deudoras de Control

| Código | Descripción | Saldo 2018 | Saldo 2019 |
|--------------|-----------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| 8.3 | DEUDORAS DE CONTROL | 123.925.727,22 | 111.234.550,39 |
| 8.3.15 | BIENES Y DERECHOS RETIRADOS | 123.925.727,22 | 111.234.550,39 |
| 8.3.15.10 | Propiedades, planta y equipo | 108.983.396,48 | 96.292.219,65 |
| 8.3.15.90 | Otros bienes y derechos retirados | 14.942.330,74 | 14.942.330,74 |
| TOTAL | | 123.925.727,22 | 111.234.550,39 |

ESTRUCTURA DEL GRUPO: Deudoras de Control Febrero 2019



ANÁLISIS COMPARATIVO 2018 - 2019

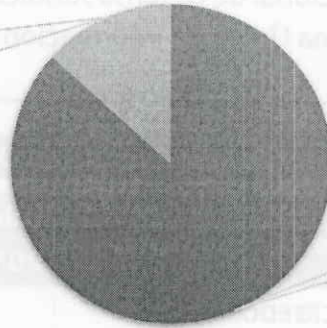
| Código | Descripción | VARIACIÓN | | |
|--------------|-----------------------------------|-----------|----------------------|----------------|
| | | Saldo | Porcentaje | |
| 8.3 | DEUDORAS DE CONTROL | - | 12.691.176,83 | -11,41% |
| 8.3.15 | BIENES Y DERECHOS RETIRADOS | - | 12.691.176,83 | -11,41% |
| 8.3.15.10 | Propiedades, planta y equipo | - | 12.691.176,83 | -13,18% |
| 8.3.15.90 | Otros bienes y derechos retirados | - | - | 0,00% |
| TOTAL | | - | 12.691.176,83 | -11,41% |

ESTRUCTURA DEL GRUPO: Deudoras por Contra

| Código | Descripción | Saldo 2018 | Saldo 2019 | | |
|--------------|---|------------|-----------------------|---|-----------------------|
| 8.9 | DEUDORAS POR CONTRA (CR) | - | 123.925.727,22 | - | 111.234.550,39 |
| 8.9.15 | DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR) | - | 123.925.727,22 | - | 111.234.550,39 |
| 8.9.15.06 | Bienes y derechos retirados | - | 108.983.396,48 | - | 96.292.219,65 |
| 8.9.15.90 | Otras cuentas deudoras de control por el contra | - | 14.942.330,74 | - | 14.942.330,74 |
| TOTAL | | - | 123.925.727,22 | - | 111.234.550,39 |

ESTRUCTURA DEL GRUPO: Deudoras por Contra Febrero 2019

Otras cuentas
deudoras de control
por el contra
-13%



Bienes y derechos
retirados
-87%

■ Bienes y derechos retirados

■ Otras cuentas deudoras de control por el contra

ANÁLISIS COMPARATIVO 2018 - 2019

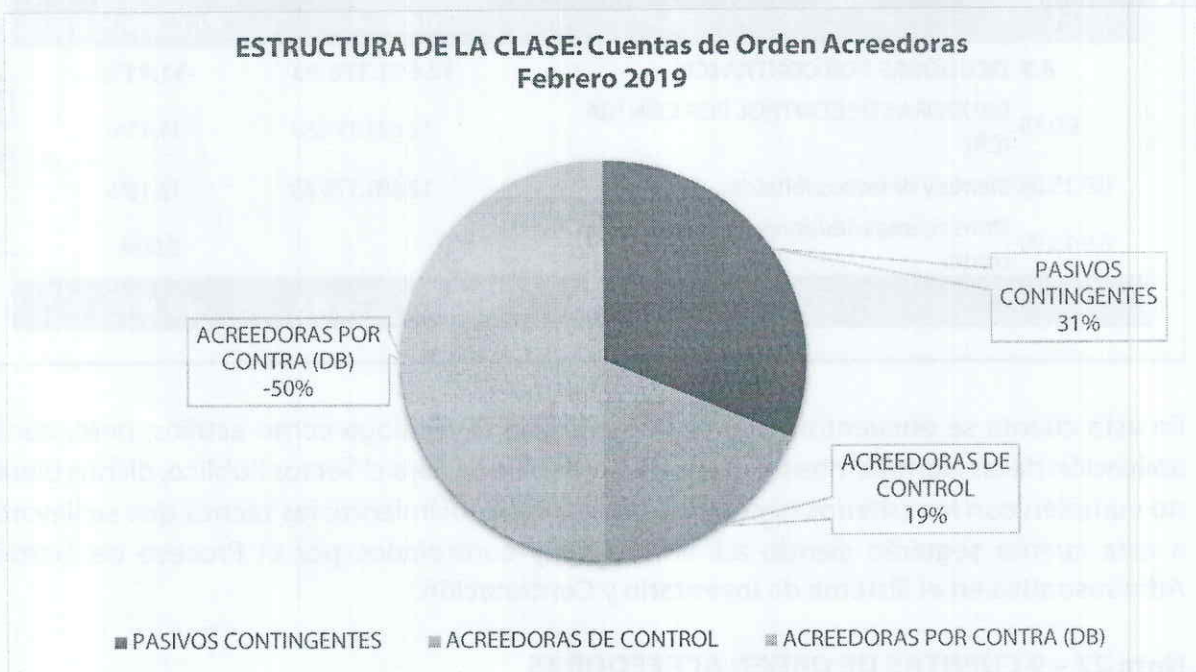
| Código | Descripción | VARIACIÓN | |
|--------------|---|----------------------|----------------|
| | | Saldo | Porcentaje |
| 8.9 | DEUDORAS POR CONTRA (CR) | 12.691.176,83 | -11,41% |
| 8.9.15 | DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR) | 12.691.176,83 | -11,41% |
| 8.9.15.06 | Bienes y derechos retirados | 12.691.176,83 | -13,18% |
| 8.9.15.90 | Otras cuentas deudoras de control por el contra | - | 0,00% |
| TOTAL | | 12.691.176,83 | -11,41% |

En esta cuenta se encuentran algunos bienes que se cataloga como activos, pero, con la aplicación de las Normas Internaciones de Contabilidad para el Sector Público, dichos bienes no cumplen con los criterios necesarios para su reconocimiento; los bienes que se llevaron a esta cuenta seguirán siendo administrados y controlados por el Proceso de Gestión Administrativa en el Sistema de Inventario y Contratación.

Nota 27 - 9 CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS

La Agencia ITRC registra aquellas obligaciones que están sujetas a condiciones de incertidumbre como producto de litigios y demandas, esta información es reportada mensualmente por la Oficina Asesora Jurídica de la Entidad quienes se basan en los criterios preestablecidos por la Agencia Nacional de Defensa Jurídica del Estado y, llevan su respectiva administración a través del Sistema Único de información Litigiosa del Estado EKOGUI.

| ESTRUCTURA DE LA CLASE: Cuentas de Orden Acreedoras | | | |
|---|------------------------------------|--------------------|--------------------|
| Código | Descripción | Saldo 2018 | Saldo 2019 |
| 9 | CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS | - | - |
| 9.1 | PASIVOS CONTINGENTES | 1.080.652.420,00 | 1.613.002.265,00 |
| 9.3 | ACREEDORAS DE CONTROL | 1.216.161.763,60 | 963.877.958,00 |
| 9.9 | ACREEDORAS POR CONTRA (DB) | - 2.296.814.183,60 | - 2.576.880.223,00 |
| TOTAL | | - | - |



| No | Nº Expediente | Fecha admisión demanda | Calidad en que actúa la entidad | Ciudad actual del proceso | Acción | Etapas del proceso | Cuántía estimada del proceso |
|--------------|---------------|------------------------|---------------------------------|---------------------------|--|-------------------------|------------------------------|
| 1 | 2014-460 | 19/06/2014 | Demandado | Cali | Nulidad y restablecimiento del derecho | Audiencia Inicial | \$ 100.000.000,00 |
| 2 | 2015-421 | 29/02/2016 | Demandado | Cali | Nulidad y restablecimiento del derecho | Contestación De Demanda | \$ 19.289.754,00 |
| 3 | 2014-2446 | 15/07/2014 | Demandado | Bogotá | Nulidad y restablecimiento del derecho | Para Sentencia | \$ 100.000.000,00 |
| 4 | 2014-397 | 27/01/2015 | Demandado | Barranquilla | Nulidad y restablecimiento del derecho | Contestación De Demanda | \$ 77.100.000,00 |
| 5 | 2014-256 | 03/07/2014 | Demandado | Bogotá | Nulidad y restablecimiento del derecho | Contestación De Demanda | \$ 128.870.000,00 |
| 6 | 021-2015 | 29/05/2015 | Demandado | Bogotá | Nulidad y restablecimiento del derecho | Contestación De Demanda | \$ 77.100.000,00 |
| 7 | 2015-226 | 20/08/2015 | Demandado | Santa Marta | Nulidad y restablecimiento del derecho | Contestación De Demanda | \$ 19.588.240,00 |
| 8 | 2015-351 | 3/09/2015 | Demandado | Bogotá | Nulidad y restablecimiento del derecho | Audiencia Inicial | \$ 27.430.869,00 |
| 9 | 2016-744 | 11/06/2016 | Demandado | Bogotá | Nulidad y restablecimiento del derecho | Contestación De Demanda | \$ 70.235.000,00 |
| 10 | 2015-05211 | 28/06/2016 | Demandado | Bogotá | Nulidad y restablecimiento del derecho | Para Sentencia | \$ 30.551.900,00 |
| 11 | 2016-519 | 8/08/2016 | Demandado | Cali | Nulidad y restablecimiento del derecho | Contestación De Demanda | \$ 30.000.000,00 |
| 12 | 2016-109 | 15/11/2016 | Demandado | Cali | Nulidad y restablecimiento del derecho | Contestación De Demanda | \$ 70.954.400,00 |
| 13 | 2016-3065 | 25/11/2016 | Demandado | Bogotá | Nulidad y restablecimiento del derecho | Contestación De Demanda | \$ 17.210.574,00 |
| 14 | 2016-5613 | 22/02/2017 | Demandado | Bogotá | Nulidad y restablecimiento del derecho | Audiencia Inicial | \$ 15.626.392,00 |
| 15 | 2016-03725 | 1/03/2017 | Demandado | Bogotá | Nulidad y restablecimiento del derecho | Apelación Excepción | \$ 141.756.979,00 |
| 16 | 2016-185 | 7/07/2017 | Demandado | Bogotá | Nulidad y restablecimiento del derecho | Audiencia Inicial | \$ 19.272.599,00 |
| 17 | 2017-076 | 19/07/2017 | Demandado | Bogotá | Reparación directa | Contestación De Demanda | \$ 15.002.668,00 |
| 18 | 2017-232 | 6/10/2017 | Demandado | Bogotá | Nulidad y restablecimiento del derecho | Contestación De Demanda | \$ 48.882.288,00 |
| 19 | 2017-070 | 1/11/2017 | Demandado | Arauca | Nulidad y restablecimiento del derecho | Contestación Demanda | \$ 8.197.500,00 |
| 20 | 2015-415 | 12/05/2017 | Demandado | Barranquilla | Nulidad y restablecimiento del derecho | Audiencia Inicial | \$ 8.295.567,00 |
| 21 | 2016-385 | 28/11/2017 | Demandado | Bogotá | Nulidad y restablecimiento del derecho | Sentencia Desfavorable | \$ 60.000.000,00 |
| 22 | 2017-256 | 13/02/2018 | Demandado | Villavicencio | Nulidad y restablecimiento del derecho | Contestación Demanda | \$ 25.287.690,00 |
| 23 | 2016-3064 | 11/04/2018 | Demandado | Bogotá | Nulidad y restablecimiento del derecho | Contestación Demanda | \$ 20.320.211,00 |
| 24 | 2018-011 | 12/04/2018 | Demandado | Bogotá | Nulidad y restablecimiento del derecho | Contestación Demanda | \$ 17.454.384,00 |
| 25 | 2018-032 | 8/05/2018 | Demandado | San Andrés | nulidad y restablecimiento del derecho | Contestación Demanda | \$ 36.855.850,00 |
| 26 | 2018-0014 | 14/05/2018 | Demandado | Bogotá | Nulidad y restablecimiento del derecho | Contestación Demanda | \$ 10.629.947,00 |
| 27 | 2018-192 | 12/06/2018 | Demandado | Medellín | Nulidad y restablecimiento del derecho | Contestación Demanda | \$ 4.362.052,00 |
| 28 | 2017-4582 | 24/07/2018 | Demandado | Bogotá | Nulidad y restablecimiento del derecho | Contestación Demanda | \$ 450.000.000,00 |
| 29 | 2018-190 | 6/09/2018 | Demandado | Armenia | Nulidad y restablecimiento del derecho | Contestación Demanda | \$ 50.000.000,00 |
| 30 | 2018-275 | 28/09/2018 | Demandado | Bogotá | Nulidad y restablecimiento del derecho | Contestación Demanda | \$ 16.000.000,00 |
| 31 | 2018-044 | 27/11/2018 | Demandado | Montería | Nulidad y restablecimiento del derecho | Contestación Demanda | \$ 234.372.600,00 |
| TOTAL | | | | | | | \$ 1.950.647.464,00 |

NOTAS

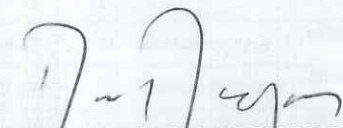
Nota: la cuantías relacionadas con anterioridad se tomaron directamente de cada proceso, y son las registradas en el sistema Ekogui. Los procesos relacionados tienen una probabilidad de pérdida calificada como MEDIANA, por lo que se debe registrar como una cuenta de orden. Res.353 de 2016.

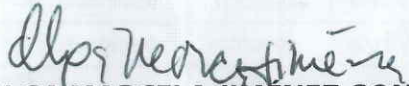


Andorra 2


Igualmente, en esta cuenta se reconoce el valor reportado por el proceso de gestión administrativa por concepto de los arrendamientos operativos a que haya lugar, que para este caso en particular son los siguientes:

| Contratos Operativos | | |
|------------------------------|---------------|-----------------------|
| Contrato de Arrendamiento | FAMOC DEPANEL | \$ 555.997.958 |
| Convenio Interadministrativo | INFOTIC | \$ 407.880.000 |
| TOTAL | | \$ 963.877.958 |


DIANA PATRICIA RICHARDSON PEÑA
CC. 52.618.917 de Bucaramanga
Representante Legal


OLGA MARCELA JIMÉNEZ GONZÁLEZ
CC. 36.547.335 de Santa Marta
Secretaria General


HÉCTOR JULIO GARZÓN VIVAS
CC. 10.117.910 de Pereira
Experto Lider Financiero


ANDREA REDONDO MEDINA
CC. 1.018.418.108 de Bogotá D.C.
Gestor Contable
T.P 169318-T