

CODIGO	ACTIVO	NOTAS		CODIGO	PASIVO	NOTAS	
	CORRIENTE		377.926.889.527,91		CORRIENTE		82.410.701.758,22
1.1	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO	5	88.365.011,37	2.4	CUENTAS POR PAGAR	9	81.096.281.984,32
1.1.05	CAJA	5,1	0,00	2.4.01	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES		52.579.102.255,31
1.1.06	CUENTA ÚNICA NACIONAL		0,00	2.4.01.01	Bienes y servicios	9,1	47.033.682.040,31
1.1.10	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	5,2	84.830.011,37	2.4.01.02	Proyectos de inversión	9,2	5.545.420.215,00
1.1.32	EFFECTIVO DE USO RESTRINGIDO	5,2	3.535.000,00	2.4.07	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	9,3	24.264.396.055,54
				2.4.24	DESCUENTOS DE NÓMINA	9,4	67.251.035,07
1.3	CUENTAS POR COBRAR	6	377.838.524.516,54	2.4.36	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	9,5	3.076.593.340,67
1.3.11	INGRESOS NO TRIBUTARIOS		0,00	2.4.90	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	9,6	1.108.939.297,73
1.3.37	TRANSFERENCIAS POR COBRAR	6,1	241.944.176.125,95				
1.3.84	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	6,2	135.894.348.390,59	2.5	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	10	1.291.646.583,90
				2.5.11	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO		1.291.646.583,90
	NO CORRIENTE		929.876.477.188,43				
1.6	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	7	396.534.040.682,80	2.7	PROVISIONES	11	22.773.190,00
1.6.15	CONSTRUCCIONES EN CURSO	7,1	393.266.445.581,96	2.7.01	LITIGIOS Y DEMANDAS	11,1	22.773.190,00
1.6.35	BIENES MUEBLES EN BODEGA	7,2	2.560.186.192,00	2.7.90	PROVISIONES DIVERSAS		0,00
1.6.37	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	7,3	136.227.581,46				
1.6.55	MAQUINARIA Y EQUIPO	7,4	18.941.535,00	2.9	OTROS PASIVOS		0,00
1.6.65	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	7,5	166.646.570,70	2.9.01	AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS		0,00
1.6.70	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	7,6	2.249.539.633,86		TOTAL PASIVO		82.410.701.758,22
1.6.75	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	7,7	339.797.324,00				
1.6.80	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA	7,8	779.800,00				
1.6.85	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	7,9	-2.204.523.536,18	3	PATRIMONIO		1.225.392.664.958,12
				3.1	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	12	1.225.392.664.958,12
1.9	OTROS ACTIVOS	8	533.342.436.505,63	3.1.05	CAPITAL FISCAL		-14.753.431.962,15
1.9.06	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	8,1	36.228.113.445,48	3.1.09	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		858.637.220.972,21
1.9.08	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	8,2	496.010.703.345,01	3.1.10	RESULTADO DEL EJERCICIO		381.657.095.942,06
1.9.70	ACTIVOS INTANGIBLES	8,3	1.103.619.715,14	3.1.15	IMPACTOS POR LA TRANSICIÓN AL NUEVO MARCO DE REGULACIÓN		-148.219.994,00
	TOTAL ACTIVO		1.307.803.366.716,34		TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		1.307.803.366.716,34
8	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	14		9	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	15	
8.1.20	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS		261.291.528,00	9.1.20	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS		1.995.132.209.123,14
8.3.47	BIENES ENTREGADOS A TERCEROS		110.700.000,00	9.3.08	RECURSOS ADMINISTRADOS EN NOMBRE DE TERCEROS		0,00
8.3.61	RESPONSABILIDADES EN PROCESO		5.250.141,20	9.9.05	PASIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (DB)		-1.995.132.209.123,14
8.9.05	ACTIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (CR)		-261.291.528,00	9.9.15	ACREEDORAS DE CONTROL POR CONTRA (DB)		0,00
8.9.15	DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)		-115.950.141,20				

MATILDE MENDIJA GALINDO
Directora General

JAIRO ENRIQUE SÁNCHEZ NIETO
Coordinador Grupo Contabilidad
T.P. No. 91584-T



USPEC
UNIDAD DE SERVICIOS
PENITENCIARIOS Y CARCELARIOS



**GOBIERNO
DE COLOMBIA**

UNIDAD DE SERVICIOS PENITENCIARIOS Y CARCELARIOS - USPEC

NIT: 900.523.392-1

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL

TRIMESTRAL - A 31 DE DICIEMBRE DE 2018

CIFRAS EXPRESADAS EN PESOS COLOMBIANOS - COP

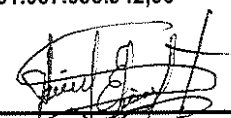
Código	Concepto	Notas	
4	INGRESOS	16	1.185.684.038.862,14
4.1	Ingresos Fiscales		323.181.663,15
4.1.10	No tributarios		323.181.663,15
4.4	Transferencias y Subvenciones	16	296.192.508.094,33
4.4.28	Otras transferencias		296.192.508.094,33
4.7	Operaciones Interinstitucionales	16	887.330.640.695,36
4.7.05	Fondos recibidos		766.242.462.915,36
4.7.22	Operaciones Sin Flujo de Efectivo		121.088.177.780,00
4.8	OTROS INGRESOS	16	1.837.708.409,30
4.8.02	Financieros		1.761.621.798,55
4.8.08	Ingresos Diversos		76.086.610,75
5	GASTOS	17	804.026.942.920,08
5.1	De administración y Operación	17.1	35.521.706.079,99
5.1.01	Sueldos y salarios		10.120.270.217,55
5.1.02	Contribuciones imputadas		82.662.725,00
5.1.03	Contribuciones efectivas		3.016.509.399,00
5.1.04	Aportes sobre la nomina		591.295.900,00
5.1.07	Prestaciones sociales		4.833.932.769,55
5.1.08	Gastos de personal diversos		2.014.460.826,98
5.1.11	Generales		13.043.710.333,91
5.1.20	Impuestos, contribuciones y tasas		1.818.863.908,00
5.3	Deterioro, Depreciaciones, Amortizaciones y Provisiones	17,2	247.685.310,54
5.3.60	Depreciación de propiedades, planta y equipo		140.681.697,95
5.3.68	Provision litigios y demandas		107.003.612,59
5.4	Transferencias y Subvenciones	17,3	488.617.161.048,50
5.4.23	Otras Transferencias		488.617.161.048,50
5.7	Operaciones interinstitucionales	17.4	279.457.072.028,84
5.7.05	Fondos Entregados		195.921.803.603,00
5.7.20	Operaciones de enlace		83.535.268.425,84
5.8	Otros gastos	17.5	183.318.452,21
5.8.02	Comisiones		357.340,34
5.8.90	Gastos diversos		182.961.111,87

EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO

381.657.095.942,06


MATILDE MENDITA GALINDO

Directora General


JAIRO ENRIQUE SÁNCHEZ NIETO

Coordinador Grupo Contabilidad
T.P. No. 91584-T

UNIDAD DE SERVICIOS PENITENCIARIOS Y CARCELARIOS USPEC
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
A 31 DE DICIEMBRE DE 2018

	VALORES
SALDO DEL PATRIMONIO A 31 DE DICIEMBRE 2017	
VARIACIONES PATRIMONIALES DURANTE EL AÑO 2018	
SALDO DEL PATRIMONIO A 31 DE DICIEMBRE DEL AÑO 2018	\$843.735.569.016,06

CUENTA	INCREMENTOS	Nota	AÑO ACTUAL	AÑO ANTERIOR	VALOR
3109	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		\$858.637.220.972,21	\$0,00	\$858.637.220.972,21
3145	IMPACTOS POR LA TRANSICIÓN AL NUEVO MARCO		(\$82.612.714,00)	\$0,00	(\$82.612.714,00)

CUENTA	DISMINUCIONES	Nota	AÑO ACTUAL	AÑO ANTERIOR	VALOR
3105	CAPITAL FISCAL		(\$14.753.431.962,15)	\$0,00	(\$14.753.431.962,15)
3145	IMPACTOS POR LA TRANSICIÓN AL NUEVO MARCO		(\$65.607.280,00)	\$0,00	(\$65.607.280,00)

CUENTA	PARTIDAS SIN VARIACIÓN	Nota	AÑO ACTUAL	AÑO ANTERIOR	VALOR
--------	------------------------	------	------------	--------------	-------


MATILDE MENDIETA GALINDO
 Directora General


JAIRO ENRIQUE SÁNCHEZ NIETO
 Coordinador Grupo Contabilidad
 T.P. No. 91584-T



UNIDAD DE SERVICIOS PENITENCIARIOS Y CARCELARIOS – USPEC

NIT: 900.523.392-1

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

A 31 DICIEMBRE DE 2018

NOTAS DE CARÁCTER GENERAL

1. NATURALEZA JURIDICA Y FUNCIONES DE COMETIDO ESTATAL

La Unidad de Servicios Penitenciarios y Carcelarios –USPEC, fue creada mediante decreto No. 4150 del 3 de noviembre de 2.011, con personería jurídica, autonomía administrativa y financiera, adscrita al Ministerio de Justicia y del Derecho, tiene por objeto gestionar y operar el suministro de bienes, la prestación de los servicios, la infraestructura y brindar el apoyo logístico y administrativo requeridos para el adecuado funcionamiento de los servicios penitenciarios y carcelarios a cargo del Instituto Nacional Penitenciario y Carcelario–INPEC.

2. PRINCIPALES POLITICAS Y PRACTICAS CONTABLES

La USPEC, se encuentra en el ámbito de aplicación del Marco Normativo para Entidades de Gobierno incorporado en el Régimen de Contabilidad Pública en la Resolución 533 del 8 de octubre de 2015 expedida por la Contaduría General de la Nación (CGN), cuya convergencia fue aplazada con la Resolución 693 del 6 de diciembre de 2016 de la CGN, en la cual se determinó el año 2018 como primer periodo de aplicación del Nuevo Marco Normativo.

Para el año 2018, La USPEC preparó la información financiera de conformidad con las normas expedidas por la CGN para el reconocimiento, medición, revelación y presentación de los hechos económicos de las entidades de gobierno y elaboró el borrador del documento de políticas contables el cual fue publicado en enero de 2019. Para el registro de las transacciones utilizó el nuevo catálogo de cuentas incorporado mediante la Resolución 620 de 2015.

No obstante lo anterior, al cierre contable de 2018, algunas cuentas contables se encuentran en proceso de revisión y verificación como: propiedad, planta y equipo, intangibles y procesos de litigios, por lo que depuración que se efectuará en el año 2019. Igualmente las políticas de operación serán adelantadas en 2019.

La información financiera (presupuestal, contable y de tesorería) es procesada en el aplicativo SIIF Nación. La USPEC, cuenta con aplicativos complementarios de información al SIIF: para el manejo de la nómina se utiliza el aplicativo Humanos, donde se realizan de forma detallada e individualizada las liquidaciones de sueldos, prestaciones sociales, aportes de seguridad social y parafiscal de los funcionarios, e incapacidades. Para el registro de los bienes de la USPEC se cuenta con un aplicativo interno donde se registran y controlan los bienes tangibles de la entidad.

Se realizan conciliaciones de información de forma periódica, con el fin de depurar la información contable.

La información financiera es presentada a la CGN a través del Sistema Consolidado de Hacienda e Información Financiera Pública CHIP.

Para realizar el reconocimiento de la depreciación se registra en el gasto, de acuerdo a la dinámica establecida para esta cuenta.

La vida útil de los activos se tomó con referencia a lo indicada en el Manual de Procedimientos de la Contaduría General de la Nación. La depreciación de los activos de menor cuantía se realiza al momento de la incorporación del activo según lo indicado en la normatividad expedida por la Contaduría General de la Nación.

La Unidad de Servicios Penitenciarios y Carcelarios, inició operaciones el 1 de julio de 2012, está en línea y tiempo real con SIIF Nación del Ministerio de Hacienda y Crédito Público, identificada con el código de entidad Ejecutora 12-11-00; ingresa la ejecución presupuestal de gastos de acuerdo a la desagregación del presupuesto aprobado mediante decreto No. 2467 del 28 de diciembre 2018 en el cual se asignó a la Unidad el valor de \$1.035.332.719.962.

3. LIMITACIONES Y DEFICIENCIAS GENERALES DE TIPO OPERATIVO O ADMINISTRATIVO QUE TIENEN IMPACTO CONTABLE.

En el SIIF Nación, que mejora la calidad de la información contable de la entidad, se hace necesario señalar que aún se presentan limitaciones del sistema para dar cumplimiento al Régimen de Contabilidad Pública; entre las deficiencias de mayor impacto son:

Registros automáticos que afectan conceptos contables que no corresponden a las cuentas contables establecidas en Régimen de Contabilidad Pública.

Carencia en la afectación contable en el proceso de reconocimiento de bienes y servicios de la entidad, generando reclasificación manuales a las cuentas pertinentes de acuerdo al Régimen de Contabilidad Pública.

De otra parte se evidencian las siguientes limitaciones, que se encuentran en proceso de ejecución en la Entidad:

Políticas de operación no establecidas por la Entidad a fin de garantizar el adecuado registro de algunos hechos económicos bajo el nuevo marco normativo.

4. EFECTOS Y CAMBIOS SIGNIFICATIVOS EN LA INFORMACION CONTABLE.

Los cambios de mayor impacto en la información contable a 31 de diciembre de 2018, debido al movimiento registrado en el convenio No. 216144 de 2016 suscrito Fondo Financiero de Proyecto de Desarrollo– FONADE por valor de \$125.103.489.111,90 y Contrato 363 de 2015 Consorcio Fondo de Atención en Salud PPL 2015 que terminó con un saldo por legalizar de \$4.221.789.474, el contrato 331 de 2016 Consorcio Fondo de Atención en Salud PPL 2017 con un saldo por legalizar de \$273.169.773.310,38, los contratos 202 y 227 de 2013 Agencia Logística de las Fuerzas Militares con un saldo por legalizar de \$47.358.260.725,99, en la subcuenta 190801, - Recursos entregados en Administración y la transferencia de bienes.



USPEC
UNIDAD DE SERVICIOS
PENITENCIARIOS Y CARCELARIOS



**GOBIERNO
DE COLOMBIA**

Y servicios y bienes adquiridos por la Unidad de Servicios Penitenciarios y Carcelarios – USPEC, para el Instituto Nacional Penitenciario y Carcelarios INPEC según el objeto de cada contrato mediante actos administrativos de la subcuenta 5423 – Otras transferencias por valor de \$488.617.161.048,50 en cumplimiento al oficio No. 20182000032481 de fecha 21 de junio de 2018, emanado por la Contaduría General Nación en el cual se establece el procedimiento a seguir con relación al reconocimiento de los gastos y bienes en desarrollo del cometido estatal en los Estados contables de las entidades públicas.



NOTAS DE CARÁCTER ESPECÍFICO
TRIMESTRE CON CORTE A: 31 DE DICIEMBRE DE 2018
Cifras en Pesos Colombianos COP

Nota No. 5. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

Los saldos presentados de estas cuentas en el balance general incluyen el efectivo y los equivalentes de efectivo. Este rubro está compuesto por las siguientes categorías: caja menor y bancos.

Representa el saldo disponible distribuido de la siguiente forma: El valor al 31 de diciembre de 2018 es el siguiente:

Nota No. 5.1. 1.1.05 Caja Menor

El saldo de esta cuenta a 31 de diciembre de 2018 es de \$0,00, el cual corresponde al valor de cierre de la vigencia 2017 de la caja menor, por valor de \$0,00.

Nota No. 5.2. 1.1.10 Depósitos en Instituciones Financieras

CUENTA CONTABLE	CONCEPTO	SALDO A: 31 DE DICIEMBRE DE 2018
1.1.10.05	Bancolombia Cta. Cte. N° 03184213673 – Gastos de Personal	64.830.011,37
1.1.10.05	Bancolombia Cta. Cte. N° 03184213399 – Gastos Generales	0,00
1.1.32	EFECTIVO DE USO RESTRINGIDO	3.535.000,00
TOTALES		88.365.011,37

La Unidad de Servicios Penitenciarios y Carcelarios realizó las conciliaciones bancarias oportunamente, contabilizando los ajustes respectivos en el mes que se genera la conciliación, la cuenta corriente No. 031-842136-73 por valor de \$84.830.011,37, es originada por concepto pagos pendientes en parafiscales, embargos y reintegro de nómina.

El saldo de la subcuenta EFECTIVO DE USO RESTRINGIDO por valor de \$3.535.000,00, es originado por concepto del valor correspondiente al cierre de la vigencia de 2017 de la caja menor; saldo que se encuentra embargado.

Nota No. 6. CUENTAS POR COBRAR

La cuenta deudores está integrada por las transferencias de recursos que debe realizar la superintendencia de Notariado y Registro de acuerdo a lo ordenado en el artículo 13 de la Ley 55 de 1985 y a incapacidades de los funcionarios de la entidad informadas en la nómina mensual por el grupo de Administración de Personal.

CUENTA CONTABLE	CONCEPTO	SALDO A: 31 DE DICIEMBRE DE 2018
1.3.37	TRANSFERENCIAS POR COBRAR	241.944.176.125,95
1.3.84	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	135.894.348.390,59
TOTALES		377.838.524.516,54

Nota No. 6.1 1.3.37 Transferencias por cobrar

El saldo de esta cuenta a 31 de diciembre de 2018 es de \$241.944.176.125,95 el cual corresponde a transferencias que debe realizar la Superintendencia de Notariado y Registro de acuerdo a lo ordenado en el artículo 13 de la Ley 55 de 1985.

"La porción que se reasigna de los ingresos provenientes de los derechos por registro de instrumentos públicos y otorgamiento de escrituras destinados a la Superintendencia de Notariado y Registro, se utilizará exclusivamente para el financiamiento de inversiones para la construcción adecuación y dotación de despachos judiciales y establecimientos carcelarios."

Nota No. 6.2 1.3.84 Otras Cuentas por Cobrar

El saldo de esta cuenta a 31 de diciembre de 2018 es de \$135.894.348.390,59, correspondientes a las incapacidades reportadas en la nómina mensual por el grupo de Administración de Personal, que las EPS no han reintegrado a la DTN por valor de \$26,026,743, más las partidas por recursos de acreedores reintegrados a tesorerías por concepto de Constitución de rezago con pago líquido cero para inversión ordinaria, de los contratos: Fonade No. 216144-16, Consorcio Disico Proing Ipiales No. 401-14, Consorcio Disico Proing Giron No. 402-14, Disico Proing-CyG No. 218-13, Consorcio Tectum Ibagué No.403-14, Universidad Nacional No. 224-13 y Consorcio Union RG 159-17 y otras cuentas por cobrar por reintegros de nómina.

Nota No. 7. 1.6. PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

La cuenta está conformada por el valor de los bienes tangibles de propiedad de la entidad contable pública, que se utilizan para el cumplimiento de su cometido estatal, acorde a las funciones que le fueron asignadas en el decreto 4150 de 2011 y los saldos contables transferidos en administración por el Ministerio de Justicia y del Derecho del convenio 366 de 2010 (en liquidación), celebrados con FONADE, mediante acta de fecha 31 de marzo de 2013, y por construcciones en curso de los Establecimientos de Tuluá - Valle, Espinal - Tolima, Buga - Valle, Tierra Alta - Córdoba, e Ibagué - Picafeña y la Pola - Guaduas.

A 31 de diciembre de 2018 presenta un saldo de \$396.534.040.682,80, el cual corresponde a los siguientes contratos firmados por la Unidad, así:

CUENTA CONTABLE	CONCEPTO	SALDO A: 31 DE DICIEMBRE DE 2018
1.6.15	CONSTRUCCIONES EN CURSO	393.266.445.581,96
1.6.35	BIENES MUEBLES EN BODEGA	2.560.186.192,00
1.6.37	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	136.227.581,46
1.6.55	MAQUINARIA Y EQUIPO	18.941.535,00



1.6.65	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	166.646.570,70
1.6.70	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	2.249.539.633,86
1.6.75	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	339.797.324,00
1.6.80	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA	779.800,00
1.6.85	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	-2.204.523.536,18
TOTALES		396.534.040.682,80

Nota No. 7.1 1.6.15 Construcciones en Curso

El saldo de esta subcuenta a 31 de diciembre de 2018 registra un saldo contable de \$393.266.445.410,96,. Esta Subcuenta se ve afectada por la ejecución de obras (según facturas, legalizaciones y actas) pendiente por entregar al INPEC. Esta operación, se realizará cuando finalicen y realicen los traslados al INPEC, con sus respectivas actas de entrega y recibo a satisfacción final según el objeto contractual y acta de liquidación final del contrato. A continuación se relacionan los contratistas y sus números de contrato con su respectiva ejecución, así:

CUENTA CONTABLE	CONCEPTO	SALDO A: 31 DE DICIEMBRE DE 2018
1.6.15.01	CONSORCIO SERVICIOS PENITENCIARIOS – Contrato 219 del 20/12/2013	63.193.630.989,83
1.6.15.01	CONSORCIO URBA ESPINAL – Contrato 217 del 20/12/2013	65.777.859.560,00
1.6.15.01	CONSORCIO TECTUM – IBAGUE – Contrato 403 del 26/12/2014	60.767.120.482,00
1.6.15.01	FONADE - CONVENIO 210077 - 366 / 2010 del 14/01/2013	1.058.798.106,03
1.6.15.01	FONADE - CONVENIO 216144 / 2016 del 29/11/2016	39.265.368.746,10
1.6.15.01	U T DISICO PROING – CYG TULUA – Contrato 218/2013 del 20/12/2013	62.329.538.113,00
1.6.15.01	CONSORCIO CYG DISICO PROING GIRON – Contrato 402/2014 del 26/12/2014	46.806.950.621,00
1.6.15.01	CONSORCIO CYG DISICO PROING IPIALES Contrato 401/2014 del 26/12/2014	45.338.178.743,00
1.6.15.01	CONSORCIO BELLAVISTA 07 Contrato 112/2015 del 22/05/2015	6.729.000.050,00
TOTALES		393.266.445.410,96

Pendiente por ajustar \$171 según relación detallada de ejecución FONADE VS Balance General de la Unidad

Contrato 219 del 20/12/2013, suscrito con el Consorcio Servicios Penitenciarios, Nit. 900.685.189-7, cuyo objeto es la Construcción de un sector de Mediana seguridad y Obras conexas en el Establecimiento Carcelario Penitenciario de Buga - Valle del Cauca, mediante el sistema de precios unitarios fijos sin formula de reajuste de acuerdo con los estudios, diseños, planos y especificaciones suministradas por la USPEC con valor inicial de \$55.343.721.112 incluido IVA. Más adiciones de vigencias anteriores en suma de \$14.456.060.371,00, para un valor total del contrato en suma de \$69.799.781.483,00.

Contrato 217 del 20/12/2013, suscrito con el Consorcio Urba Espinal, Nit. 900.684.998-4, cuyo objeto es la Construcción de un sector de Mediana seguridad y Obras conexas en el Establecimiento Carcelario Penitenciario de Espinal - Tolima, mediante el sistema de precios unitarios fijos sin formula de reajuste de acuerdo con los estudios, diseños, planos y especificaciones suministradas por la USPEC con valor inicial de \$55.844.860.737 incluido IVA. Más adiciones de vigencias anteriores en suma de \$15.569.422.771,00, para un valor total del contrato en suma de \$71.414.283.508,00.

Contrato 403 del 26/12/2014, suscrito con el Consorcio TECTUM - Ibagué, Nit. 900.803.882-0, cuyo objeto es la Construcción de un sector de Mediana seguridad y Obras conexas en el Complejo Carcelario y Penitenciario de Ibagué - Picafeña "COIBA", mediante el sistema de precios unitarios fijos sin formula de reajuste de acuerdo con los estudios, diseños, planos y especificaciones suministradas por la USPEC con valor inicial de \$44.923.191.057. Más adiciones de vigencias anteriores en suma de \$17.880.611.859, para un valor total del contrato en suma de \$62.803.802.916,00.

Convenio 366/210077 del 14/01/2013, Cesión del Convenio de gerencia Integral de Proyectos No. 366 del 31/12/2010, Celebrado entre la Nación – Ministerio del Interior y de Justicia (Hoy Ministerio de Justicia y del Derecho) y el Fondo financiero de Proyectos de Desarrollo - FONADE, Nit. 900.685.189-7, cuyo objeto fue "FONADE se compromete con el MINISTERIO – FONSECON a ejecutar la gerencia integral del proyecto DE OBRAS ADICIONALES Y DOTACION DE MENAJE PARA TALLERES, SUMINISTRO DE VEHICULOS-BUS SEGURIDAD ELECTRONICA EN LOS ESTABLECIMIENTOS DE RECLUSION DEL ORDEN NACIONAL Y CONTRATACION DE INTERVENTORIAS PARA LOS PROYECTOS DE FONSECON A NIVEL NACIONAL"

Es importante precisar que la Unidad de Servicios Penitenciarios y Carcelarios no ejecutó presupuesto ni desembolsa / gira recursos de este convenio, esto lo hizo directamente FONADE, únicamente se registra con base en los informes de ejecución Bimestral remitidos por dicha entidad. El convenio se encuentra vencido desde el 28 de febrero de 2013, en reiteradas ocasiones se solicitó a FONADE e Interventor/Supervisor los informes y acta de liquidación definitiva del convenio. Mediante memorando 20173100068021 del 13/03/2017, FONADE remite copia de la consignación realizada a la DTN, a la Unidad de Servicios Penitenciarios y Carcelarios – USPEC, constancia de archivo firmada por funcionarios de FONADE de fecha 30 de diciembre de 2016 (Correo electrónico de fecha 17/03/2017).

Convenio 216144 del 29/11/2016, suscrito con el Fondo Financiero de Proyecto – FONADE, con Nit. 899.999.316, cuyo Objeto es: El Fondo Financiero de Proyectos de Desarrollo – FONADE, se compromete con la Unidad de Servicios Penitenciarios y Carcelarios - USPEC, de acuerdo con los parámetros de la línea de negocios de gerencia de proyectos, a realizar la gerencia para la construcción e interventoría, ampliación de cupos, y mantenimiento de la infraestructura carcelaria y penitenciaria de orden nivel nacional requerida por la USPEC, lo que supone adelantar estudios, diseños, demolición, mantenimiento, suministro, mejoramiento, conservación y ampliación, así como la elaboración del Plan Maestro de infraestructura en Materia Penitenciaria y Carcelaria, de acuerdo con la información de los diseños que presenta la USPEC. Plazo de ejecución del convenio hasta el 31 diciembre de 2019. Valor inicial de \$411.236.012.280, más dos Adiciones que suma de \$16.537.975.554 para un valor total del convenio de \$427.773.987.834.



En la presente vigencia se ha legalizado por concepto de Honorarios – Mantenimiento y Operación del sistema de captación de aguas en algunos EPMSC, Honorarios, viáticos y gastos de viaje y Cuota de Gerencia la suma de \$39.265.368.746,10. Es importante mencionar, de 13 informes de Ejecución financiera presentados por FONADE a la Unidad de Servicios Penitenciarios y Carcelarios - USPEC, a la fecha, El Supervisor y/o Interventor no ha presentado ningún informe o aval de los mismos.

Contrato 218 del 20/12/2013, suscrito con la Union Temporal Disico Proing – CYG, Nit. 900.685.005-0, cuyo objeto es la Construcción de un sector de Mediana seguridad y Obras conexas en el Establecimiento Carcelario Penitenciario de Tuluá – Valle del Cauca, mediante el sistema de precios unitarios fijos sin formula de reajuste de acuerdo con los estudios, diseños, planos y especificaciones suministradas por la USPEC con valor inicial de \$48.535.839.688. Más adiciones de vigencias anteriores en suma de \$17.074.200.436,00, para un valor total del contrato en suma de \$65.610.040.123,00.

Contrato 402 del 26/12/2014, suscrito con el Consorcio CYG – DISICO – PROING – Girón, Nit. 900.804.617-4, cuyo objeto es la Construcción de un sector de Mediana seguridad y Obras conexas en el Establecimiento Penitenciario de Alta y Mediana Seguridad EPAMS de Girón – Santander, mediante el sistema de precios unitarios fijos sin formula de reajuste de acuerdo con los estudios, diseños, planos y especificaciones suministradas por la USPEC con valor inicial de \$63.673.297.882. Más adiciones de vigencias anteriores en suma de \$19.825.005.336,00, para un valor total del contrato en suma de \$83.498.303.218,00.

Contrato 401 del 26/12/2014, suscrito con el Consorcio CYG – DISICO PROING – IPIALES, Nit. 900.804.597-0, cuyo objeto es la Construcción de un sector de Mediana seguridad y Obras conexas en el Establecimiento Penitenciario de Mediana Seguridad y Carcelario EPMSC de Ipiiales - Nariño, mediante el sistema de precios unitarios fijos sin formula de reajuste de acuerdo con los estudios, diseños, planos y especificaciones suministradas por la USPEC con valor inicial de \$53.828.883.756. Más adiciones de vigencias anteriores en suma de \$19.708.077.158,00, para un valor total del contrato en suma de \$73.536.960.914,00..

Contrato 112 del 22/05/2015, suscrito con el Consorcio Bellavista 07, Nit. 900.851.644-9, cuyo objeto es Contratar los Estudios técnicos, diseños arquitectónicos, construcción, tramites y licencias para el nuevo Pabellón No. 05 del Establecimiento Penitenciario de Mediana Seguridad - EPMSC de Bellavista Municipio de Bello Antioquia, con valor inicial de \$7.116.812.587. Más adiciones de vigencias anteriores en suma de \$1.612.187.463, para un valor total del contrato en suma de \$8.729.000.050,00.

Nota No. 7.2 1.6.35 Bienes muebles en bodega

A 31 de diciembre de 2018 presenta un saldo de \$2.560.186.192,00, correspondiente a bienes muebles nuevos en bodega, equipos de comunicación y computación, equipos de comedor, cocina, despensa y hotelaría, así como también otros bienes muebles en bodega.

CUENTA CONTABLE	CONCEPTO	SALDO A: 31 DE DICIEMBRE DE 2018
1.6.35.03	Muebles, enseres y equipo de oficina	135.874.700,00
1.6.35.04	Equipos de comunicación y computación	1.269.132.759,00
1.6.35.11	Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelaría	132.566.000,00
1.6.35.90	Otros bienes muebles en bodega	1.022.612.733,00
TOTALES		2.560.186.192,00

Nota No. 7.3 1.6.37 Propiedad, planta y equipo no explotado

A 31 de diciembre de 2018 presenta un saldo de \$136.227.581,46, correspondiente a muebles, enseres y equipo de oficina que no son objeto de explotación en desarrollo de las actividades, de igual forma con los equipos de comunicación y computación.

CUENTA CONTABLE	CONCEPTO	SALDO A: 31 DE DICIEMBRE DE 2018
1.6.37.09	Muebles, enseres y equipo de oficina	26.718.805,30
1.6.37.10	Equipos de comunicación y computación	109.508.776,16
TOTALES		136.227.581,46

Nota No. 7.4 1.6.55 Maquinaria y equipo

A 31 de diciembre de 2018 presenta un saldo de \$18.941.535,00, correspondiente a dos aires acondicionados para el área de sistemas y una mesa de ping pong.

CUENTA CONTABLE	CONCEPTO	SALDO A: 31 DE DICIEMBRE DE 2018
1.6.55.04	Maquinaria industrial	18.041.880,00
1.6.55.06	Equipo de recreación y deporte	899.655,00
TOTALES		18.941.535,00

Nota No. 7.5 1.6.65 Muebles, enseres y equipo de oficina

A 31 de diciembre de 2018 presenta un saldo de \$166.646.570,70, correspondiente a muebles y enseres; equipos y máquinas de oficina entregados al servicio para los funcionarios de la USPEC.

CUENTA CONTABLE	CONCEPTO	SALDO A: 31 DE DICIEMBRE DE 2018
1.6.65.01	Muebles y enseres	165.062.822,70
1.6.65.02	Equipo y máquina de oficina	1.583.748,00
TOTALES		166.646.570,70

Nota No. 7.6 1.6.70 Equipos de comunicación y computación



A 31 de diciembre de 2018 presenta un saldo de \$2.249.539.633,86, el cual se origina por los equipos de comunicación y cómputo puestos al servicio de la USPEC.

CUENTA CONTABLE	CONCEPTO	SALDO A: 31 DE DICIEMBRE DE 2018
1.6.70.01	Equipo de comunicación	8.051.328,00
1.6.70.02	Equipo de computación	2.241.488.305,86
TOTALES		2.249.539.633,86

Nota No. 7.7 1.6.75 Equipo de transporte, tracción y elevación.

A 31 de diciembre de 2018 presenta un saldo de \$339.797.324,00, correspondiente a: 3 camionetas Chevrolet Captiva por valor de \$72.666.667 c/u., un automóvil sedan marca Hongoi Bestun modelo 2012 por valor de \$60.297.324,00, un campero Kia sorento modelo 2006 por valor de \$31.200.000,00, un Sedan Escuna modelo 2008 por valor de \$16.400.000,00 y un modelo 2006 por valor de \$13.900.000,00, para el traslado de los directivos de la entidad.

CUENTA CONTABLE	CONCEPTO	SALDO A: 31 DE DICIEMBRE DE 2018
1.6.75.02	Terrestre	339.797.324,00
TOTALES		339.797.324,00

Nota No. 7.8 1.6.80 Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelaria.

A 31 de diciembre de 2018 presenta un saldo de \$779.800,00,, correspondiente a dos neveras tipo minibar, asignados a dos funcionarios de la entidad.

CUENTA CONTABLE	CONCEPTO	SALDO A: 31 DE DICIEMBRE DE 2018
1.6.80.02	Equipo de restaurante y cafetería	779.800,00
TOTALES		779.800,00

Nota No. 7.9 1.6.85 Depreciación acumulada de Propiedades, Planta y Equipo

A 31 de diciembre de 2018 presenta un saldo de -\$2.204.523.536,18, el cual se origina por la depreciación acumulada, aplicada a la Propiedad, Planta y Equipo de la USPEC

CUENTA CONTABLE	CONCEPTO	SALDO A: 31 DE DICIEMBRE DE 2018
1.6.85.04	Maquinaria y equipo	-18.941.535,00
1.6.85.06	Muebles, enseres y equipo de oficina	-145.126.289,82
1.6.85.07	Equipos de comunicación y computación	-1.824.400.994,68
1.6.85.08	Equipos de transporte, tracción y elevación	-215.274.916,68
1.6.85.09	Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelaria	-779.800,00
TOTALES		-2.204.523.536,18

Nota No. 8. OTROS ACTIVOS

A 31 de diciembre de 2018 presenta un saldo de \$533.342.436.505,63, Esta cuenta incluye las cuentas que representan recursos tangibles e intangibles, que son complementarios para el cumplimiento de las funciones de cometido estatal de la Entidad o están asociados a su administración, en función de situaciones tales como posesión, titularidad, modalidad especial de adquisición, destinación, o su capacidad para generar beneficios o servicios futuros.

CUENTA CONTABLE	CONCEPTO	SALDO A: 31 DE DICIEMBRE DE 2018
1.9	OTROS ACTIVOS	533.342.436.505,63
TOTALES		533.342.436.505,63

Nota No. 8.1 1.9.06 Avances y Anticipos Entregados

A 31 de diciembre de 2018 presenta un saldo de \$36.228.113.445,48, correspondiente a constitución de anticipos sobre los contratos de obra, construcción, mantenimiento, mejoramiento y conservación de la infraestructura física del sistema Penitenciario y Carcelario a nivel nacional.

CUENTA CONTABLE	CONCEPTO	SALDO A: 31 DE DICIEMBRE DE 2018
1.9.06.04	Anticipo para adquisición de bienes y servicios	34.252.765.917,72
1.9.06.90	Otros avances y anticipos	1.975.347.527,76
TOTALES		36.228.113.445,48

La subcuenta 1.9.06.04 a 31 de diciembre de 2018 presenta un saldo de \$33.040.021.363,72, correspondiente a constitución de anticipos sobre los contratos de obra, construcción, mantenimiento, mejoramiento y conservación de la infraestructura física del sistema Penitenciario y Carcelario a nivel nacional, a continuación se mencionan los contratos más relevantes.



CUENTA CONTABLE	CONCEPTO	SALDO A: 31 DE DICIEMBRE DE 2018
1.9.06.04	CONTROLES Y AUTOMATIZACION S.A.S. CONT. 308-2014 del 24/12/2014	127.295.086,89
1.9.06.04	CONTROLES Y AUTOMATIZACION S.A.S. CONT. 311-2014 del 05/03/2015	23.734.390,00
1.9.06.04	CONTROLES Y AUTOMATIZACION S.A.S. CONT. 348-2014 del 30/04/2015	5.462.396,00
1.9.06.04	JUAN CARLOS GONZALEZ CORTES CONT 336-2014 del 06/03/2015	105.446.498,14
1.9.06.04	CONSORCIO GLOBAL CONSTRUCTION GIRARDOT CONT. 398-14 del 10/03/2015	131.474.909,96
1.9.06.04	CONSORCIO CYG-DISICO-PROING GIRON CONT. 402-14 del 16/03/2015	13.343.005.970,50
1.9.06.04	CONSORCIO CYG-DISICO-PROING IPIALES CONT. 401-14 del 17/03/2015	11.016.355.456,00
1.9.06.04	UNION TEMPORAL SISTEMAS ELECTRONICOS DE SEGURIDAD CNT. 326-16	0,45
1.9.06.04	CONSORCIO INTERCONSULTORES CONT. 160-17 del 11/07/2018	25.471.330,95
1.9.06.04	CONSORCIO RECLUSION 3 CONT. 162-17 del 30/05/2018	2.940.569,70
1.9.06.04	CONSORCIO DEL SUR CONT. 175-2017	3.185.856.172,00
1.9.06.04	CONSORCIO EPMSC ERON 2017 CONT. 157-17 del 15/06/2018	14.749.794,90
1.9.06.04	CONSORCIO CAMINOS CONT. 161-17 del 27/03/2018	4.915.107,10
1.9.06.04	CONSORCIO AIA 024 CONT 174-17 del 27/03/2018	767.957.336,00
1.9.06.04	CONSORCIO CONSTRUCCIONES CONT. 176-17 del 15/05/2018	932.794.642,60
1.9.06.04	CONSORCIO INFRAESTRUCTURA CARCELARIA 024 CONT. 178-17 del 27/03/2018	430.056.687,80
1.9.06.04	CONSORCIO CCR CONT. 179-17 del 15/05/2018	1.177.706.880,89
1.9.06.04	CONSORCIO C&F CONT. 158-17 del 26/03/2018	36.028.059,49
1.9.06.04	CONSORCIO NACIONAL - CARCELES CONT. 180-17 del 21/03/2018	1.293.449.513,00
1.9.06.04	CONSORCIO GMAR3 CONT. 177-17 del 26/03/2018	250.105.624,60
1.9.06.04	UNION TEMPORAL TECNOLOGIA AVANZADA 2018 CONT. 133-18 del 19/07/2018	1.377.959.490,75
TOTALES		34.252.765.917,72

La subcuenta 1.9.06.90 a 31 de diciembre de 2018 presenta un saldo de \$1.975.347.527,76, correspondiente a constitución de anticipos sobre los contratos de obra, construcción, mantenimiento, mejoramiento y conservación de la infraestructura física del sistema Penitenciario y Carcelario a nivel nacional, a continuación se mencionan los contratos más relevantes.

CUENTA CONTABLE	CONCEPTO	SALDO A: 31 DE DICIEMBRE DE 2018
1.9.06.90	PABLO CESAR MURCIA BERMUDEZ CONT 151 DE 2015 del 08/10/2015	78.150.716,92
1.9.06.90	CONSORCIO SERVICIOS PENITENCIARIOS CONT. 219-13 del 05/03/2014	1.842.399.737,00
1.9.06.90	CONSORCIO WC CONT. 252 DE 2015 del 09/12/2015	38.349.865,00
1.9.06.90	JOSE LEONEL GAMBOA CAMACHO CONT. 263-15 del 14/07/2016	16.447.208,84
TOTALES		1.975.347.527,76

Nota No. 8.2 1.9.08 Recursos Entregados en Administración

A 31 de diciembre de 2018 presenta un saldo de \$496.010.703.345,01, corresponde a los saldos contables de los Convenios No. 366 de 2010 y 216144 de 2016 firmados con FONADE, Contrato No. 274 de 2014 suscrito con el Fondo de Desarrollo de Proyectos de Cundinamarca - FONDECUN, Contrato No. 202/227 de 2013 con la Agencia Logística de las Fuerzas Militares, Contrato 363 de 2015 Consorcio Fondo de Atención en Salud PPL 2015, Contrato 331 de 2016 Consorcio Fondo de Atención en Salud PPL 2017 y BMC Bolsa Mercantil de Colombia SA. Contrato 327 del 2016, Contrato 393 de 2017 con la Empresa de Vivienda de Antioquia - VIVA y Contrato 173 de 2017 con la Agencia Nacional Inmobiliaria Virgilio Barco Vargas, así:

CUENTA CONTABLE	CONCEPTO	SALDO A: 31 DE DICIEMBRE DE 2018
1.9.08.01	Agencia Logística de las Fuerzas Militares - Contrato 202/227 de 2013	47.358.260.725,99
1.9.08.01	Fondo Financiero de Proyecto - FONADE - No. 366 de 2010	121.709.653,90
1.9.08.01	Fondo Financiero de Proyecto - FONADE No. 216144 de 2016	125.103.489.111,90
1.9.08.01	Fondo de Desarrollo de Proyectos de Cundinamarca - Contrato 274/2014 FONDECUN	18.687.569,15
1.9.08.01	Consorcio Fondo de atención en Salud PPL 2015- Contrato 363 del 23/12/2015	4.221.789.474,69
1.9.08.01	Consorcio Fondo de atención en Salud PPL 2017- Contrato 331 del 27/12/2016	273.169.773.310,38
1.9.08.01	Empresa de Vivienda de Antioquia - VIVA, Contrato 393 de 2017	43.100.595.198,00
1.9.08.01	Agencia Nacional Inmobiliaria Virgilio Barco Vargas, Contrato 173 de 2017	2.916.398.301,00
TOTALES		496.010.703.345,01

Nota No. 8.3 1.9.70 Activos Intangibles

La cuenta Intangibles, conformada por las subcuentas de Licencias y Software, a 31 de diciembre de 2018 presenta un saldo de \$1.103.619.715,14, debido a la amortización de 380 licencias Vmware Horizonte, una licencia vmware y amortización de sistema operativo Windows 7.

CUENTA CONTABLE	CONCEPTO	SALDO A: 31 DE DICIEMBRE DE 2018
1.9.70.07	Licencias	702.830.310,00
1.9.70.08	Softwares	400.789.405,14
TOTALES		1.103.619.715,14



Nota No. 9. 2.4. CUENTAS POR PAGAR

Representa los saldos de las obligaciones de la Unidad de Servicios Penitenciarios y Carcelarios, a 31 de diciembre de 2018 presenta un valor de \$79.883.537.430,32, correspondiente a: las cuentas por pagar bienes y servicios a los diferentes proveedores como el mantenimiento, interventoría, construcciones y ampliaciones a la infraestructura para generar cupos para los internos del INPEC del orden nacional, Retención en la fuente, Réteica, Reteiva y acreedores y obligaciones por suministro de alimentación.

CUENTA CONTABLE	CONCEPTO	SALDO A: 31 DE DICIEMBRE DE 2018
2.4.01	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	51.366.357.701,31
2.4.07	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	24.264.396.055,54
2.4.24	DESCUENTOS DE NÓMINA	67.251.035,07
2.4.36	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	3.076.593.340,67
2.4.90	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	1.108.939.297,73
TOTALES		79.883.537.430,32

Nota No. 9.1 2.4.01.01 Bienes y Servicios

A 31 de diciembre de 2018 presenta un saldo de \$47.033.682.040,31, originado por las obligaciones generadas por el suministro de alimentación para la población privada de la libertad a cargo del INPEC.

CUENTA CONTABLE	CONCEPTO	SALDO A: 31 DE DICIEMBRE DE 2018
2.4.01.01	Bienes y servicios	47.033.682.040,31
TOTALES		47.033.682.040,31

Las partidas más representativas de la subcuenta 2.4.01.01 corresponden a:

NIT/C.C.	CONCEPTO	SALDO A: 31 DE DICIEMBRE DE 2018
830.095.213	ORGANIZACION TERPEL S.A.	1.269.243,00
860.069.497	AUTONIZA S.A.	3.754.068,00
860.071.250	BMC BOLSA MERCANTIL DE COLOMBIA S.A.	114.546.801,00
79.709.635	JHON JAIRO CORREDOR CALDAS	9.282.000,00
830.042.212	PROALIMENTOS LIBER EU	3.332.524.986,21
830.103.828	AGROBOLSA S.A. COMISIONISTA DE BOLSA	6.817.223,00
19.101.326	FABIO DOBLADO BARRETO	3.575.125.204,17
800.095.131	MIGUEL QUIJANO Y COMPAÑIA S.A.	12.565.533,00
800.027.291	ORGANIZACIÓN EMPRESARIAL NRC S.A.	3.554.186.128,25
900.336.519	COLTECH S.A.S.	3.999.916,39
900.523.392	UNIDAD DE SERVICIOS PENITENCIARIOS Y CARCELARIOS - SPC	64.252.774,06
900.455.156	SERVICIOS Y SUMINISTROS CJVN S.A.S.	3.629.116.189,08
900.662.700	U.T. MACSOL 2013	30.153.368,51
79.957.691	JUAN MANUEL PINEDA GARCIA	1.000.000,00
900.919.957	UNION TEMPORAL SERVIALIMENTAR 2015	32.147.646,49
901.198.007	CONSORCIO ALIKARD II	6.368.250.496,16
901.198.352	UNION TEMPORAL UT ALIMENTOS & SERVICIOS	7.325.385.386,78
901.197.925	UNION TEMPORAL NUEVO AMANECER	1.208.050.642,82
901.197.931	UNION TEMPORAL ALIMENTOS AGS	2.654.526.550,77
901.198.243	UNION TEMPORAL ALIMENTOS MACSOL 2018	4.129.260.170,30
901.197.808	UNION TEMPORAL ALIMENTANDO AMERICA 2018	6.983.657.637,23
901.197.921	CONSORCIO CARCELARIO CATALIMENTOS 2018	1.252.203.499,09
901.206.316	CONSORCIO ALIMENTOS 2018	2.741.606.576,00
TOTALES		47.033.682.040,31

Nota No. 9.2 2.4.01.02 Proyectos de Inversión

A 31 de diciembre de 2018 presenta un saldo de \$4.332.675.661,00, originada por las obligaciones adquiridas por concepto de obra para los diferentes establecimientos de reclusión del INPEC.

CUENTA CONTABLE	DESCRIPCIÓN	SALDO A: 31 DE DICIEMBRE DE 2018
2.4.01.02	Proyectos de inversión	4.332.675.661,00
TOTALES		4.332.675.661,00

Las partidas más representativas de la subcuenta 2.4.01.02 corresponden a:

NIT/C.C.	CONCEPTO	SALDO A: 31 DE DICIEMBRE DE 2018
830.114.475	Ministerio del Interior	930.847.155,00
830.065.552	Tecni Repuestos Industriales Ltda.	1.022.612.733,00
79.314.181	Roberto Moscoso Martin	17.600.000,00
900.257.051	Grupo Gemisa S.A.	132.566.000,00
900.804.276	Consortio Jasam-3	394.422.096,00
900.804.617	Consortio CYG Disico-Proing Girón	782.094.979,00
900.804.597	Consortio CYG Disico-Proing Ipiales	316.932.698,00
901.038.864	Consortio Fondo de Atención en Salud PPL-2017	730.000.000,00
52.899.172	Dayana Lancheros Buitrago	5.600.000,00
TOTALES		4.332.675.661,00



Nota No. 9.3 2.4.07 Recursos a Favor de Terceros

A 31 de diciembre de 2018 presenta un saldo de \$24.264.396.055,54, originado por el movimiento en el pago y adquisición de nuevas obligaciones por recaudo por contribución de obra pública (ministerio del interior), reintegros por concepto de devolución de gastos de funcionamiento, rendimientos, sanciones y multas, impuestos por estampillas de la gobernación del Chocó y Universidad de Nariño.

CUENTA CONTABLE	CONCEPTO	SALDO A: 31 DE DICIEMBRE DE 2018
2.4.07.06	Cobro cartera de terceros	452.913.045,00
2.4.07.20	Recaudos por clasificar	22.791.748.432,00
2.4.07.22	Estampillas	994.267.697,00
2.4.07.90	Otros recaudos a favor de terceros	25.466.881,54
TOTALES		24.264.396.055,54

Nota No. 9.4 2.4.24 Descuentos de Nómina

A 31 de diciembre de 2018 presenta un saldo de \$67.251.035,07, corresponde a las obligaciones de la Entidad originadas por los descuentos que se realiza en la nómina de los funcionarios, que son propiedad de otras entidades y que deben ser reintegrados a estas en los plazos y condiciones convenidos, así:

CUENTA CONTABLE	CONCEPTO	SALDO A: 31 DE DICIEMBRE DE 2018
2.4.24.01	Aportes a fondos pensionales	7.500.700,00
2.4.24.02	Aportes a seguridad social en salud	9.042.980,00
2.4.24.07	Libranzas	33.625,00
2.4.24.11	Embargos judiciales	1.324.572,00
2.4.24.13	Cuenta de ahorro para el fomento de la construcción (AFC)	3.000.000,00
2.4.24.90	Otros descuentos de nómina	46.349.158,07
TOTALES		67.251.035,07

Nota No. 9.5 2.4.36 Retención en la Fuente e Impuesto de Timbre

A 31 de diciembre de 2018 presenta un saldo de \$3.076.593.340,67, correspondiente a las Retenciones en la Fuente e Impuesto a las Ventas, retención del Impuesto de Industria y Comercio constituidos al final del trimestre, así:

CUENTA CONTABLE	CONCEPTO	SALDO A: 31 DE DICIEMBRE DE 2018
2.4.36.03	Honorarios	318.452.845,00
2.4.36.05	Servicios	1.336.977.401,97
2.4.36.06	Arrendamientos	5.846.293,00
2.4.36.08	Compras	35.776.703,08
2.4.36.15	A empleados artículo 383 ET	49.631.191,34
2.4.36.25	Impuesto a las ventas retenido pendiente de consignar	248.682.044,00
2.4.36.26	Contratos de obra	275.387.723,00
2.4.36.27	Retención de impuesto de industria y comercio por compras	576.515.125,30
2.4.36.28	Retención de impuesto de industria y comercio por ventas	2.686,00
2.4.36.90	Otras retenciones	167.040.760,00
TOTALES		3.076.593.340,67

Nota No. 9.6 2.4.90 Otras Cuentas por Pagar

A 31 de diciembre de 2018 presenta un saldo de \$1.108.939.297,73; el saldo de la cuenta 2.4.90.32. por valor de \$3.535.000,00 el cual corresponde a valor de cierre para la caja menor vigencia 2017 que la cuenta corriente se encuentra embargada. Las demás cuentas corresponden a diferentes obligaciones adquiridas por la Entidad para el normal funcionamiento y desarrollo de su objeto social, así:

CUENTA CONTABLE	CONCEPTO	SALDO A: 31 DE DICIEMBRE DE 2018
2.4.90.27	Viáticos y gastos de viaje	0,00
2.4.90.32	Cheques no cobrados o por reclamar	3.535.000,00
2.4.90.45	Multas y sanciones	17.082.940,00
2.4.90.53	Comisiones	98.557,10
2.4.90.55	Servicios	277.692.656,00
2.4.90.58	Arrendamiento operativo	810.530.144,63
TOTALES		1.108.939.297,73

Nota No. 10. 2.5 Beneficios a los Empleados

A 31 de diciembre de 2018 presenta un saldo de \$1.291.646.583,90, correspondiente al pasivo real de las obligaciones laborales, nómina e igualmente al personal retirado, según información suministrada por el grupo de personal.

CUENTA CONTABLE	CONCEPTO	SALDO A: 31 DE DICIEMBRE DE 2018
2.5.11	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	1.291.646.583,90
TOTAL GENERAL		1.291.646.583,90



Las partidas más representativas de la subcuenta 2.5.11 corresponden a:

CUENTA CONTABLE	CONCEPTO	SALDO A: 31 DE DICIEMBRE DE 2018
2.5.11.04	Vacaciones	509.454.894,66
2.5.11.05	Prima de Vacaciones	345.785.682,30
2.5.11.06	Prima de Servicios	211.997.301,83
2.5.11.07	Prima de Navidad	1.036.135,00
2.5.11.09	Bonificaciones	213.696.070,11
2.5.11.11	Aportes a Riesgos Laborales	9.676.500,00
TOTALES		1.291.646.583,90

Nota No. 11. 2.7 Provisiones

A 31 de diciembre de 2018 presenta un saldo de \$22.773.190,00, correspondiente a la provisión al valor a pagar por confirmación en segunda instancia y orden a favor del señor Jhonattan Arbey Benavidez.

CUENTA CONTABLE	CONCEPTO	SALDO A: 31 DE DICIEMBRE DE 2018
2.7.01	LITIGIOS Y DEMANDAS	22.773.190,00
TOTAL GENERAL		22.773.190,00

Nota No. 12. 3.1 Patrimonio de las Entidades de Gobierno

Esta cuenta representa el patrimonio institucional incorporado por los saldos contables transferidos en administración por el Ministerio de Justicia y del Derecho del convenio 366 de 2010, celebrados con FONADE mediante actas: con corte a 31 de marzo de 2013 y por el traslado del patrimonio institucional incorporado, por las provisiones, depreciaciones amortizaciones y el superávit o excedente acumulado, se está afectando por el traspaso de bienes al INPEC, según lo establecido en el Oficio No. 20152000018061 de fecha 29 de mayo de 2015, emanado por la Contaduría General de la Nación.

La disminución del capital fiscal se originó por afectación en las transferencias de bienes adquiridos por la Unidad de Servicios Penitenciarios y Carcelarios y traslados de saldos contables al INPEC, en cumplimiento del Oficio No. 20152000018061 de fecha 29 de mayo de 2015, emanado por la Contaduría General de la Nación.

A 31 de diciembre de 2018 presenta un saldo de \$1.225.392.664.958,12, el cual se discrimina como se relaciona a continuación:

CUENTA CONTABLE	CONCEPTO	SALDO A: 31 DE DICIEMBRE DE 2018
3.1.05	CAPITAL FISCAL	-14.753.431.962,15
3.1.09	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	858.637.220.972,21
3.1.10	RESULTADO DEL EJERCICIO	381.657.095.942,06
3.1.45	IMPACTOS POR LA TRANSICIÓN AL NUEVO MARCO DE REGULACIÓN	-148.219.994,00
TOTAL GENERAL		1.225.392.664.958,12

Nota No. 16. 4. INGRESOS

La Unidad de Servicios Penitenciarios y Carcelarios, es una entidad que no genera recursos propios, los recursos son recibidos de la Dirección del Tesoro Nacional para el pago de los gastos incluidos en el presupuesto aprobado para la entidad; por los rendimientos financieros generados y consignados a la Dirección del Tesoro Nacional por las diferentes fiducias y cuentas de los contratistas por concepto de los anticipos a contratos de obra depositados a los mismos.

CUENTA	CONCEPTO	SALDO A: 31 DE DICIEMBRE DE 2018
4.1.10	NO TRIBUTARIOS	323.181.663,15
4.4.28	OTRAS TRANSFERENCIAS	296.192.508.094,33
4.7.05	FONDOS RECIBIDOS	766.242.462.915,36
4.7.22	OPERACIONES SIN FLUJO DE EFECTIVO	121.088.177.780,00
4.8.02	FINANCIEROS	1.761.621.798,55
4.8.08	INGRESOS DIVERSOS	76.086.610,75
TOTALES		1.185.684.038.862,14

La cuenta de NO TRIBUTARIOS presenta un saldo de \$323.181.663,15 debido principalmente a multas impuestas a los contratistas por incumplimiento de contrato y contribuciones transferidas por la Rama Judicial, en cumplimiento del artículo 6, Capítulo I, Ley 1743 de 2014

La cuenta OTRAS TRANSFERENCIAS presenta un saldo a 31 de diciembre de 2018 de \$296.192.508.094,33 que corresponde a las transferencias que realiza la Superintendencia de Notariado y Registro de acuerdo a lo ordenado en el artículo 13 de la Ley 55 de 1985. "La porción que se reasigna de los ingresos provenientes de los derechos por registro de instrumentos públicos y otorgamiento de escrituras destinados a la Superintendencia de Notariado y Registro, se utilizará exclusivamente para el financiamiento de inversiones para la construcción adecuación y dotación de despachos judiciales y establecimientos carcelarios."

También corresponde a la donación de 11 computadores por a empresa Nueva Era Sokuciones en compensación por la demora en la compra 881 computadores de acuerdo a ficha técnica de negociación.

La cuenta FONDOS RECIBIDOS presenta un saldo de \$766.242.462.915,36 correspondiente a ingresos por funcionamiento e inversión girados por la Dirección del Tesoro Nacional DTN para cumplir con las obligaciones adquiridas.

La cuenta OPERACIONES SIN FLUJO DE EFECTIVO presenta un saldo de \$121.088.177.780 que corresponde a Estampilla Prouniversidad Nacional y a la compensación del pago de retención en la fuente.



La cuenta FINANCIEROS presenta un saldo de \$1.761.621.798,55 representado por rendimientos financieros generados en las entidades fiduciarias, por los anticipos entregados a los contratistas..

La cuenta INGRESOS DIVERSOS presenta un saldo de \$76.086.810,75 originado por reintegros por fotocopias y recuperaciones por devolución de tickets no utilizados y a la reposición de computadores entrada de almacén 563 del 30 de nov de 2018.

Nota No. 17. GASTOS

Nota No. 17.1 5.1 De Administración y Operación

El saldo de esta cuenta a 31 de diciembre de 2018 presenta un valor de \$35.521.706.079,99, que se debe a: la causación y pago de la nómina de enero a diciembre, así como vacaciones, prima de vacaciones, prima de servicios y bonificaciones con salarios vigencia 2018 y el pago a exfuncionarios; de igual forma incluye todos los gastos y erogaciones para el buen funcionamiento de los establecimientos a cargo del Inpec, como vigilancia electrónica, salud y servicio de alimentación a los internos.

CUENTA	CONCEPTO	SALDO A: 31 DE DICIEMBRE DE 2018
5.1.01	SUELDOS Y SALARIOS	10.120.270.217,55
5.1.02	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	82.662.725,00
5.1.03	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	3.016.509.399,00
5.1.04	APORTES SOBRE LA NÓMINA	591.295.900,00
5.1.07	PRESTACIONES SOCIALES	4.833.932.769,55
5.1.08	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	2.014.460.826,98
5.1.11	GENERALES	13.043.710.333,91
5.1.20	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	1.818.863.908,00
TOTALES		35.521.706.079,99

Cuenta 5.1.01 **Sueldos y Salarios**: Corresponde a la remuneración causada y pagada a favor de los empleados de la entidad, registra saldos contables de la vigencia 2018 en suma de **\$10.120.270.217,55**, compuesto por las Subcuentas de Sueldos, Horas Extras, Bonificaciones – corto plazo (Se paga por cada año de servicio cumplido) y Festivos, Auxilio de Transporte y subsidio de Alimentación

Cuenta 5.1.02 **Contribuciones Imputadas**: Corresponde al gasto asumido por la Unidad de Servicios Penitenciarios y Carcelarios - USPEC durante la vigencia 2018 por concepto de incapacidades enfermedad general (por los dos primeros días de incapacidad), por valor de **\$82.662.725,00**.

Cuenta 5.1.03 **Contribuciones Efectivas**: Contribuciones sociales que la entidad causa y paga en beneficio de los empleados, registra un saldo contable en la vigencia de **\$3.016.509.399,00**, conformado por las subcuentas de Aportes a caja compensación, Cotizaciones a seguridad social en salud, Cotizaciones a riesgos laborales, Cotizaciones a entidades administradoras del régimen de prima media y del régimen de ahorro individual

Cuenta 5.1.04 **Aportes Sobre la Nómina**: Representa el gasto que se origina en pagos obligatorios sobre la nómina con destino específico, registra un saldo en la vigencia 2018 de **\$591.295.900,00**, conformado por las subcuentas de Aportes al ICBF y Aportes al SENA

Cuenta 5.1.07 **Prestaciones Sociales**: registra un saldo contable en la vigencia 2018 de **\$4.833.932.769,55**. Conformado por las subcuentas de Vacaciones, Cesantías, Prima de Vacaciones, Prima de Navidad, Prima de Servicios, Bonificación Especial de Recreación y Otras Primas (Prima Técnica Salarial y no Salarial, Prima de Clima, Prima de Coordinación)

Cuenta 5.1.08 **Gastos de Personal Diverso**: registra un saldo contable en la vigencia 2018 de **\$2.014.460.826,98**. Conformado por las Subcuentas Remuneración Servicios Técnicos, Honorarios y Capacitación Bienestar Social y Estímulos, Dotación y Suministro a Trabajadores y Viáticos.

Es importante mencionar que en la subcuenta de remuneración servicios técnicos que el saldo contable que registra corresponde a 124 contratos suscritos por la entidad, para la prestación de servicios técnicos, asistenciales y profesionales con personal de diferentes profesiones, para el apoyo técnico y administrativo a las operaciones de la USPEC en cumplimiento del objeto social de la Entidad.

Subcuenta de Honorarios, corresponde a 4 contratos firmados por la USPEC, con personal profesional, para el desarrollo, gestión y seguimiento de actividades generales y específicas, según el objeto contractual

Cuenta 5.1.11 **Generales** presenta un saldo a 31 de diciembre de 2018 de \$13.043.710.333,91, representada principalmente en las subcuentas que se detallan a continuación:

Cuenta 5.1.20 **Impuestos, Contribuciones y Tasas**: registra un saldo contable en la vigencia 2018 de **\$1.818.863.908,00**. Conformado por el valor de los impuestos, contribuciones y tasas causados a cargo de la entidad, de conformidad con las disposiciones legales.

SUBCUENTA	CONCEPTO	SALDO A: 31 DE DICIEMBRE DE 2018
5.1.11.14	Materiales y suministros	52.383.354,90
5.1.11.15	Mantenimiento	119.844.984,59
5.1.11.17	Servicios públicos	178.763.724,44
5.1.11.18	Arrendamiento operativo	4.699.962.774,00
5.1.11.19	Viáticos y gastos de viaje	864.457.151,00



5.1.11.21	Impresos, publicaciones, suscripciones y afiliaciones	5.087.289,00
5.1.11.23	Comunicaciones y transporte	1.254.723.143,94
5.1.11.25	Seguros generales	341.865.877,37
5.1.11.33	Seguridad industrial	60.625.000,00
5.1.11.46	Combustibles y lubricantes	22.107.137,00
5.1.11.55	Elementos de aseo, lavandería y cafetería	866.700,00
5.1.11.65	Intangibles	50.692.018,00
5.1.11.66	Costas procesales	110.698,00
5.1.11.79	Honorarios	4.850.230.731,67
5.1.11.80	Servicios	541.989.750,00
	TOTALES	13.043.710.333,91

Los gastos más representativos en la vigencia actual, se encuentran discriminados así:

Subcuenta **5.1.11.14 Materiales y suministros**, presenta un valor de \$52.383.354,90, que corresponde a la adquisición de elementos de papelería útiles de escritorio y oficina para la USPEC.

Subcuenta **5.1.11.15 Mantenimiento**, presenta un valor de \$119.844.984,59, se registró el gasto por este concepto para el mantenimiento preventivo y correctivo de los vehículos de la USPEC y para realizar diagnóstico de afinamiento de la plataforma digital.

Subcuenta **5.1.11.17 Servicios públicos**, presenta un valor de \$178.763.724,44, Corresponde a la causación del gasto por concepto de servicios públicos, tales como: telefonía, Telefonía Móvil Celular, Energía y Acueducto.

Subcuenta **5.1.11.18 Arrendamiento operativo**, presenta un valor de \$4.699.962.774,00 corresponde a la causación del gasto por concepto de servicio de conectividad al INPEC, causación del gasto por concepto de arriendo edificio Santa Clara – Sede USPEC, arrendamiento inmueble nueva sede USPEC.

Subcuenta **5.1.11.19 Viáticos y gastos de viaje**, presenta un valor de \$864.457.151,00, corresponde a la causación del gasto, por autorización desplazamiento funcionarios de planta y contratistas a los Establecimientos de Reclusión y en representación de la Entidad a Juzgados para atender las Demandas, Tutelas y reuniones con Gobernadores y Alcaldes.

Subcuenta **5.1.11.21 Impresos, publicaciones, suscripciones y afiliaciones**, presenta un valor de \$5.087.289,00, corresponde a la causación del gasto, por concepto de publicación de los contratos suscritos por la entidad, así como también gastos de papelería para el funcionamiento de la USPEC.

Subcuenta **5.1.11.23 Comunicaciones y transporte**, presenta un valor de \$1.254.723.143,94, corresponde a la causación del gasto: por concepto de servicio técnico, actualización y mantenimiento del software de nómina – Soporte Lógico, adquisición de certificados digitales, prestación del servicio de correo a nivel nacional, servicios de outsourcing de fotocopiado e impresión, enlaces dedicados al internet; por concepto de renovación del servicio de suite de google y licencias para el INPEC, servicio de telefonía USPEC, servicio de mesa de ayuda para los equipos de la USPEC.

Subcuenta **5.1.11.25 Seguros generales**, presenta un valor de \$341.865.877,37, corresponde a la causación del gasto, por concepto de adquisición de pólizas de seguro contra todo riesgo para los vehículos de la USPEC vigencia 2018 y póliza de seguros que conforma el programa de seguros de la Entidad.

Subcuenta **5.1.11.33 Seguridad industrial**, presenta un valor de \$60.625.000,00, corresponde a la causación del gasto, por concepto de adquisición de bonos para la segunda dotación de los funcionarios de la USPEC.

Subcuenta **5.1.11.46 Combustibles y lubricantes**, presenta un valor de \$22.107.137,00, corresponde a la causación del gasto por concepto suministro de combustible para los vehículos de la USPEC.

Subcuenta **5.1.11.55 Elementos de aseo, lavandería y cafetería**, presenta un valor de \$866.700,00, corresponde a la causación del gasto, por adquisición de elementos de aseo para el buen mantenimiento de las instalaciones de la USPEC.

Subcuenta **5.1.11.65 Intangibles**, presenta un valor de \$50.692.018,00, corresponde a la causación del gasto por concepto renovación de licenciamiento y soporte para el dispositivo de seguridad cibernética para la USPEC.

Subcuenta **5.1.11.66 Costas procesales**, presenta un valor de \$110.698,00, corresponde a la causación del gasto, por concepto de gastos judiciales a cargo de la USPEC.

Subcuenta **5.1.11.79 Honorarios**, presenta un valor de \$4.850.230.731,67, corresponde a la causación del gasto por concepto contratos de prestación de servicios, que la entidad ha contratado como apoyo a la supervisión, proyectos de inversión para diagnosticar, formular y supervisar los proyectos de operación y mantenimiento de los sistemas de tratamiento de agua en los ERON; para la ampliación, mejoramiento de la infraestructura y generación de cupos en los establecimientos de reclusión; como apoyo en el diagnóstico y formulación de levantamientos topográficos, arquitectónicos y generales de redes hidrosanitaria para el fortalecimiento de la infraestructura física de los ERON a cargo del INPEC, entre otros.

Subcuenta **5.1.11.80 Servicios**, presenta un valor de \$541.989.750,00, corresponde a la causación por concepto de suministro alimentación de internos en los Establecimientos de Reclusión a Nivel Nacional, batallones del ejército, estaciones de policía. Pendiente traslado INPEC, para la organización, clasificación, foliación, digitalización, preparación y custodia de documentos y medios magnéticos para la USPEC, vigilancia judicial, seguimiento y ubicación de filios procesos de la Entidad que cursan en los juzgados a nivel nacional, implementación de la tercera fase del Sistema de Gestión de Seguridad de la Información-SIGI y por concepto de almacenamiento hp 3 par, dos switch HO brocade y un enclosure HP C7000 que incluye servidores BL 460 g9 en el centro de cómputo de la USPEC.



Nota No. 17.2 5.3 Deterioro, Depreciaciones, Amortizaciones y Provisiones

El saldo de esta subcuenta a 31 de diciembre de 2018 presenta un valor de \$247.685.310,54, representada principalmente en las subcuentas que se detallan a continuación:

CUENTA	CONCEPTO	SALDO A: 31 DE DICIEMBRE DE 2018
5.3.60	DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	140.681.697,95
5.3.68	PROVISIÓN LITIGIOS Y DEMANDAS	107.003.612,59
TOTALES		247.685.310,54

Nota No. 17.3 5.4 Transferencias y subvenciones

El saldo de esta cuenta a 30 de septiembre de 2018 es de \$488.617.161.048,50 correspondiente al traslado de saldos de bienes y servicios al INPEC de acuerdo al concepto de la Contaduría No.20182000032481 del 21 de junio de 2018 "Reconocimiento de los gastos en desarrollo del cometido estatal en los estados financieros".

CUENTA	CONCEPTO	SALDO A: 31 DE DICIEMBRE DE 2018
5.4.23	OTRAS TRANSFERENCIAS	488.617.161.048,50
TOTALES		488.617.161.048,50

Nota No. 17.4 5.7 Operaciones Interinstitucionales

El saldo de esta subcuenta a 31 de diciembre de 2018 presenta un valor de \$279.457.072.028,84, representado por los recursos entregados por el Tesoro Nacional para el pago de gastos de funcionamiento como se detalla a continuación:

CUENTA	CONCEPTO	SALDO A: 31 DE DICIEMBRE DE 2018
5.7.05	FONDOS ENTREGADOS	195.921.803.603,00
5.7.20	OPERACIONES DE ENLACE	83.535.268.425,84
TOTALES		279.457.072.028,84

Nota No. 17.5 5.8 Otros Gastos

El saldo de esta subcuenta a 31 de diciembre de 2018 presenta un valor de \$183.318.452,21, valor que se presenta principalmente por los gastos financieros como comisiones y gastos diversos con las entidades del sector financiero como se detalla a continuación:

CUENTA	CONCEPTO	SALDO A: 31 DE DICIEMBRE DE 2018
5.8.02	COMISIONES	357.340,34
5.8.90	GASTOS DIVERSOS	182.961.111,87
TOTALES		183.318.452,21

Subcuenta 5.8.02 COMISIONES, presenta un valor de \$357.340,34, este valor se presenta por el pago corresponde a los gastos por comisiones de giros en las partidas de embargos hacia los diferentes estamentos judiciales.

Subcuenta 5.8.90 GASTOS DIVERSOS, presenta un valor de \$182.961.111,87, este valor se presenta por el pago corresponde a multas y sanciones.

Nota No. 14. 8. Cuentas de Orden Deudoras

Incluye los grupos que representan los hechos o circunstancias de las cuales puede generarse derechos que afecten la estructura financiera de la entidad, incluye cuentas de control para las operaciones realizadas con terceros que por su naturaleza no inciden en la situación financiera de la Entidad, las utilizadas para control interno de activos de futuros hechos económicos y con propósito de revelación.

CUENTA	CONCEPTO	SALDO A: 31 DE DICIEMBRE DE 2018
8.1.20	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	261.291.528,00
8.3.47	BIENES ENTREGADOS A TERCEROS	110.700.000,00
8.3.61	RESPONSABILIDADES EN PROCESO	5.250.141,20
8.9.05	ACTIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (CR)	-261.291.528,00
8.9.15	DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)	-115.950.141,20
TOTALES		0,00

Subcuenta 8.1.20 LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS, presenta un valor de \$261.291.528,00, este valor se presenta debido a que la Entidad interpone demanda de controversias contractuales encaminada a lograr la liquidación del contrato 042 de 2013 celebrado entre la Unidad y la Universidad Nacional de Colombia y el pago de las acreencias del contrato a favor de la Entidad, cobro coactivo a Francy Rocio Pinzon Reyes por valores pagados de mas en liquidación de prestaciones, incumplimiento contrato 311-14 a Controles y Automatización S.A.S., cobro coactivo a Cristhian Yusep Cañizales Rincon por vacancia del cargo por abandono del mismo.

Subcuenta 8.3.47 BIENES ENTREGADOS A TERCEROS, presenta un valor de \$110.700.000,00, este valor corresponde a dos (2) vehículos donados por la DNE, que fueron entregados al Inpec para los establecimientos de Guaduas y Quibdó.

Subcuenta 8.3.61 RESPONSABILIDADES EN PROCESO, presenta un saldo de \$5.250.141,20



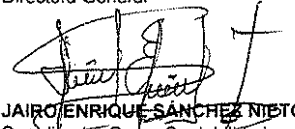
Nota No. 15. 9. Cuentas de Orden Acreedoras

Incluye los grupos que representan los hechos y circunstancias, compromisos o contratos, que se relacionan con posibles obligaciones y que por lo tanto pueden llegar a afectar la estructura financiera de la Entidad, se incluyen las cuentas de registro utilizadas para efectos de control de pasivos y patrimonio de futuros hechos económicos y con propósito de revelación.

CUENTA	CONCEPTO	SALDO A: 31 DE DICIEMBRE DE 2018
9.1.20	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	1.995.132.209.123,14
9.9.05	PASIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (DB)	-1.995.132.209.123,14
TOTALES		0,00

Subcuenta 9.1.20 LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS, presenta un valor de \$1.995.132.209.123,14, este valor corresponde a pretensiones de conciliaciones y de procesos judiciales.


MATILDE MENDITA GALINDO
Directora General


JAIRO ENRIQUE SÁNCHEZ NIETO
Coordinador Grupo Contabilidad
T.P. No. 91584-T



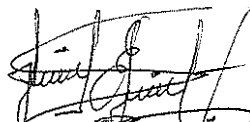
UNIDAD DE SERVICIOS PENITENCIARIOS Y CARCELARIOS USPEC

CERTIFICACION ESTADOS FINANCIEROS

Los suscritos Directora General de la Unidad de Servicios Penitenciarios y Carcelarios - USPEC MATILDE MENDIETA GALINDO identificada con cédula de Ciudadanía No. 51.731.534 expedida en Bogotá y JAIRO ENRIQUE SANCHEZ NIETO identificado con cédula de ciudadanía No.79.393.704 expedida en Bogotá, en condición de Coordinador del Grupo de Contabilidad, certificamos que los saldos contenidos en los Estados Financieros a 31 de diciembre de 2018, fueron tomados fielmente de los libros de contabilidad del Sistema Integrado de información Financiera SIIF Nación II y se dio cumplimiento a las normas del Régimen de Contabilidad Pública.

Se expide la presente certificación a los diecinueve (19) días del mes de febrero de dos mil diecinueve (2019), con el fin de dar cumplimiento al Régimen de Contabilidad Pública.


MATILDE MENDIETA GALINDO
Directora General


JAIRO ENRIQUE SANCHEZ NIETO
Coordinador Grupo Contabilidad
TP: 91584-T

Reviso: Sonia Stella Romero Torres – Directora Administrativa y Financiera
Yudy Lorena Castilla Pinzon – Subdirectora Financiera