

UNIDAD DE SERVICIOS PENITENCIARIOS Y CARCELARIOS - USPEC
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
NIT: 900.523.392-1
A 30 DE JUNIO DE 2018
CIFRAS EXPRESADAS EN PESOS COLOMBIANOS - COP

CODIGO	ACTIVO	NOTAS	CODIGO	PASIVO	NOTAS
	CORRIENTE	662.410.603.605,94		CORRIENTE	10.911.693.643,61
1.1	Efectivo y Equivalentes de Efectivo	1 11.092.657,00	2.4	Cuentas por pagar	5 8.482.087.409,61
1.1.05	Caja	1.1 3.535.000,00	2.4.01	Adquisición de Bienes y Servicios Nacionales	2.830.334.907,51
1.1.06	Cuenta Única Nacional	1.1 2.255.000,00	2.4.01.01	Bienes y Servicios	5.1 1.284.735.823,51
1.1.10	Depositos en Instituciones Financieras	1.2 5.302.657,00	2.4.01.02	Proyectos de Inversión	5.2 1.545.599.084,00
			2.4.07	Recursos a Favor de Terceros	5.3 3.553.079.964,33
1.3	Cuentas por Cobrar	2 199.426.803.195,31	2.4.24	Descuentos de Nomina	5.4 21.842.219,00
1.3.11	Ingresos no Tributarios	0,00	2.4.36	Retención en la Fuente e Impuesto de Timbre	5.5 2.008.901.240,67
1.3.37	Transferencias por Cobrar	2.1 199.325.801.108,31	2.4.90	Otras Cuentas por Pagar	5.6 67.929.078,10
1.3.84	Otras Cuentas por Cobrar	2.2 101.002.087,00			
	NO CORRIENTE	342.474.535.012,19	2.5	Beneficios a los Empleados	6 2.429.606.234,00
			2.5.11	Beneficios a los Empleados a corto Plazo	2.429.606.234,00
1.6	Propiedades, planta y equipo	3 342.474.535.012,19	2.7	Provisiones	7 0,00
1.6.15	Construcciones en curso	3.1 338.695.996.963,37	2.7.01	Litigios y Demandas	7.1 0,00
1.6.35	Bienes muebles en bodega	3.2 3.201.122.399,60	2.7.90	Provisiones Diversas	7.2 0,00
1.6.37	Propiedad planta y Equipo no Explotado	3.3 48.874.246,71			
1.6.55	Maquinaria y Equipo	3.4 18.941.535,00	2.9	Otros Pasivos	8 0,00
1.6.65	Muebles, enseres y equipos de oficina	3.5 169.352.854,65	2.9.01	Avances y Anticipos Recibidos	0,00
1.6.70	Equipos de comunicación y computación	3.6 2.325.130.469,35			
1.6.75	Equipo de transporte, tracción y elevación	3.7 339.797.324,00		TOTAL PASIVO	10.911.693.643,61
1.6.80	Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería	3.8 779.800,00			
1.6.85	Depreciación acumulada	3.9 -2.325.460.580,49	3	PATRIMONIO	
			3.1	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	9 993.973.444.974,52
1.9	Otros activos	4 462.972.707.753,63	3.1.05	Capital Fiscal	-14.753.431.962,15
1.9.06	Avances y Anticipos Entregados	4.1 45.515.802.316,10	3.1.09	Excedente Acumulado	858.637.220.972,21
1.9.08	Recursos Entregados en Administración	4.2 415.711.153.812,22	3.1.10	Resultados del Ejercicio	150.155.263.244,46
1.9.70	Activos Intangibles	4.3 1.745.751.625,31	3.1.45	Impactos por la Transición al Nuevo marco de Regulación	-65.607.280,00
	TOTAL ACTIVO	1.004.885.138.618,13		TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	1.004.885.138.618,13
8	Cuentas de Orden Deudoras	10	9	Cuentas de Orden Acreedoras	11
8.1.20	Litigios Alternativos y Mecanismos de Solución de Conflictos	910.890.465,10	9.1.20	Litigios y Mecanismos Alternativos de Resolución de Conflictos	1.892.861.318.600,07
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)	-1.892.861.318.600,07
8.9.05	Activos Contingentes por Contra (CR)	-910.890.465,10	9.9.15	Acreedoras de Control por Contra (DB)	0,00
8.9.15	Deudoras de Control por Contra (CR)	-115.950.141,20			

JUAN CARLOS RESTREPO PIEDRAHITA
Director General

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

UNIDAD DE SERVICIOS PENITENCIARIOS Y CARCELARIOS - USPEC

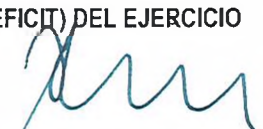
NIT: 900.523.392-1

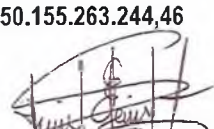
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL

TRIMESTRAL - A 30 DE JUNIO DE 2018

CIFRAS EXPRESADAS EN PESOS COLOMBIANOS - COP

Código	Concepto	Notas	
4	INGRESOS	12	423.986.240.387,36
4.1	Ingresos Fiscales		287.231.320,40
4.1.10	No tributarios		287.231.320,40
4.4	Transferencias y Subvenciones	12	44.552.687.023,31
4.4.28	Otras transferencias		44.552.687.023,31
4.7	Operaciones Interinstitucionales	12	378.120.657.276,27
4.7.05	Fondos recibidos		378.120.657.276,27
4.8	OTROS INGRESOS	12	1.025.664.767,38
4.8.02	Financieros		1.014.296.550,38
4.8.08	Ingresos Diversos		11.368.217,00
5	GASTOS	13	273.830.977.142,90
5.1	De administración y Operación	13.1	226.690.723.500,28
5.1.01	Sueldos y salarios		5.350.723.434,20
5.1.02	Contribuciones imputadas		36.421.086,00
5.1.03	Contribuciones efectivas		1.533.165.450,00
5.1.04	Aportes sobre la nomina		287.055.800,00
5.1.07	Prestaciones sociales		2.529.134.835,00
5.1.08	Gastos de personal diversos		765.275.659,00
5.1.11	Generales		216.188.181.236,08
5.1.20	Impuestos, contribuciones y tasas		766.000,00
5.3	Deterioro, Depreciaciones, Amortizaciones y Provisiones		261.618.742,26
5.3.60	Depreciación de propiedades, planta y equipo		261.618.742,26
5.3.68	Provision litigios y demandas		0,00
5.7	Operaciones interinstitucionales	13.3	46.877.001.921,79
5.7.05	Fondos Entregados		45.041.111.111,00
5.7.20	Operaciones de enlace		1.835.890.810,79
5.8	Otros gastos	13.4	1.632.978,57
5.8.02	Comisiones		25.853,94
5.8.90	Gastos diversos		1.607.124,63
EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO			150.155.263.244,46


JUAN CARLOS RESTREPO PIEDRAHITA
Director General


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

UNIDAD DE SERVICIOS PENITENCIARIOS Y CARCELARIOS – USPEC
NIT: 900.523.392-1

NOTAS DE CARÁCTER ESPECÍFICO
TRIMESTRE CON CORTE A: 30 DE JUNIO DE 2018
Cifras en Pesos Colombianos COP

Nota No. 1. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO
Representa los recursos de liquidez inmediata en caja y cuentas corrientes disponibles.

Nota No. 1.1. 1.1.05 Caja Menor

CUENTA CONTABLE	CONCEPTO	SALDO A: 30 DE JUNIO DE 2018
1.1.05.02	Caja menor	3.535.000,00
1.1.06.01	Cajero	2.255.000,00
TOTALES		5.790.000,00

El saldo de esta cuenta a 30 de junio de 2018 es de \$5.790.000,00, el cual corresponde a: el valor de cierre de la vigencia 2017 de la caja menor, por valor de \$3.535.000,00 cuyo saldo en cuenta corriente se encuentra embargado y al valor de la constitución de la nueva caja menor por valor de \$2.255.000,00

Nota No. 1.2. 1.1.10 Depósitos en Instituciones Financieras

CUENTA CONTABLE	CONCEPTO	SALDO A: 30 DE JUNIO DE 2018
1.1.10.05	Bancolombia Cta. Cte. N° 03184213673 – Gastos de Personal	5.302.657,00
TOTALES		5.302.657,00

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 variación en la cuenta corriente No. 031-842136-73 por valor de \$5.302.657, es originada por los pagos realizados por concepto de gastos de personal por prestación de servicios y reintegro de nómina.

Nota No. 2. CUENTAS POR COBRAR

La cuenta deudores está integrada por los saldos contables transferidos por el Ministerio de Justicia y del Derecho correspondiente al convenio 366 de 2010 celebrado con el Fondo Financiero de Proyectos Desarrollo - FONADE (en liquidación), anticipos a contratos de obra y mantenimiento en Establecimientos Carcelarios del orden nacional del INPEC, Recursos entregados en administración al Fondo de Desarrollo de Proyectos de Cundinamarca - FONDECUN contrato 274/14; Agencia Logística de las Fuerzas Militares contratos Nos: 202 y 227 de 2013 y Consorcio Fondo de Atención en salud PPL 2017 contrato 331/16 e incapacidades de los funcionarios de la entidad informadas en la nómina mensual por el grupo de Administración de Personal.

CUENTA CONTABLE	CONCEPTO	SALDO A: 30 DE JUNIO DE 2018
1.3.37	TRANSFERENCIAS POR COBRAR	199.325.801.108,31
1.3.84	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	101.002.087,00
TOTALES		199.426.803.195,31

Nota No. 2.1 1.3.37 Transferencias por cobrar

El saldo de esta cuenta a 30 de junio de 2018 es de \$199.325.801.108,31 que 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 1995.

"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. 2.2 1.3.84 Otras Cuentas por Cobrar

El saldo de esta cuenta a 30 de junio de 2018 es de \$101.002.087,00, 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

Nota No. 3. 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 Tulúa - Valle, Espinal - Tolima, Buga - Valle, Tierra Alta, e Ibagué - Pitalito y la Pola - Guaduas.



A 30 de junio de 2018 presenta un saldo de \$342.474.535.012,19, el cual corresponde a los siguientes contratos firmados por la Unidad, así:

CUENTA CONTABLE	CONCEPTO	SALDO A: 30 DE JUNIO DE 2018
1.6.15	CONSTRUCCIONES EN CURSO	338.695.996.963,37
1.6.35	BIENES MUEBLES EN BODEGA	3.201.122.399,60
1.6.37	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	48.874.246,71
1.6.55	MAQUINARIA Y EQUIPO	18.941.535,00
1.6.65	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	169.352.854,65
1.6.70	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	2.325.130.469,35
1.6.75	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	339.797.324,00
1.6.80	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERIA	779.800,00
1.6.85	DEPRECIACION ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	-2.325.460.580,49
TOTALES		342.474.535.012,19

Nota No. 3.1 1.6.15 Construcciones en Curso

El saldo de esta subcuenta a 30 de junio de 2018 registra un saldo de \$338.695.996.792,37. Esta Subcuenta se ve afectada por la ejecución de obras (según facturas, legalizaciones y actas) y pendiente por entregar al INPEC. Esta operación, se realizará cuando finalicen y realicen los traslados al INPEC, con sus respectivas actas de 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: 30 DE JUNIO DE 2018
1.6.15.01	CONSORCIO SERVICIOS PENITENCIARIOS – Contrato 219/2013	62.716.870.349,03
1.6.15.01	CONSORCIO URBA ESPINAL – Contrato 217/2013	64.761.464.705,80
1.6.15.01	CONSORCIO TECTUM – IBAGUE – Contrato 403/2014	60.767.120.482,00
1.6.15.01	FONADE - CONVENIO 210077 - 366 / 2010	1.058.798.106,03
1.6.15.01	FONADE - CONVENIO 216144 / 2016	11.288.394.813,51
1.6.15.01	U T DISICO PROING – CYG TULUA – Contrato 218/2013	62.329.538.113,00
1.6.15.01	CONSORCIO CYG DISICO PROING GIRON – Contrato 402/2014	35.595.910.372,00
1.6.15.01	CONSORCIO CYG DISICO PROING IPIALES Contrato 401/2014	31.448.899.801,00
1.6.15.01	CONSORCIO BELLAVISTA 07 Contrato 112/2015	8.729.000.050,00
TOTALES		338.695.996.792,37

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 - Picalaña "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 \$14.892.661.495 para un valor total del convenio de \$426.128.673.775.

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 \$6.669.456.465,68.

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 Tulúa – 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 \$22.478.972.995,00, para un valor total del contrato en suma de \$71.014.812.683,00.

Contrato 402 del 26/12/2014, suscrito con el Consorcio CYG – DISICO – PROING - Giron, Nit. 900.804.617-4, cuyo objeto es la Construcción de un sector de Mediana seguridad y Obras conexas en el Establecimiento Carcelario 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.

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.

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. 3.2 1.6.35 Bienes muebles en bodega

A 30 de junio de 2018 presenta un saldo de \$3.201.122.399,60, correspondiente a bienes muebles nuevos en bodega, así como también a equipos de comunicación y computación nuevos en bodega y camionetas tipo panes para el Inpec.

CUENTA CONTABLE	CONCEPTO	SALDO A: 30 DE JUNIO DE 2018
1.6.35.03	Muebles, enseres y equipo de oficina	63.818.700,00
1.6.35.04	Equipos de comunicación y computación	2.170.367.962,60
1.6.35.05	Equipos de transporte, tracción y elevación	966.935.737,00
TOTALES		3.201.122.399,60

Nota No. 3.3 1.6.37 Propiedad, planta y equipo no explotado

A 30 de junio de 2018 presenta un saldo de \$48.874.246,71, 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: 30 DE JUNIO DE 2018
1.6.37.09	Muebles, enseres y equipo de oficina	24.012.521,35
1.6.37.10	Equipos de comunicación y computación	24.861.725,36
TOTALES		48.874.246,71

Nota No. 3.4 1.6.55 Maquinaria y equipo

A 30 de junio de 2018 presenta un saldo de \$18.941.535,00, correspondiente a dos aires acondicionados para el area de sistemas y una mesa de ping pong.

CUENTA CONTABLE	CONCEPTO	SALDO A: 30 DE JUNIO 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. 3.5 1.6.65 Muebles, enseres y equipo de oficina

A 30 de junio de 2018 presenta un saldo de \$169.352.854,65, correspondiente a muebles y enseres; equipos y máquinas de oficina entregados al servicio para los funcionarios de la USPEC.

CUENTA CONTABLE	CONCEPTO	SALDO A: 30 DE JUNIO DE 2018
1.6.65.01	Muebles y enseres	167.769.106,65
1.6.65.02	Equipo y máquina de oficina	1.583.748,00
TOTALES		169.352.854,65

Nota No. 3.6 1.6.70 Equipos de comunicación y computación

A 30 de junio de 2018 presenta un saldo de \$2.325.130.469,35, el cual se origina por los equipos de comunicación y cómputo puestos al servicio de la USPEC.

CUENTA CONTABLE	CONCEPTO	SALDO A: 30 DE JUNIO DE 2018
1.6.70.01	Equipo de comunicación	8.615.088,00
1.6.70.02	Equipo de computación	2.316.515.381,35
TOTALES		2.325.130.469,35

Nota No. 3.7 1.6.75 Equipo de transporte, tracción y elevación.

A 30 de junio 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 automovil sedan marca Hongoi Bestun mdelo 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, transferidos por entidades del Estado.

CUENTA CONTABLE	CONCEPTO	SALDO A: 30 DE JUNIO DE 2018
1.6.75.02	Terrestre	339.797.324,00
TOTALES		339.797.324,00

Nota No. 3.8 1.6.80 Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelaria.

A 30 de junio de 2018 presenta un saldo de \$779.800,00,, correspondiente a dos neveras tipo minibar.

CUENTA CONTABLE	CONCEPTO	SALDO A: 30 DE JUNIO DE 2018
1.6.80.02	Equipo de restaurante y cafetería	779.800,00
TOTALES		779.800,00

Nota No. 3.9 1.6.85 Depreciación acumulada de Propiedades, Planta y Equipo

A 30 de junio de 2018 presenta un saldo de -\$2.325.460.580,49, el cual se origina por la depreciación acumulada realizada durante los doce (12) últimos meses.

CUENTA CONTABLE	CONCEPTO	SALDO A: 30 DE JUNIO DE 2018
1.6.85.04	Maquinaria y equipo	-20.234.410,00
1.6.85.05	Equipo médico y científico	0,00
1.6.85.06	Muebles, enseres y equipo de oficina	-142.966.961,69
1.6.85.07	Equipos de comunicación y computación	-1.960.220.274,06
1.6.85.08	Equipos de transporte, tracción y elevación	-201.259.134,74
1.6.85.09	Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelaria	-779.800,00
TOTALES		-2.325.460.580,49

Nota No. 4. OTROS ACTIVOS

A 30 de junio de 2018 presenta un saldo de \$462.972.707.753,63, 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: 30 DE JUNIO DE 2018
1.9	OTROS ACTIVOS	462.972.707.753,63
TOTALES		462.972.707.753,63

Nota No. 4.1 1.9.06 Avances y Anticipos Entregados

A 30 de junio de 2018 presenta un saldo de \$45.515.802.316,10, correspondiente a constitucion 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: 30 DE JUNIO DE 2018
1.9.06.04	Anticipo para adquisición de bienes y servicios	43.140.709.166,34
1.9.06.90	Otros avances y anticipos	2.375.093.149,76
TOTALES		45.515.802.316,10

La subcuenta 1.9.06.04 a 30 de junio de 2018 presenta un saldo de \$43.140.709.166,34, correspondiente a constitucion 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 má relevantes.

CUENTA CONTABLE	CONCEPTO	SALDO A: 30 DE JUNIO DE 2018
1.9.06.04	CONTROLES Y AUTOMATIZACION S.A.S. CONT. 309, 309, 310, 311, 317, 318, 342, 343, DE 2014	156.491.872,89
1.9.06.04	JUAN CARLOS GONZALEZ CORTES CONT 336, 337 DE 2014	105.446.498,14
1.9.06.04	CONSORCIO GLOBAL CONSTRUCTION GIRARDOT CONT. 398-14	131.474.909,96
1.9.06.04	CONSORCIO CYG-DISICO-PROING GIRON CONT. 402-14	14.357.266.442,50
1.9.06.04	CONSORCIO CYG -DISICO-PROING IPIALES CONT. 401-14	11.593.470.915,00
1.9.06.04	UNION TEMPORAL SISTEMAS ELECTRONICOS DE SEGURIDAD CNT. 326-16	411.375.171,15
1.9.06.04	CONSORCIO RECLUSION 3 CONT. 162-17	71.380.935,70
1.9.06.04	CONSORCIO UNIÓN RG CONT. 159-17	67.072.286,80
1.9.06.04	CONSORCIO EPMSC ERON 2017 CONT. 157-17	70.099.997,90
1.9.06.04	CONSORCIO CAMINOS CONT. 161-18	75.197.911,10
1.9.06.04	CONSORCIO AIA 024 CONT 174-17	2.755.606.514,00
1.9.06.04	CONSORCIO CONSTRUDISENOS CONT. 176-17	2.733.043.914,80
1.9.06.04	CONSORCIO INFRAESTRUCTURA CARCELARIA 024 CONT. 178-17	2.752.247.158,80
1.9.06.04	CONSORCIO CCR CONT. 179-17	2.769.155.990,00
1.9.06.04	CONSORCIO C&F CONT. 158-17	70.199.844,00
1.9.06.04	CONSORCIO NACIONAL - CARCELES CONT. 180-17	2.522.313.952,00
1.9.06.04	CONSORCIO GMAR3 CONT. 177-17	2.498.864.851,60
TOTALES		43.140.709.166,34

La subcuenta 1.9.06.90 a 30 de junio de 2018 presenta un saldo de \$2.375.093.149,76, 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: 30 DE JUNIO DE 2018
1.9.06.90	PABLO CESAR MURCIA BERMUDEZ CONT 151, 152 DE 2015	78.150.716,92
1.9.06.90	GERMAN EDUARDO CEBALLOS CASTAÑO CONT. 150-15	225.918.600,00
1.9.06.90	CONSORCIO SERVICIOS PENITENCIARIOS CONT. 219-13	2.016.226.759,00
1.9.06.90	CONSORCIO WC CONT. 251- 252 DE 2015	38.349.865,00
1.9.06.90	JOSE LEONEL GAMBOA CAMACHO CONT. 263-15	16.447.208,84
TOTALES		2.375.093.149,76

Nota No. 4.2 1.9.08 Recursos Entregados en Administración

A 30 de junio de 2018 presenta un saldo de \$415.711.153.812,22, el cual corresponde a los saldos contables de los Convenios firmados con FONADE, Fondo de Desarrollo de Proyectos de Cundinamarca - FONDECUN, Agencia Logística de las Fuerzas Militares, Consorcio Fondo de Atención en Salud PPL 2015, Consorcio Fondo de Atención en Salud PPL 2017 y BMC Bolsa Mercantil de Colombia SA., Empresa de Vivienda de Antioquia - VIVA y con la Agencia Nacional Inmobiliaria Virgilio Barco Vargas, así:

CUENTA CONTABLE	CONCEPTO	SALDO A: 30 DE JUNIO 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	153.080.463.044,49
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 de 2015	4.221.789.474,69
1.9.08.01	Consorcio Fondo de atención en Salud PPL 2017- Contrato 331 de 2016	164.710.018.553,00
1.9.08.01	BMC Bolsa Mercantil de Colombia SA. Contrato 327 de 2016, Contrato 327 de 2016	183.231.292,00
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		415.711.153.812,22

Nota No. 4.3 1.9.70 Activos Intangibles

La cuenta Intangibles, conformada por las subcuentas de Licencias y Software, a 30 de junio de 2018 presenta un saldo de \$1.745.751.625,31, debido a la amortización de 380 licencias Vmware Horizonte, una licencia vmware y amortización de sistema operativo Windows 7.

CUENTA CONTABLE	CONCEPTO	SALDO A: 30 DE JUNIO DE 2018
1.9.70.07	Licencias	1.533.310.898,17
1.9.70.08	Softwares	212.440.727,14
TOTALES		1.745.751.625,31

Nota No. 5. 2.4. CUENTAS POR PAGAR

Representa los saldos de las obligaciones de la Unidad de Servicios Penitenciarios y Carcelarios, a 30 de junio de 2018 presenta un valor de \$8.482.087.409,61, correspondiente a: las cuentas por pagar bienes y servicios a los diferentes proveedores como el mantenimiento, inventaría, 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: 30 DE JUNIO DE 2018
2.4.01	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	2.830.334.907,51
2.4.07	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	3.553.079.964,33
2.4.24	DESCUENTOS DE NÓMINA	21.842.219,00
2.4.36	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	2.008.901.240,67
2.4.90	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	67.929.078,10
TOTALES		8.482.087.409,61

Nota No. 5.1 2.4.01.01 Bienes y Servicios

A 30 de junio de 2018 presenta un saldo de \$1.284.735.823,51, 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: 30 DE JUNIO DE 2018
2.4.01.01	Bienes y servicios	1.284.735.823,51
TOTALES		1.284.735.823,51

Nota No. 5.2 2.4.01.02 Proyectos de Inversión

A 30 de junio de 2018 presenta un saldo de \$1.545.599.084,00, originada por las obligaciones adquiridas por concepto de obra para los diferentes establecimientos de reclusión del INPEC.

CUENTA CONTABLE	DESCRIPCIÓN	SALDO A: 30 DE JUNIO DE 2018
2.4.01.02	Proyectos de inversión	1.545.599.084,00
TOTALES		1.545.599.084,00

Nota No. 5.3 2.4.07 Recursos a Favor de Terceros

A 30 de junio de 2018 presenta un saldo de \$3.553.079.964,33, 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: 30 DE JUNIO DE 2017
2.4.07.06	Cobro cartera de terceros	2.427.016.497,00
2.4.07.20	Recaudos por clasificar	92.951.964,00
2.4.07.22	Estampillas	1.027.494.789,00
2.4.07.90	Otros recaudos a favor de terceros	5.616.714,33
TOTALES		3.553.079.964,33

Nota No. 5.4 2.4.24 Descuentos de Nómina

A 30 de junio de 2018 presenta un saldo de \$18.842.219,00, 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: 30 DE JUNIO 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	2.264.914,00
TOTALES		18.842.219,00

Nota No. 5.5 2.4.36 Retención en la Fuente e Impuesto de Timbre

A 30 de junio de 2018 presenta un saldo de \$2.008.901.240,67, 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: 30 DE JUNIO DE 2018
2.4.36.03	Honorarios	27.954.062,00
2.4.36.04	Comisiones	0,00
2.4.36.05	Servicios	1.320.180.969,97
2.4.36.06	Arrendamientos	11.691.717,00
2.4.36.08	Compras	23.512.860,06
2.4.36.13	Rentas de pensiones	0,00
2.4.36.15	A empleados artículo 383 ET	34.731.916,34
2.4.36.25	Impuesto a las ventas retenido pendiente de consignar	29.851.782,00
2.4.36.26	Contratos de obra	75.607.209,00
2.4.36.27	Retención de impuesto de industria y comercio por compras	416.480.501,30
2.4.36.28	Retención de impuesto de industria y comercio por ventas	2.686,00
2.4.36.90	Otras retenciones	68.887.537,00
TOTALES		2.008.901.240,67

Nota No. 5.6 2.4.90 Otras Cuentas por Pagar

A 30 de junio de 2018 presenta un saldo de \$67.929.078,10; 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: 30 DE JUNIO DE 2018
2.4.90.32	Cheques no cobrados o por reclamar	3.535.000,00
2.4.90.50	Aportes al ICBF y SENA	0,00
2.4.90.53	Comisiones	98.557,10
2.4.90.55	Servicios	64.295.521,00
2.4.90.58	Arrendamiento operativo	0,00
TOTALES		67.929.078,10

Nota No. 6. 2.5 Beneficios a los Empleados

A 30 de junio de 2018 presenta un saldo de \$2.429.606.234,00, 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: 30 DE JUNIO DE 2018
2.5.11	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	2.429.606.234,00
TOTAL GENERAL		2.429.606.234,00

Nota No. 7. 3.1 Patrimonio de las Entidades de Gobierno

Esta cuenta representa el patrimonio institucional incorporado por los sados 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 30 de junio de 2018 presenta un saldo de \$993.973.444.974,52, el cual se discrimina como se relaciona a continuación:

CUENTA CONTABLE	CONCEPTO	SALDO A: 30 DE JUNIO 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	150.155.263.244,46
3.1.45	IMPACTOS POR LA TRANSICIÓN AL NUEVO MARCO DE REGULACIÓN	-65.607.280,00
TOTAL GENERAL		993.973.444.974,52

Nota No. 12. 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: 30 DE JUNIO DE 2018
4.1.10	NO TRIBUTARIOS	287.231.320,40
4.7.05	FONDOS RECIBIDOS	378.120.657.276,27
4.8.02	FINANCIEROS	1.014.296.550,38
4.8.08	INGRESOS DIVERSOS	11.368.217,00
TOTALES		379.433.553.364,05

La cuenta de NO TRIBUTARIOS presenta un saldo de \$287.231.320,40 debido principalmente a multas impuestas a los contratistas y contribuciones transferidas por la Rama Judicial, en cumplimiento del artículo 6, capítulo I, Ley 1743 de 2014.

La cuenta FONDOS RECIBIDOS presenta un saldo de \$378.120.657.276,27 correspondiente a ingresos por funcionamiento e inversión girados por la Dirección del Tesoro Nacional DTN.

La cuenta FINANCIEROS presenta un saldo de \$1.014.296.550,38 representado por rendimientos financieros generados en las entidades fiduciarias, por los anticipos entregados a los contratistas.

La cuenta INGRESOS DIVERSOS presenta un saldo de \$11.368.217,00 originado por reintegros.

Nota No. 13. GASTOS

Nota No. 13.1 5.1 De Administración y Operación

El saldo de esta cuenta a 30 de junio de 2018 presenta un valor de \$226.690.723.500,28, que se debe a: la causación y pago de la nómina del primer trimestre, 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: 30 DE JUNIO DE 2018
5.1.01	SUELDOS Y SALARIOS	5.350.723.434,20
5.1.02	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	36.421.086,00
5.1.03	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	1.533.165.450,00
5.1.04	APORTES SOBRE LA NÓMINA	287.055.800,00
5.1.07	PRESTACIONES SOCIALES	2.529.134.835,00
5.1.08	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	765.275.659,00
5.1.11	GENERALES	216.188.181.236,08
5.1.20	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	766.000,00
TOTALES		226.690.723.500,28

El saldo de esta subcuenta a 30 de junio de 2018 presenta un valor de \$216.177.138.369,08, representada principalmente en las subcuentas que se detallan a continuación:

SUBCUENTA	CONCEPTO	SALDO A: 30 DE JUNIO DE 2018
5.1.11.13	Vigilancia y seguridad	6.563.549.052,45
5.1.11.14	Materiales y suministros	29.618.622,12
5.1.11.15	Mantenimiento	11.675.154.577,80
5.1.11.17	Servicios públicos	92.581.490,07
5.1.11.18	Arrendamiento operativo	5.527.859.142,00
5.1.11.19	Viáticos y gastos de viaje	402.085.098,00
5.1.11.23	Comunicaciones y transporte	2.810.721.435,94
5.1.11.46	Combustibles y lubricantes	9.125.241,00
5.1.11.65	Intangibles	50.692.018,00
5.1.11.73	Interventorías, auditorías y evaluaciones	1.006.088.935,50
5.1.11.78	Comisiones	126.266.280,00
5.1.11.79	Honorarios	1.900.880.100,06
5.1.11.80	Servicios	172.358.284.021,59
TOTALES		216.177.138.369,08

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

Subcuenta 5.1.11.13 Vigilancia y seguridad, presenta un valor de \$6.563.549.052,45, corresponde a la causación del gasto por concepto del servicio Vigilancia Electrónica – Dispositivo para internos con domiciliaria, según contrato de operación No. 28075631 bolsa Mercantil de Colombia, con el Nit. 901.072.030 - Unión Temporal De Sistemas Electrónicos de Seguridad.

Subcuenta 5.1.11.14 Materiales y suministros, presenta un valor de \$29.618.622,12, mediante obligación No. 1439 de 2018, se registró la orden de compra 24324 de 2017 y factura E0101191935 del 15/01/2018, cuyo objeto es la adquisición de elementos de papelería útiles de escritorio y oficina para la USPEC.

Subcuenta 5.1.11.15 Mantenimiento, presenta un valor de \$11.675.154.577,80, se registró el gasto por este concepto, según contrato 274 de 2014 – FONDECUN por valor de \$10.245.956.161,75, Pendiente traslado INEPC, gasto por concepto de Licenciamiento y servicios de la Nube para el INPEC, Contrato 24959 del 2018, por valor de \$906.012.710,60. gasto según contrato 140/2015 suscrito con Harold Montaña Torres por valor de \$56.565.606,10 y gasto según contrato 172/2016, firmado con Gestión Rural y Urbana, por valor de \$138.054.616,00.

Subcuenta 5.1.11.17 Servicios públicos, presenta un valor de \$92.581.490,07, Corresponde a la causación del gasto por concepto de servicios públicos, tales como: telefonía por valor de \$1.072.793,00, Telefonía Móvil Celular \$1.716.408,85, Energía \$34.405.168,00 y Acueducto \$2.968.880,00.

Subcuenta 5.1.11.18 Arrendamiento operativo, presenta un valor de \$5.527.859.142,00, corresponde a la causación del gasto por concepto de servicio de conectividad al INPEC según orden de compra 1209 del 2016, suscrito con IFX Networks Colombia SAS por valor de \$1.444.241.978,00, Pendiente traslado INEPC, y causación del gasto por concepto de arriendo edificio Santa Clara – Sede USPEC, según contrato 116 de 2015 por valor de \$1.162.490.799,00.

Subcuenta 5.1.11.19 Viáticos y gastos de viaje, presenta un valor de \$402.085.098,00, 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 5.1.11.23 Comunicaciones y transporte, presenta un valor de \$2.810.721.435,94, corresponde a la causación del gasto: por concepto de servicio técnico, actualización y mantenimiento del software de nómina – Soporte Lógico, en suma de \$10.934.730,00; por concepto de servicios de outsourcing de fotocopiado e impresión, según contrato 181 de 2017 – Gran imagen, por valor de \$14.598.377,00; por concepto enlaces dedicados al internet – IFX Networks Colombia por valor de \$3.546.200,00; por concepto de renovación del servicio de suite de google y licencias para el INPEC orden de compra 25433 de 2018 – Eforces por valor de \$2.509.602.564,00, Pendiente traslado INEPC, por concepto de servicio de telefonía USPEC, según contrato 339 de 2014 – BIDDAS, por valor de \$27.426.666,67; por concepto de servicio de mesa de ayuda para los equipos de la USPEC según contrato 385 de 2014 – Unión Temporal SP MIC USPEC, por valor de \$54.903.543,00.

Subcuenta 5.1.11.46 Combustibles y lubricantes, presenta un valor de \$9.125.241,00, corresponde a la causación del gasto por concepto suministro de combustible para los vehículos de la USPEC, según contrato No. 13498 – Organización Terpei SA.

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, según contrato 185 de 2017 – Alina Tech S.A.S.

Subcuenta 5.1.11.73 Interventorías, auditorías y evaluaciones, presenta un valor de \$1.006.088.935,50, corresponde a la causación del gasto por concepto de traslado parcial de saldos recursos entregados en administración a la subcuenta de interventorías, según contrato 274 de 2014 – FONDECUN por valor de \$1.006.088.935,50. Pendiente traslado INEPC.

Subcuenta 5.1.11.78 Comisiones, presenta un valor de \$126.266.280,00, corresponde a la causación por concepto de comisión mercantil – Alimentación de Internos, según contrato 035 de 2017 – Corredores de Valores Agropecuarios S A, por valor de \$19.025.953,50, Gasto por concepto de comisión servicio de vigilancia electrónica, según contrato 326 de 2016 – Correagro S A, por valor de \$5.208.560,00, gasto por concepto de comisión fichas técnicas de operación, según contrato 36 de 2017, por valor de \$12.623.008,00.

Subcuenta 5.1.11.79 Honorarios, presenta un valor de \$1.900.880.100,06, Corresponde a Honorarios pagados por concepto de 100 Contratos de prestación de servicios.

Subcuenta 5.1.11.80 Servicios, presenta un valor de \$172.358.284.021,59, 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 INEPC.

Nota No. 13.4 5.7 Operaciones Interinstitucionales

El saldo de esta subcuenta a 30 de junio de 2018 presenta un valor de \$46.877.001.921,79, representado por los gastos financieros como comisiones y gastos diversos con las entidades del sector financiero como se detalla a continuación:

CUENTA	CONCEPTO	SALDO A: 30 DE JUNIO DE 2018
5.7.05	FONDOS ENTREGADOS	45.041.111.111,00
5.7.20	OPERACIONES DE ENLACE	1.835.890.810,79
TOTALES		46.877.001.921,79

Nota No. 13.5 5.8 Otros Gastos

El saldo de esta subcuenta a 30 de junio de 2018 presenta un valor de \$1.632.978,57, 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: 30 DE JUNIO DE 2018
5.8.02	COMISIONES	25.853,94
5.8.90	GASTOS DIVERSOS	1.607.124,63
TOTALES		1.632.978,57

Subcuenta 5.8.02 COMISIONES, presenta un valor de \$25.853,94, 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 \$1.607.124,63, este valor se presenta por el pago corresponde a multas y sanciones.



Nota No. 10. 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 proposito de revelación.

CUENTA	CONCEPTO	SALDO A: 30 DE JUNIO DE 2018
8.1.20	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCION DE CONFLICTOS	910.890.465,10
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)	-910.890.465,10
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 \$910.890.465,10, 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. Incumplimiento de obra del contrato # 074-13 suscrito con Consorcio RG 2013, cobro coactivo a Francy Rocio Pinzon Reyes por valores pagados de mas en liquidacion de prestaciones, incumplimiento contrato 311-14 a Controles y Automatizacion S.A.S., cobro coactivo a Crishian 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

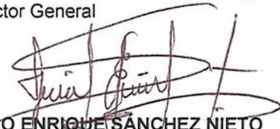
Nota No. 11. 9. Cuentas de Orden Acreedoras

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 proposito de revelacion.

CUENTA	CONCEPTO	SALDO A: 30 DE JUNIO DE 2018
9.1.20	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCION DE CONFLICTOS	1.892.861.318.600,07
9.9.05	PASIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (DB)	-1.892.861.318.600,07
TOTALES		0,00

Subcuenta 9.1.20 LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS, presenta un valor de \$1.892.861.318.600,07, este valor corresponde a pretenciones de conciliaciones y de procesos judiciales.


JUAN CARLOS RESTREPO PIEDRAHITA
Director General


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



UNIDAD DE SERVICIOS PENITENCIARIOS Y CARCELARIOS-USPEC

CERTIFICACION ESTADOS CONTABLES

Los suscritos Director General (e) de la Unidad de Servicios Penitenciarios y Carcelarios - USPEC JUAN CARLOS RESTREPO PIEDRAHITA identificado con cédula de Ciudadanía No. 79.347.981 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 30 de junio 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 seis (06) días del mes de agosto de dos mil dieciocho (2018), con el fin de dar cumplimiento al Régimen de Contabilidad Pública.

JUAN CARLOS RESTREPO PIEDRAHITA
Director General (E)

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

