



UNIDAD DE SERVICIOS PENITENCIARIOS Y CARCELARIOS - USPEC
BALANCE GENERAL COMPARATIVO - TRIMESTRAL

NIT: 900.523.392-1
A 30 DE JUNIO DE:

CIFRAS EXPRESADAS EN PESOS

CODIGO	ACTIVO	NOTAS	2017	2016	CODIGO	PASIVO	NOTAS	2017	2016
CORRIENTE			388.367.931.358	236.763.945.275	CORRIENTE			16.117.996.421	19.345.966.297
1.1	Efectivo	1	4.189.000	5.016.751	5	Cuentas por pagar	5	12.747.640.122	14.197.429.516
1.1.05	Caja	1.1	3.535.000	4.500.000	5.1	Adquisición de bienes y servicios nacionales	5.1	385.388.435	0
1.1.10	Depositos en Instituciones Financieras	1.2	650.000	516.751	5.2	Proyectos de inversión	5.2	10.842.246.500	11.459.541.556
					5.3	Acreedores	5.3	10.981.625	41.544.894
1.4	Deudores	2	388.363.746.368	236.758.928.524	2.4.36	Retención en la fuente e Impuesto de Timbre	5.4	1.408.023.562	2.896.343.056
1.4.20	Avances y Anticipos Entregados	2.1	55.144.282.655	75.610.082.071	2.5	Obligaciones laborales	6	624.723.607	614.594.748
1.4.24	Recursos entregados en Administración	2.2	333.147.564.091	160.094.483.583	2.5.05	Salarios y prestaciones sociales	6.1	624.723.607	614.594.748
					2.7	Pasivos Estimados	7	1.441.859.955	1.507.881.938
1.4.70	Otros Deudores	2.3	71.819.622	64.362.870	2.7.10	Provision Para Contingencias	7.1	0	188.653.628
					2.7.15	Provision Para Prestaciones Sociales	7.2	1.441.859.955	1.319.218.310
	NO CORRIENTE		287.502.204.705	198.437.180.823	Otros pasivos		8	1.303.762.707	3.026.060.095
1.6	Propiedades, planta y equipo	3	287.175.919.520	197.732.202.974	2.9.05	Recaudos a favor de terceros	8.1	1.303.762.707	3.026.060.095
1.6.15	Construcciones en curso	3.1	286.072.067.308	196.209.257.816		TOTAL PASIVO		16.117.996.421	19.345.966.297
1.6.35	Bienes muebles en bodega	3.2	60.440.914	53.924.143		PATRIMONIO		659.752.139.652	415.855.159.801
1.6.37	Propiedad planta y Equipo no Explotado	3.3	96.597.742	25.694.926		PATRIMONIO INSTITUCIONAL		659.752.139.652	415.855.159.801
1.6.55	Maquinaria y Equipo	3.4	18.941.535	18.041.880	3.2	Capital Fiscal	9	659.752.139.652	415.855.159.801
1.6.55	Muebles, enseres y equipos de oficina	3.5	176.742.292	155.616.077	3.2.08	Resultados de ejercicios anteriores		-2.200.975.895	5.582.607.987
1.6.70	Equipos de comunicación y computación	3.6	2.277.513.038	2.080.369.912	3.2.25	Resultados del ejercicio		375.428.319.830	276.789.950.047
1.6.75	Equipo de transporte, tracción y elevación	3.7	339.797.324	339.797.324	3.2.30	Patrimonio Institucional Incorporado		287.453.480.574	133.755.575.296
1.6.80	Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelera	3.8	779.800	779.800				0	0
1.6.85	Depreciación acumulada	3.9	-1.806.960.433	-1.151.268.904					
1.9	Otros activos	4	328.285.185	704.977.849					
1.9.05	Gastos pagados por anticipado	4.1	0	200.339.928					
1.9.10	Cargos diferidos	4.2	55.179.963	0					
1.9.70	Intangibles	4.3	271.105.222	504.637.921					
	TOTAL ACTIVO		675.870.136.073	435.201.126.098				675.870.136.073	435.201.126.098
8	Cuentas de Orden Deudoras	10			9	Cuentas de Orden Acreedoras	11		
8.1.20	Litigios Alternativos y Mecanismos de Solución de Conflictos				9.1.20	Litigios y Mecanismos de Resolución de Conflictos			
8.3.47	Bienes Entregados a Terceros		253.794.897	4.055.572	9.1.05	Acreedores por el Contra (CB)		339.499.958.448	109.498.221.042
8.3.61	Responsabilidades en Proceso		110.700.000	110.700.000				-339.499.958.448	-109.498.221.042
8.9.05	Derechos Contingentes por el Contrar (CR)		5.250.141	5.250.141					
8.9.15	Deudoras de control por el Contrar (CR)		-253.764.897	-4.055.572					
			-115.950.141	-115.950.141					

MARIA CRISTINA PALAU SALAZAR
Directora General

JAIRO ENRIQUE GARCHEZ NIETO
Coordinador Grupo Contabilidad
TP No. 91584-T

UNIDAD DE SERVICIOS PENITENCIARIOS Y CARCELARIOS-USPEC

NIT: 900.523.392-1

ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONÓMICA, SOCIAL Y AMBIENTAL

TRIMESTRAL COMPARATIVO - A 30 DE JUNIO DE:

CIFRAS EXPRESADAS EN PESOS

Código	Concepto	Notas	2017	2016
4	INGRESOS	12	449.826.082.675	333.997.534.280
4.1	Ingresos Fiscales		127.082.055	63.229
4.1.10	No Tributarios		127.082.055	63.229
4.7	Operaciones Interinstitucionales	12	448.502.017.088	331.103.570.390
4.7.05	Fondos recibidos		446.064.617.544	327.320.240.028
4.7.20	Operaciones de Enlace		0	2.113.308
4.7.22	Operaciones Sin Flujo de Efectivo		2.437.399.544	3.781.217.054
4.8	OTROS INGRESOS	12	1.196.983.532	2.893.900.661
4.8.05	Financieros		1.191.828.802	2.886.260.511
4.8.08	Otros ingresos		57.550	1.393.350
4.8.10	Extraordinarios		5.097.180	479
4.8.15	Ajuste ejercicios anteriores		0	6.246.321
5	GASTOS	13	162.372.622.101	200.241.958.984
5.1	De administración	13.1	12.261.863.856	12.201.739.873
5.1.01	Sueldos y salarios		7.331.729.607	7.354.683.817
5.1.02	Contribuciones imputadas		27.743.447	22.405.178
5.1.03	Contribuciones efectivas		1.350.382.843	1.343.917.113
5.1.04	Aportes sobre la nomina		262.505.400	260.655.100
5.1.11	Generales		3.279.535.447	3.219.452.665
5.1.20	Impuestos Contribuciones y Tasas		9.967.112	626.000
5.2	De operación	13.2	144.498.227.938	185.454.945.189
5.2.02	Sueldos y Salarios		0	0
5.2.04	Contribuciones Efectivas		0	0
5.2.11	Generales		144.498.227.938	185.454.945.189
5.3	Provisiones, Depreciaciones y Amortizaciones	13.3	0	188.663.628
5.3.14	Provisión para Contingencias		0	188.663.628
5.7	Operaciones interinstitucionales	13.4	5.612.247.950	2.891.496.565
5.7.05	Fondos Entregados		0	1.666.167
5.7.20	Operaciones de enlace		5.612.247.950	2.889.830.398
5.8	Otros gastos	13.5	282.357	-494.886.271
5.8.02	Comisiones		276.975	0
5.8.10	Extrordinarios		5.382	13.167
5.8.15	Ajuste ejercicios anteriores		0	-494.889.438
EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO			287.453.460.574	133.755.575.296

MARIA CRISTINA PALAU SALAZAR
 Directora 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 - Cifras en Pesos Colombianos
TRIMESTRE CON CORTE A: 30 DE JUNIO DE 2017

Nota No. 1. EFECTIVO

Representa los recursos de liquidez inmediata en caja y cuentas corrientes disponibles. A 30 de junio de 2017 presenta un saldo de \$3.535.000, con una variación de -\$965.000 respecto al mismo período de la vigencia anterior, correspondientes a recursos de caja menor constituidos mediante resolución No. 083 de febrero de 2017, por menor valor con respecto al período anterior.

Nota No. 1.1. 1.1.10 Caja Menor

CUENTA CONTABLE	CONCEPTO	SALDO A: 30 DE JUNIO DE 2017	SALDO A: 30 DE JUNIO DE 2016	Variación Absoluta	Variación Relativa
1.1.05.02	Caja menor	3.535.000	4.500.000	-965.000	-21%
TOTALES		3.535.000	4.500.000	-965.000	-21%

Nota No. 1.2. 1.1.10 Depósitos en Instituciones Financieras

CUENTA CONTABLE	CONCEPTO	SALDO A: 30 DE JUNIO DE 2017	SALDO A: 30 DE JUNIO DE 2016	Variación Absoluta	Variación Relativa
1.1.10.05	Bancolombia Cta. Cte. N° 03184213673 – Gastos de Personal	650.000	516.751	133.249	26%
TOTALES		650.000	516.751	133.249	26%

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 \$650.000, originada por los valores de impuestos Girón.

Nota No. 2. DEUDORES

La cuenta deudores está integrada por los saldos contables transferidos por el Ministerio de Justicia y del Derecho correspondiente al convenio 366 de 2.010 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 2015 contrato 363/15 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 2017	SALDO A: 30 DE JUNIO DE 2016	Variación Absoluta	Variación Relativa
1.4.20	Avances y anticipos entregados	55.144.282.655	76.610.082.071	-21.465.799.416	-28%
1.4.24	Recursos entregados en administración	333.147.644.091	160.084.483.583	173.063.160.508	108%
1.4.70	Otros deudores	71.819.622	64.362.870	7.456.752	12%
TOTALES		388.363.746.368	236.758.928.524	151.604.817.844	64%

Nota No. 2.1 1.4.20 Avances y Anticipos Entregados

El saldo de esta cuenta a 30 de junio de 2017 es de \$55.144.282.655, con una variación de -\$21.465.799.416 respecto al mismo período de la vigencia anterior, correspondientes a las legalizaciones de contratos de obra para la construcción, mantenimiento, mejoramiento y conservación de la infraestructura física del sistema penitenciario y carcelario a nivel nacional, se mencionan los contratos más relevantes de las subcuentas que la componen 1.4.20.12 y 1.4.20.13 así:



1.4.20.12 Anticipo para adquisición de bienes y servicios

CUENTA CONTABLE	CONCEPTO	SALDO A: 30 DE JUNIO DE 2017	SALDO A: 30 DE JUNIO DE 2016	Variación Absoluta	Variación Relativa
1.4.20.12	UNIVERSIDAD DISTRITAL FRANCISCO JOSE DE CALDAS CONT. 143-2013	64.298.433	64.298.433	0	0%
1.4.20.12	CONTROLES Y AUTOMATIZACION S.A.S. CONT. 307, 309, 310, 311, 317, 318, 342, 343, 347, 348 - 2014	467.883.187	875.454.126	-407.570.939	-47%
1.4.20.12	M & M INGENIEROS ASOCIADOS LTDA. CONT. 158, 160, 166 - 2014	12.161.856	12.161.856	0	0%
1.4.20.12	LEON JOEL MUNOZ CARVAJAL CONT. 141, 149 - 2014	0	44.372.223	-44.372.223	-100%
1.4.20.12	CONSORCIO RG 2013. CONT. 074-2013	87.335.715	87.335.715	0	0%
1.4.20.12	OLT LOGISTICS S.A.S. CONT. 2018-2013	358.086.843	358.086.843	0	0%
1.4.20.12	CONSORCIO SERVICIOS PENITENCIARIOS. CONT. 219 - 2013	0	2.461.938.183	-2.461.938.183	-100%
1.4.20.12	CONSORCIO URBAESPINAL CONT. 217 - 2013	0	3.063.455.840	-3.063.455.840	-100%
1.4.20.12	DISICO-PROING-CYG CONT. 218 - 2013	0	4.305.630.689	-4.305.630.689	-100%
1.4.20.12	CONSORCIO INGENIERIA CONT. 330 - 2014	0	135.235.963	-135.235.963	-100%
1.4.20.12	JUAN CARLOS GONZALEZ CORTES. CONT. 336, 337 - 2014	105.446.498	208.566.216	-103.119.717	-49%
1.4.20.12	CONSORCIO H&M CUCUTA 2015 CONT. 399 - 2014	0	80.296.565	-80.296.565	-100%
1.4.20.12	CONSORCIO GLOBAL CONSTRUCTION GIRARDOT CONT. 398 - 2014	131.474.910	131.474.910	0	0%
1.4.20.12	CONSORCIO TECTUM - IBAGUE CONT. 403 - 2014	1	9.266.769.611	-9.266.769.610	-100%
1.4.20.12	CONSORCIO SICOMORO GIRON CONT. 397 - 2014	0	207.764.058	-207.764.058	-100%
1.4.20.12	CONSORCIO CYG-DISICO-PROING GIRON 402 - 2014	19.841.878.919	27.306.826.013	-7.464.947.094	-27%
1.4.20.12	CONSORCIO CYG -DISICO-PROING IPIALES CONT. 401 - 2014	18.266.395.204	21.179.601.081	-2.913.205.877	-14%
1.4.20.12	UNION TEMPORAL SISTEMAS ELECTRONICOS DE SEGURIDAD CONT. 326 - 2016	15.073.650.000	0	15.073.650.000	100%
TOTALES		54.408.611.566	69.789.268.323	-15.380.656.757	-22%

1.4.20.13 Anticipo para proyectos de inversión

CUENTA CONTABLE	CONCEPTO	SALDO A: 30 DE JUNIO DE 2017	SALDO A: 30 DE JUNIO DE 2016	Variación Absoluta	Variación Relativa
1.4.20.13	CONSTRUCTORA COMERCIAL LOS ALAMOS SA CONT. 134 - 2015	0	56.941.629	-56.941.629	-100%
1.4.20.13	TRAIING TRABAJOS DE INGENIERIA LTDA. CONT. 142 - 2015	0	47.864.971	-47.864.971	-100%

1.4.20.13	SOCIEDAD DE INVERSIONES Y CONSTRUCCIONES VALENCIA ENCISO SOCICON LTDA. CONT. 153 - 2015	0	58.609.236	-58.609.236	-100%
1.4.20.13	COMPANIA DE CONSTRUCCION E INGENIERIA C C I LTDA. CONT. 135 - 2015	0	69.345.661	-69.345.661	-100%
1.4.20.13	JOSE JAVIER MORENO PACHON CONT. 249 - 2013	0	137.697.842	-137.697.842	-100%
1.4.20.13	CONSTRUSAR SA. CONT. 156 - 2015	0	94.823.385	-94.823.385	-100%
1.4.20.13	PABLO CESAR MURCIA BERMUDEZ CONT. 151, 152 - 2015	78.150.717	164.702.813	-86.552.097	-53%
1.4.20.13	GERMAN EDUARDO CEBALLOS CASTAÑO CONT. 150 - 2015	225.918.600	225.918.600	0	0%
1.4.20.13	ORLANDO GONZALEZ PEREZ CONT. 139 - 2015	0	102.859.152	-102.859.152	-100%
1.4.20.13	ALVARO HERNANDEZ SUAREZ CONT. 146 - 2015	0	272.213.617	-272.213.617	-100%
1.4.20.13	EDELBERTO RAMON LOZANO THOME CONT. 136 - 2015	0	24.907.381	-24.907.381	-100%
1.4.20.13	NEOGLOBAL S. A. S. CONT. 242 - 2015	1	128.141.380	-128.141.379	-100%
1.4.20.13	NOVACION BLUE S.A. CONT. 264 - 2015	0	294.327.625	-294.327.625	-100%
1.4.20.13	HAROLD MONTANO TORRES CONT. 140 - 2015	56.565.606	56.565.606	0	0%
1.4.20.13	SOCIEDAD ESPECIALIZADA EN INGENIERIA S.A.S. CONT. 246 - 2015	0	54.066.007	-54.066.007	-100%
1.4.20.13	OBRICON S.A.S. CONT. 157 - 2015	0	41.253.486	-41.253.486	-100%
1.4.20.13	MAURICIO RAFAEL PABA PINZON CONT. 158 - 2015	0	307.938.156	-307.938.156	-100%
1.4.20.13	JOSE JAIME CORREA CASTRILLON CONT. 149 - 2015	0	34.108.539	-34.108.539	-100%
1.4.20.13	JAIRO RINCON CONT. 148 - 2015	0	13.756.566	-13.756.566	-100%
1.4.20.13	CONSORCIO INGENIERIA CONT. 262 - 2015	0	390.033.016	-390.033.016	-100%
1.4.20.13	CONSORCIO BELLAVISTA 07 CONT. 112 - 2015	0	2.385.899.277	-2.385.899.277	-100%
1.4.20.13	CONSORCIO LAKSMI ANTIOQUIA 2015 CONT. 128 - 2015	0	236.045.684	-236.045.684	-100%
1.4.20.13	CONSORCIO ANDY GIL CONT. 184 - 2015	0	344.160.046	-344.160.046	-100%
1.4.20.13	CONSORCIO VALLES DE LIBERTAD CONT. 183 - 2015	0	13.797.835	-13.797.835	-100%
1.4.20.13	CONSORCIO WC CONT. 251, 252 - 2015	38.349.865	458.090.540	-419.740.675	-92%
1.4.20.13	CONSORCIO MANTENIMIENTO CARCELES 2015 CONT. 245 - 2015	0	215.634.915	-215.634.915	-100%
1.4.20.13	JOSE LEONEL GAMBOA CAMACHO CONT. 263 - 2015	336.686.300	336.686.300	0	0%



1.4.20.13	CONSORCIO PLANTAS USPEC 2015 CONT. 265 - 2015	0	254.424.482	-254.424.482	-100%
TOTALES		735.671.089	6.820.813.748	-6.085.142.660	-89%

Nota No. 2.2

1.4.24 Recursos entregados en administración

A 30 de junio de 2017 presenta un saldo de \$333.147.644.091, con un incremento de \$173.063.160.508 respecto al mismo período de la vigencia anterior, el cual corresponde a los saldos de los Convenios firmados con FONADE, FONDECUN, AGENCIA LOGÍSTICA DE LAS FUERZAS MILITARES, CONSORCIO FONDO DE ATENCIÓN EN SALUD, PPL 2015 y PPL 2017 y BMC BOLSA MERCANTIL DE CLOMBIA, así:

CUENTA CONTABLE	CONCEPTO	SALDO A: 30 DE JUNIO DE 2017	SALDO A: 30 DE JUNIO DE 2016	Variación Absoluta	Variación Relativa
1.4.24.02	Agencia Logística de las Fuerzas Militares No. 202 y 227 de 2013	47.358.260.726	47.358.260.726	0	0%
1.4.24.02	Fondo Financiero de Proyecto - FONADE - No. 366 de 2010	295.874.126	4.602.987.163	-4.307.113.038	-94%
1.4.24.02	Fondo Financiero de Proyecto - FONADE No. 216144 de 2016	161.064.003.105	0	161.064.003.105	100%
1.4.24.02	Fondo de Desarrollo de Proyectos de Cundinamarca - FONDECUN No. 274-2014.	11.270.732.666	24.225.176.001	-12.954.443.335	-53%
1.4.24.02	Consortio Fondo de atención en Salud PPL 2015 No. 363-2015	102.630.570.610	83.898.059.692	18.732.510.918	22%
1.4.24.02	Consortio Fondo de atención en Salud PPL 2017 No. 331-2016	7.562.500.000	0	7.562.500.000	100%
1.4.24.02	BMC Bolsa Mercantil de Colombia SA. Contrato 327 del 2016	2.965.702.858	0	2.965.702.858	100%
TOTALES		333.147.644.091	160.084.483.583	173.063.160.508	108%

El saldo de esta cuenta a 30 de Junio de 2017 registra una variación absoluta en el Segundo trimestre de 2017 VS el mismo período del año anterior en suma de \$173.063.160.508, este aumento se debe principalmente a:

Al registro del convenio No. 216144 del 29/11/2016, Fondo Financiero de Proyecto - FONADE por 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, 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.

En la presente vigencia se ha efectuado un total de aportes al Convenio en suma de \$164.368.857.858, menos legalizaciones por concepto de Honorarios, Viáticos y Gastos de Viaje y Cuota de Gerencia por valor de \$3.304.854.753,00, quedando un saldo final de \$161.064.003.105,00.

Es importante mencionar, al momento de registrar el movimiento según informe (20173100178021 del 13/07/2017 de FONADE Contrato 366 de 2010) con corte 30 de junio de 2017 mediante Comprobante Manual por valor de \$174.164.472, se presentó error en el sistema SIIF y no quedó contabilizado por lo anterior, se llamó al Ministerio y registró el incidente No. 652099 del 26/07/2017 ante el Ministerio de Hacienda y Crédito Público, en espera de respuesta.

Nota No. 2.3 1.4.70 Otros deudores

Esta cuenta a 30 de junio de 2017 presenta un saldo de \$71.819.622,00, con un incremento de \$7.456.752,00 respecto al mismo período de la vigencia anterior, el cual corresponde a incapacidades reportadas en la nómina mensual por el grupo de Administración de Personal, que las EPS no han reintegrado a la DTN., así:

CUENTA CONTABLE	CONCEPTO	SALDO A: 30 DE JUNIO DE 2017	SALDO A: 30 DE JUNIO DE 2016	Variación Absoluta	Variación Relativa
1.4.70.64	Pago por cuenta de terceros	71.819.622	64.362.870	7.456.752	12%
TOTALES		71.819.622	64.362.870	7.456.752	12%

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, celebrados con FONADE en liquidación, mediante acta de fecha 31 de marzo de 2013, y construcciones en curso de los Establecimientos Tuluá Valle, Espinal Tolima y Buga Valle, Tierra Alta, e Ibagué Picaleña la Pola Guaduas.

A 30 de junio de 2017 presenta un saldo de \$287.175.919.520, con un incremento de \$89.443.716.546 respecto al mismo período de la vigencia anterior, el cual corresponde a los siguientes contratos firmados por la Unidad, así:

CUENTA CONTABLE	CONCEPTO	SALDO A: 30 DE JUNIO DE 2017	SALDO A: 30 DE JUNIO DE 2016	Variación Absoluta	Variación Relativa
1.6.15	Construcciones en Curso	286.072.067.308	196.209.257.816	89.862.809.492	46%
1.6.35	Bienes muebles en bodega	60.440.914	53.924.143	6.516.771	12%
1.6.37	Propiedad, planta y equipo no explotado	36.597.742	25.884.926	10.912.816	42%
1.6.55	Maquinaria y equipo	18.941.535	18.041.880	899.655	5%
1.6.65	Muebles, enseres y equipos de oficina	176.742.292	155.616.077	21.126.215	14%
1.6.70	Equipos de comunicación y computación	2.277.513.038	2.080.369.912	197.143.126	9%
1.6.75	Equipo de transporte, tracción y elevación.	339.797.324	339.797.324	0	100%
1.6.80	Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería	779.800	779.800	0	100%
1.6.85	Depreciación acumulada	-1.806.960.433	-1.151.268.904	-655.691.529	57%
TOTALES		287.175.919.520	197.732.202.974	89.443.716.546	45%

Nota No. 3.1 1.6.15 Construcciones en Curso

El saldo de esta Subcuenta a 30 de Junio de 2017 registra una variación absoluta en el Segundo trimestre de 2017 VS el mismo periodo del año anterior en suma de \$89.862.809.491,81, debido a la ejecución de obras y 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.

El aumento/variación absoluta se debe al registro de legalizaciones de anticipos entregados a los contratistas y reclasificaciones efectuadas en el segundo y tercer trimestre vigencia 2016 y primero, segundo trimestre de 2017, que tienen como soporte las actas parciales, obligaciones y comprobantes contables discriminados así:

CUENTA CONTABLE	CONCEPTO	SALDO A: 30 DE JUNIO DE 2017	SALDO A: 30 DE JUNIO DE 2016	Variación Absoluta	Variación Relativa
1.6.15.01	CONSORCIO SERVICIOS PENITENCIARIOS – Contrato 219/2013	61.541.168.455	49.188.875.654	12.352.292.801	25%
1.6.15.01	CONSORCIO URBA ESPINAL – Contrato 217/2013	64.761.464.706	53.157.525.745	11.603.938.961	22%



1.6.15.01	CONSORCIO TECTUM IBAGUE – Contrato 403/2014	48.336.599.572	26.389.633.799	21.946.965.773	83%
1.6.15.01	FONADE - CONVENIO 366 / 2010	884.633.634	884.633.634	0	0%
1.6.15.01	FONADE - CONVENIO 216144 / 2016	3.304.854.753	0	3.304.854.753	100%
1.6.15.01	U T DISICO PROING – CYG TULUA – Contrato 218/2013	58.108.407.351	43.714.247.806	14.394.159.545	33%
1.6.15.01	CONSORCIO CYG DISICO PROING GIRON – Contrato 402/2014	23.989.539.566	9.059.645.381	14.929.894.185	165%
1.6.15.01	CONSORCIO CYG DISICO PROING IPIALES Contrato 401/2014	17.296.093.346	11.469.681.594	5.826.411.752	51%
1.6.15.01	CONSORCIO BELLAVISTA 07 Contrato 112/2015	7.849.305.755	2.345.014.033	5.504.291.722	235%
TOTALES		286.072.067.138	196.209.257.646	89.862.809.492	46%

Nota No. 3.2 1.6.35 Bienes muebles en bodega

A 30 de junio de 2017 presenta un saldo de \$60.440.914, con un incremento de \$6.516.771 respecto al mismo período de la vigencia anterior, originado por la entrada de elementos para ser trasladados al INPEC, como Unidades de Control Multipunto y radios de comunicación de doble vía.

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

A 30 de junio de 2017 presenta un saldo de \$36.597.742, con un incremento de \$10.912.816 respecto al mismo período de la vigencia anterior, originado por elementos devolutivos en servicio reintegrados a la bodega de la entidad (equipos de cómputo, monitores y clientes delgados), muebles y enseres: (escritorios, sillas, archivadores y foldegramas). Por devolución de los equipos de los funcionarios a quienes no les fue renovado los contratos.

CUENTA CONTABLE	CONCEPTO	SALDO A: 30 DE JUNIO DE 2017	SALDO A: 30 DE JUNIO DE 2016	Variación Absoluta	Variación Relativa
1.6.37.09	Muebles, enseres y equipos de oficina	6.891.426	985.567	5.905.859	599%
1.6.37.10	Equipos de comunicación y computación	29.706.316	24.699.359	5.006.957	20%
TOTALES		36.597.742	25.684.926	10.912.816	42%

Nota No. 3.4 1.6.55 Maquinaria y equipo

A 30 de junio de 2017 presenta un saldo de \$18.941.535, con un incremento de \$899.655 correspondiente a la adquisición de elementos de recreación y deporte en servicio.

CUENTA CONTABLE	CONCEPTO	SALDO A: 30 DE JUNIO DE 2017	SALDO A: 30 DE JUNIO DE 2016	Variación Absoluta	Variación Relativa
1.6.55.04	Maquinaria industrial	18.041.880	18.041.880	0	0%
1.6.55.06	Equipo de recreación y deporte	899.655	0	899.655	100%
TOTALES		18.941.535	18.041.880	899.655	5%

Nota No. 3.5 1.6.65 Muebles, enseres y equipo de oficina

A 30 de junio de 2017 presenta un saldo de \$176.742.292, con un incremento de \$21.126.215 respecto al mismo período de la vigencia anterior, corresponde a dos elementos que se devolvieron a la bodega por valor de \$1.925.600 en la vigencia 2016 y a que se realizaron compras de muebles y enseres principalmente una cámara de video semiprofesional y dos televisores Samsung.

CUENTA CONTABLE	CONCEPTO	SALDO A: 30 DE JUNIO DE 2017	SALDO A: 30 DE JUNIO DE 2016	Variación Absoluta	Variación Relativa
1.6.65.01	Muebles y enseres	172.691.611	149.639.796	23.051.815	15%
1.6.65.02	Equipo y maquina de oficina	4.050.681	5.976.281	-1.925.600	-32%
TOTALES		176.742.292	155.616.077	21.126.215	14%



Nota No. 3.6 1.6.70 Equipos de comunicación y computación

A 30 de junio de 2017 presenta un saldo de \$2.277.513.038, con un incremento de \$197.143.126 respecto al mismo período de la vigencia anterior, el cual se origina por los equipos de cómputo puestos al servicio de la USPEC.

CUENTA CONTABLE	CONCEPTO	SALDO A: 30 DE JUNIO DE 2017	SALDO A: 30 DE JUNIO DE 2016	Variación Absoluta	Variación Relativa
1.6.70.01	Equipo de comunicacion	8.703.188	7.593.492	1.109.696	15%
1.6.70.02	Equipo de computacion	2.268.809.850	2.072.776.420	196.033.430	9%
TOTALES		2.277.513.038	2.080.369.912	197.143.126	9%

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

A 30 de junio de 2017 presenta un saldo de \$339.797.324, con una variación de \$0 respecto al mismo período de la vigencia anterior, representado en el valor de 3 camionetas, Chevrolet Captiva, por \$72.666.667 C/U, adquiridos por la Unidad. Un automóvil sedan marca Hongoi Besturn 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, transferidos por otras entidades del Estado

CUENTA CONTABLE	CONCEPTO	SALDO A: 30 DE JUNIO DE 2017	SALDO A: 30 DE JUNIO DE 2016	Variación Absoluta	Variación Relativa
1.6.75.01	Aereo	0	0	0	100%
1.6.75.02	Terrestre	339.797.324	339.797.324	0	0%
TOTALES		339.797.324	339.797.324	0	0%

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

A 30 de junio de 2017 presenta un saldo de \$779.800, con una variación de \$0 respecto al mismo período de la vigencia anterior, el cual se origina por no presentar movimiento durante el período reportado.

CUENTA CONTABLE	CONCEPTO	SALDO A: 30 DE JUNIO DE 2017	SALDO A: 30 DE JUNIO DE 2016	Variación Absoluta	Variación Relativa
1.6.80.01	Equipo de hoteleria	0	0	0	100%
1.6.80.02	Equipo de restaurante y	779.800	779.800	0	0%
TOTALES		779.800	779.800	0	0%

Nota No. 3.9 1.6.85 Depreciación acumulada.

A 30 de junio de 2017 presenta un saldo de -\$1.806.960.433, con una variación de -\$655.691.529 respecto al mismo período de la vigencia anterior, el cual se origina por la depreciación realizada durante los doce (12) últimos meses.

CUENTA CONTABLE	CONCEPTO	SALDO A: 30 DE JUNIO DE 2017	SALDO A: 30 DE JUNIO DE 2016	Variación Absoluta	Variación Relativa
1.6.85.04	Maquinaria y equipo	-16.914.620	-6.264.780	-10.649.840	170%
1.6.85.06	Muebles, enseres y equipos de	-135.142.554	-127.392.035	-7.750.519	6%
1.6.85.07	Equipos de comunicacion y	-1.486.880.656	-896.476.652	-590.404.004	66%
1.6.85.08	Equipos de transporte, traccion	-167.242.803	-120.355.637	-46.887.166	39%
1.6.85.09	Equipo de comedor, cocina,	-779.800	-779.800	0	0%
TOTALES		-1.806.960.433	-1.151.268.904	-655.691.529	57%

Nota No. 4. OTROS ACTIVOS

A 30 de junio de 2017 presenta un saldo de \$326.285.185, con una variación de -\$378.692.664 respecto al mismo período de la vigencia anterior. 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 2017	SALDO A: 30 DE JUNIO DE 2016	Variación Absoluta	Variación Relativa
1.9	OTROS ACTIVOS	326.285.185	704.977.849	-378.692.664	-54%
TOTALES		326.285.185	704.977.849	-378.692.664	-54%



Nota No. 4.1 1.9.05 Gastos Pagados por Anticipado

A 30 de junio de 2017 presenta un saldo de \$0, con una variación de -\$200.339.928 respecto al mismo período de la vigencia anterior. La cual corresponde a amortización total de las pólizas de seguros Nos: 994000000008 todo riesgo daño material; 994000000040 responsabilidad civil extracontractual; 994000000039 manejo global, 994000000074 automotores, 994000000066 responsabilidad civil servidores públicos y 994000000014 infidelidad riesgos financieros, las cuales se amortizan mensualmente.

CUENTA CONTABLE	CONCEPTO	SALDO A: 30 DE JUNIO DE 2017	SALDO A: 30 DE JUNIO DE 2016	Variación Absoluta	Variación Relativa
1.9.05	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	0	200.339.928	-200.339.928	-100%
TOTALES		0	200.339.928	-200.339.928	-100%

Nota No. 4.2 1.9.10 Cargos diferidos

A 30 de junio de 2017 presenta un saldo de \$55.179.963, con una variación de \$55.179.963 respecto al mismo período de la vigencia anterior. La cual corresponde a la papelería y útiles de escritorio, adquirida para el normal funcionamiento de la entidad.

CUENTA CONTABLE	CONCEPTO	SALDO A: 30 DE JUNIO DE 2017	SALDO A: 30 DE JUNIO DE 2016	Variación Absoluta	Variación Relativa
1.9.10	CARGOS DIFERIDOS	55.179.963	0	55.179.963	100%
TOTALES		55.179.963	0	55.179.963	100%

Nota No. 4.3 1.9.70 Intangibles

La cuenta Intangibles, conformada por las subcuentas de Licencias y Software, a 30 de junio de 2017 presenta un saldo de \$271.105.222, con una variación de -\$233.532.699 respecto al mismo período de la vigencia anterior, por la amortización de 380 licencias Vmware Horizonte, una licencia vmware y amortización de sistema operativo Windows 7, por contrato suscrito con Computer Sistem No.345 de 2014.

CUENTA CONTABLE	CONCEPTO	SALDO A: 30 DE JUNIO DE 2017	SALDO A: 30 DE JUNIO DE 2016	Variación Absoluta	Variación Relativa
1.9.70	Intangibles	271.105.222	504.637.921	-233.532.699	-46%
TOTALES		271.105.222	504.637.921	-233.532.699	-46%

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 2017 presenta un saldo de \$12.747.640.120, con una variación de -\$1.449.789.395 respecto al mismo período de la vigencia anterior, correspondiente a: fluctuación de bienes y servicios como el mantenimiento, interventoría de obra de la Universidad Nacional, construcciones y ampliaciones a la infraestructura para generar cupos para los internos del INPEC del orden nacional, en los Establecimientos de Espinal -Tolima, Tuluá -Valle, Buga, EPMCS Ipiales Nariño, 402/14, EPAMS Girón, 403/14, Complejo Penitenciario y Carcelario Ibagué Picalaña COIBA, como se puede evidenciar en el cuadro, y Retención en la fuente, Réteica, Reteiva y acreedores y obligaciones por suministro de alimentación.

CUENTA CONTABLE	CONCEPTO	SALDO A: 30 DE JUNIO DE 2017	SALDO A: 30 DE JUNIO DE 2016	Variación Absoluta	Variación Relativa
2.4.01.01	Bienes y servicios	385.388.435	0	385.388.435	100%
2.4.01.02	Proyectos de inversion	10.942.246.500	11.459.541.556	-517.295.056	-5%
2.4.25	ACREEDORES	10.981.625	41.544.894	-30.563.269	-74%
2.4.36	RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	1.409.023.560	2.696.343.065	-1.287.319.505	-48%
TOTALES		12.747.640.120	14.197.429.515	-1.449.789.395	-10%

Nota No. 5.1 2.4.01.01 Bienes y Servicios

A 30 de junio de 2017 presenta un saldo de \$385.388.435, con una variación de \$385.388.435 respecto al mismo período de la vigencia anterior, originada por las obligaciones adquiridas por el suministro de alimentación para la población privada de la libertad del INPEC.

CUENTA CONTABLE	CONCEPTO	SALDO A: 30 DE JUNIO DE 2017	SALDO A: 30 DE JUNIO DE 2016	Variación Absoluta	Variación Relativa
2.4.01.01	Bienes y servicios	385.388.435	0	385.388.435	100%
TOTALES		385.388.435	0	385.388.435	100%

Nota No. 5.2 2.4.01.02 Proyectos de Inversión

A 30 de junio de 2017 presenta un saldo de \$10.942.246.500, con una variación de -\$517.295.057 respecto al mismo período de la vigencia anterior, originada por las obligaciones adquiridas por concepto de obra para los diferentes establecimientos de reclusión del INPEC.

CUENTA CONTABLE	CONCEPTO	SALDO A: 30 DE JUNIO DE 2017	SALDO A: 30 DE JUNIO DE 2016	Variación Absoluta	Variación Relativa
5.818.726	LUIS JAIME GARZON CHICA CONT. 138-15	0	382.504.950	-382.504.950	-100%
7.167.240	HIEFFERSON ALEXANDER JIMENEZ MARTINEZ CONT. 91 -	2.802.473	0	2.802.473	100%
76.308.614	DIEGO REINEL FERNANDEZ ORDOÑEZ CONT. 147 - 2014	28.577.373	0	28.577.373	100%
77.031.517	JOSE ALFONSO MORON QUIROZ CONT. 321 - 2015	0	42.372.044	-42.372.044	-100%
79.047.296	JOSE JAVIER MORENO PACHON CONT. 249 - 2015	0	173.697.373	-173.697.373	-100%
79.689.852	PABLO CESAR MURCIA BERMUDEZ CONT. 151-15	0	231.549.090	-231.549.090	-100%
800.045.062	NOVACION BLUE S.A. CONT. 264-15	0	79.802.328	-79.802.328	-100%
800.131.690	AVANCE ORGANIZACIONAL CONSULTORES LTDA CONT. 240-15	0	17.606.800	-17.606.800	-100%
800.250.918	ACUAMEUNIER SAS. CONT. 266-15	339.758.018	0	339.758.018	100%
830.000.327	HIDRAL OBRAS LTDA. CONT. 319, 320-15	0	414.860.220	-414.860.220	-100%
830.002.469	CONSTRUCTORA COMERCIAL LOS ALAMOS SA. CONT. 134 - 2015	0	66.480.329	-66.480.329	-100%
830.033.697	ASERCOM LTDA. CONT. 155-15	0	65.387.302	-65.387.302	-100%
830.071.757	H & VARGAS INGENIEROS LTDA. CONT. 154-15	0	185.905.905	-185.905.905	-100%
830.094.250	CONSTRUCTORA GUERRERO Y CIA S EN C. CONT. 144-15	0	386.679.736	-386.679.736	-100%
830.128.894	GESTION RURAL Y URBANA SAS. CONT. 171, 172-15	250.009.522	0	250.009.522	100%
830.138.289	VANEGAS INGENIEROS SAS. CONT. 143-15	0	441.137.296	-441.137.296	-100%
860.528.785	COMPANIA DE CONSTRUCCION E INGENIERIA C C I LTDA. CONT. 135, 145-15	0	457.932.012	-457.932.012	-100%
899.999.063	UNIVERSIDAD NACIONAL DE COLOMBIA CONT. 110-15	1.190.062.125	1.287.458.313	-97.396.188	-100%
900.144.983	SODIARK CONSTRUCCIONES LTDA. CONT. 212, 220, 244-15	0	49.354.736	-49.354.736	-100%
900.218.729	MAGNA CONSTRUCCIONES LTDA. CONT. 147-15	0	102.057.346	-102.057.346	-100%
900.409.960	SOCIEDAD ESPECIALIZADA EN INGENIERIA S.A.S. CONT. 246-15	0	170.141.039	-170.141.039	-100%



900.506.471	CONSTRUOBRAS C&M SAS. CONT. 204, 205, 206, 303-15	0	24.763.400	-24.763.400	-100%
900.581.578	GORDILLO & ASOCIADOS S.A.S. CONT. 218, 222-15	0	72.708.993	-72.708.993	-100%
900.684.998	CONSORCIO URBAESPINAL CONT. 217-13	39.655.298	675.977.695	-636.322.397	-100%
900.685.005	DISICO-PROING-CYG. CONT. 218-13	1.753.478.369	1.010.500.706	742.977.663	74%
900.685.189	CONSORCIO SERVICIOS PENITENCIARIOS CONT. 219-13	1.748.280.483	2.182.018.051	-433.737.568	-100%
900.716.700	RAACH INGENIERIA S A S. CONT. 203-16	15.702.173	0	15.702.173	100%
900.793.438	CONSORCIO INGENIERIA CONT. 216-16	141.845.037	183.776.626	-41.931.589	-100%
900.802.873	CONSORCIO COMBITA 2014 CONT. 396-14	0	155.967.007	-155.967.007	-100%
900.803.494	CONSORCIO GAP CONT. 216, 219, 223, 296, 301, 302-15	0	256.926.443	-256.926.443	-100%
900.803.882	CONSORCIO TECTUM - IBAGUE CONT. 403-14	3.375.999.542	0	3.375.999.542	100%
900.803.931	CONSORCIO H&M CUCUTA 2015 CONT. 399-14	0	22.960.295	-22.960.295	-100%
900.804.276	CONSORCIO JASAN-3 CONT. 391, 392, 393-14	394.422.096	0	394.422.096	100%
900.804.293	CONSORCIO SICOMORO GIRON CONT. 397-14	0	59.453.334	-59.453.334	-100%
900.804.597	CONSORCIO CYG -DISICO-PROING IPIALES CONT. 401-14	0	389.279.437	-389.279.437	-100%
900.804.617	CONSORCIO CYG-DISICO-PROING GIRON CONT. 402-14	1.634.862.147	875.520.057	759.342.091	87%
900.851.644	CONSORCIO BELLAVISTA 07 CONT. 112-15	0	580.845.223	-580.845.223	-100%
900.865.803	CONSORCIO VALLES DE LIBERTAD CONT. 183-15	0	93.675.223	-93.675.223	-100%
900.866.562	CONSORCIO ANDY GIL CONT. 184-15	0	230.387.417	-230.387.417	-100%
900.869.163	CONSORCIO INTERVENTORIA MEDELLIN CONT. 203-15	0	43.859.507	-43.859.507	-100%
900.870.168	CONSORCIO PTAR VALLEDUPAR CONT. 310, 314, 343-14	2.365.839	0	2.365.839	100%
900.907.465	CONSORCIO CONSEING LTDA - P.I. SAS. CONT. 292, 298-15	0	13.121.083	-13.121.083	-100%
900.992.923	CONSORCIO NERI CONT. 205-16	24.426.005	0	24.426.005	100%
1.077.426.433	YOHAN FAHIR BERMUDEZ PARRA CONT. 299-15	0	32.874.243	-32.874.243	-100%
TOTALES		10.942.246.500	11.459.541.556	-517.295.057	-5%

Nota No. 5.3 2.4.25 - Acreedores

A 30 de junio de 2017 presenta un saldo de \$10.981.625, con una variación de -\$30.563.269 respecto al mismo período de la vigencia anterior, originado por el pago de las obligaciones como se detalla a continuación.

CUENTA CONTABLE	CONCEPTO	SALDO A: 30 DE JUNIO DE 2017	SALDO A: 30 DE JUNIO DE 2016	Variación Absoluta	Variación Relativa
2.4.25.08	ANDRES HORACIO ESCOBAR SIERRA	0	471.453	-471.453	-100%



2.4.25.08	DARIO ALEJANDRO LEAL TAVERA	367.835	0	367.835	100%
2.4.25.08	CARLOS IVAN MEDINA MEDINA	340.603	0	340.603	100%
2.4.25.08	DIEGO FERNANDO QUINTERO AVELLANEDA	384.228	0	384.228	100%
2.4.25.18	UNIDAD DE SERVICIOS PENITENCIARIOS Y CARCELARIOS - SPC	3.652.800	5.146.600	-1.493.800	-29%
2.4.25.19	UNIDAD DE SERVICIOS PENITENCIARIOS Y CARCELARIOS - SPC	5.511.480	7.129.300	-1.617.820	-23%
2.4.25.24	BANCO AGRARIO	0	24.050.118	-24.050.118	-100%
2.4.25.35	LA PREVISORA S A COMPANIA DE SEGUROS	33.625	33.625	0	0%
2.4.25.51	UNIDAD DE SERVICIOS PENITENCIARIOS Y CARCELARIOS - SPC	98.557	0	98.557	100%
2.4.25.53	IFX NETWORKS COLOMBIA S.A.S.	0	1.281.568	-1.281.568	-100%
2.4.25.53	MARIBEL CORDOBA GUERRERO	0	3.000.000	-3.000.000	-100%
2.4.25.53	UNIDAD DE SERVICIOS PENITENCIARIOS Y CARCELARIOS - SPC	222.000	0	222.000	100%
2.4.25.53	ORTO ENRIQUE ZURIQUE LAND	0	432.230	-432.230	-100%
2.4.25.90	NORMA CONSTANZA BONILLA PEREZ	370.497	0	370.497	100%
TOTALES		10.981.625	41.544.894	-30.563.269	-74%

Nota No. 5.4 2.4.36 Retención en la Fuente e Impuesto de Timbre

A 30 de junio de 2017 presenta un saldo de \$1.409.023.559, con una variación de -\$1.287.319.506 respecto al mismo período de la vigencia anterior, correspondiente a las Retenciones en la Fuente e Impuesto de Timbre, constituidos a 30 de junio de 2017, así:

CUENTA CONTABLE	CONCEPTO	SALDO A: 30 DE JUNIO DE 2017	SALDO A: 30 DE JUNIO DE 2016	Variación Absoluta	Variación Relativa
2.4.36.03	Honorarios	26.582.690	61.542.389	-34.959.699	-57%
2.4.36.04	Comisiones	1.019.012	0	1.019.012	100%
2.4.36.05	Servicios	526.129.560	292.222.276	233.907.284	80%
2.4.36.06	Arrendamientos	11.232.000	10.621.577	610.423	6%
2.4.36.08	Compras	64.820.040	792.909.373	-728.089.333	-92%
2.4.36.15	A empleados artículo 383 et	29.269.419	30.219.381	-949.962	-3%
2.4.36.25	Impuesto a las ventas retenido por consignar	41.047.343	75.410.017	-34.362.674	-46%
2.4.36.26	Contratos de obra	331.387.336	618.665.545	-287.278.209	-46%
2.4.36.27	Retencion de impuesto de industria y comercio por compras	371.658.798	814.251.507	-442.592.709	-54%
2.4.36.90	Otras retenciones	5.876.595	0	5.876.595	100%
TOTALES		1.409.023.559	2.696.343.065	-1.287.319.506	-48%



Obedece a que al 30 de junio de 2017 se causaron y constituyeron cuentas por pagar, que fueron canceladas en el segundo trimestre 2017, especialmente en las subcuentas de Retención en la fuente por concepto de Servicios, Compras, Impuesto a las ventas retenido por consignar, Contratos de Obra y Retención de industria y comercio – ICA.

Nota No. 6. 2.5 Obligaciones Laborales y de Seguridad Social Integral

A 30 de junio de 2017 presenta un saldo de \$624.723.607, con una variación de \$10.128.859 respecto al mismo período de la vigencia anterior, correspondiente al pasivo real de las obligaciones laborales, nómina e igualmente al personal retirado, según información suministrada por el grupo de personal así:

CUENTA CONTABLE	CONCEPTO	SALDO A: 30 DE JUNIO DE 2017	SALDO A: 30 DE JUNIO DE 2016	Variación Absoluta	Variación Relativa
2.5	OBLIGACIONES LABORALES Y DE SEGURIDAD SOCIAL	624.723.607	614.594.748	10.128.859	2%
TOTAL GENERAL		624.723.607	614.594.748	10.128.859	2%

Nota No. 6.1 2.5.05 Salarios y Prestaciones Sociales

A 30 de junio de 2017 presenta un saldo de \$624.723.606, con una variación de \$10.128.858 respecto al mismo período de la vigencia anterior, correspondiente al pasivo real de las obligaciones laborales, nómina e igualmente al personal retirado, según información suministrada por el grupo de personal así:

CUENTA CONTABLE	CONCEPTO	SALDO A: 30 DE JUNIO DE 2017	SALDO A: 30 DE JUNIO DE 2016	Variación Absoluta	Variación Relativa
2.5.05.04	Vacaciones	246.186.370	243.448.596	2.739.774	1%
2.5.05.05	Prima De Vacaciones	171.586.625	166.255.693	5.330.932	3%
2.5.05.06	Prima De Servicios	200.531.974	193.948.069	6.583.905	3%
2.5.05.12	Bonificaciones	6.418.637	10.944.390	-4.525.753	-41%
TOTAL GENERAL		624.723.606	614.594.748	10.128.858	2%

El incremento de \$10.128.858 respecto al mismo período de la vigencia anterior, obedece a que durante el primer semestre de 2017 se reconocieron y pagaron vacaciones, prima de vacaciones, prima de servicios y bonificación por servicios prestados con salarios vigencia 2016, debido a que el incremento salarial de la vigencia 2017 se hizo hasta el mes de junio de 2017, igualmente se retiraron en el primer semestre de 2017 un total de 9 empleados, mientras que en el mismo periodo de 2016, un total de 11 funcionarios. Otro factor que consideramos importante es el incremento salarial, que involucra además del pago de la nómina normal, los ajustes y pago de las vacaciones, prima de vacaciones y bonificaciones de los funcionarios. De otra parte, cuando se constituye el pasivo real se tiene como base salarial la de la vigencia y cuando se efectúa el pago, con el incremento salarial.

Nota No. 7. 2.7 Pasivos Estimados

A 30 de junio de 2017 presenta un saldo de \$1.441.869.985, con una variación de -\$66.011.953 respecto al mismo período de la vigencia anterior, correspondiente al pasivo de las obligaciones laborales, de 376 funcionarios de la planta de personal de la Unidad de Servicios Penitenciarios y Carcelarios (por concepto de traslado de provisiones a pasivo real y liquidación de prestaciones sociales a funcionarios retirados). Es de anotar, durante la vigencia 2016, se retiraron un total de 33 y fueron nombrados 32 funcionarios en la planta global, según información suministrada por el grupo de personal, así:

CUENTA CONTABLE	CONCEPTO	SALDO A: 30 DE JUNIO DE 2017	SALDO A: 30 DE JUNIO DE 2016	Variación Absoluta	Variación Relativa
2.7.10	Provision Para Contingencias	0	188.663.628	-188.663.628	-100%
2.7.15	Provision Para Prestaciones Sociales	1.441.869.985	1.319.218.310	122.651.675	9%
TOTAL GENERAL		1.441.869.985	1.507.881.938	-66.011.953	-4%

Nota No. 7.1. 2.7.10 Provision para Contingencias

Corresponde al pasivo estimado de los diferentes procesos jurídicos fallados en contra de la Unidad en la vigencia 2016, en favor de Estrada Navarro S.A.S. por valor de \$19.587.342, de U.T. Save por valor de \$110.812.824,38 y de Jhon Jairo García Pinzon-Suministros y Alimentos S.A.S. por valor de \$58.263.461,54, estos valores ya fueron cancelados

CUENTA CONTABLE	CONCEPTO	SALDO A: 30 DE JUNIO DE 2017	SALDO A: 30 DE JUNIO DE 2016	Variación Absoluta	Variación Relativa
2.7.10	Provision Para Contingencias	0	188.663.628	-188.663.628	-100%
TOTAL GENERAL		0	188.663.628	-188.663.628	-100%

Nota No. 7.2. 2.7.15 Pasivos Estimados

A 30 de junio de 2017 registra un valor de \$1.441.869.985, corresponde al saldo de la provisión para prestaciones sociales, se registra contablemente de acuerdo a la liquidación mensual que efectúa el grupo de administración de personal; el incremento por valor de \$122.651.675,00 obedece al incremento salarial del 6.7%. De otra parte, a que el promedio mensual de la planta de personal del semestre de Enero a Junio de 2016 fue de 367,7 funcionarios mientras que en el mismo periodo de la vigencia actual ascendió a 374,2 funcionarios, con un incremento de 6,5 empleados.

CUENTA CONTABLE	CONCEPTO	SALDO A: 30 DE JUNIO DE 2017	SALDO A: 30 DE JUNIO DE 2016	Variación Absoluta	Variación Relativa
2.7.15	Provision Para Prestaciones Sociales	1.441.869.985	1.319.218.310	122.651.675	9%
TOTAL GENERAL		1.441.869.985	1.319.218.310	122.651.675	9%

Nota No. 8. 2.9. Otros Pasivos

A 30 de junio de 2017 presenta un saldo de \$1.303.762.707, con una variación de -\$1.722.297.388 respecto al mismo período de la vigencia anterior. Esta cuenta registra el valor de los impuestos por estampillas y contribución de obra.

Nota No. 8.1. 2.9. Recaudos a Favor de Terceros

CUENTA CONTABLE	CONCEPTO	SALDO A: 30 DE JUNIO DE 2017	SALDO A: 30 DE JUNIO DE 2016	Variación Absoluta	Variación Relativa
2.9.05.02	Impuestos	4.816.851	10.115.422	-5.298.571	-52%
2.9.05.05	Cobro Cartera De Terceros	745.960.454	1.388.156.922	-642.196.468	-46%
2.9.05.90	Otros Recaudos A Favor De Terceros	552.985.402	1.627.787.751	-1.074.802.349	-66%
TOTAL GENERAL		1.303.762.707	3.026.060.095	-1.722.297.388	-57%

Nota No. 9. 3.2 Patrimonio Institucional

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 las utilidades 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 2017 registra un valor de \$659.752.139.652 el cual se discrimina de la siguiente manera:



CUENTA CONTABLE	CONCEPTO	SALDO A: 30 DE JUNIO DE 2017	SALDO A: 30 DE JUNIO DE 2016	Variación Absoluta	Variación Relativa
3.2.08	CAPITAL FISCAL	-2.200.975.695	5.582.607.987	-7.783.583.682	-139%
3.2.25	RESULTADOS EJERCICIOS ANTERIORES	375.428.319.830	276.789.950.047	98.638.369.783	36%
3.2.30	RESULTADOS DEL EJERCICIO	287.453.460.574	133.755.575.296	153.697.885.278	115%
3.2.70	PROVISIONES, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES (DB)	-928.665.057	-272.973.529	-655.691.528	240%
TOTAL GENERAL		659.752.139.652	415.855.159.801	243.896.979.851	59%

Nota No. 12. 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 consignados a la Dirección del Tesoro Nacional por los diferentes contratistas de los anticipos a contratos de obra depositados en las fiducias.

CUENTA	CONCEPTO	SALDO A: 30 DE JUNIO DE 2017	SALDO A: 30 DE JUNIO DE 2016	Variación Absoluta	Variación Relativa
4.1.10	NO TRIBUTARIOS	127.082.055	63.229	127.018.826	200.887%
4.7.05	FONDOS RECIBIDOS	446.064.617.544	327.320.240.028	118.744.377.516	36%
4.7.20	OPERACIONES DE ENLACE	0	2.113.308	-2.113.308	-100%
4.7.22	OPERACIONES SIN FLUJO DE EFECTIVO	2.437.399.544	3.781.217.054	-1.343.817.510	-36%
4.8.05	FINANCIEROS	1.191.828.802	2.886.260.511	-1.694.431.709	-59%
4.8.08	OTROS INGRESOS ORDINARIOS	57.550	1.393.350	-1.335.800	-96%
4.8.10	EXTRAORDINARIOS	5.097.180	479	5.096.701	1.064.029%
4.8.15	AJUSTE DE EJERCICIOS ANTERIORES	0	6.246.321	-6.246.321	-100%
TOTALES		449.826.082.675	333.997.534.280	115.828.548.395	35%

La cuenta de NO TRIBUTARIOS presenta una variación de \$127.018.826 respecto al mismo período de la vigencia anterior, debido principalmente a multas impuestas a la Universidad Distrital por valor de \$78.586.974, a Servinutrir S.A.S. por valor de \$14.994.586, a Gran Imagen S.A.S. por \$9.406.022, a Consorcio Anabel por \$16.477.034, Fundación Concívica por valor de \$7.530.240

La cuenta FONDOS RECIBIDOS presenta una variación de \$118.744.377.516 respecto al mismo período de la vigencia anterior, correspondiente a ingresos por funcionamiento e inversión girados por la Dirección del Tesoro Nacional DTN.

La cuenta OPERACIONES DE ENLACE presenta una variación de -\$2.113.308 respecto al mismo período de la vigencia anterior representado por la devolución de ingresos vigencia 2016.

La cuenta OPERACIONES SIN FLUJO DE EFECTIVO presenta una variación de -\$1.343.817.510 respecto al mismo período de la vigencia anterior representado por la contribución de obra pública y la estampilla prouniversidad nacional de acuerdo a los pagos realizados por concepto de contrato de obra..

La cuenta FINANCIEROS presenta una variación de -\$1.694.431.709 respecto al mismo período de la vigencia anterior representado por rendimientos financieros generados en las entidades fiduciarias, por los anticipos entregados a los contratistas..

La cuenta OTROS INGRESOS ORDINARIOS presenta una variación de -\$1.335.800 respecto al mismo período de la vigencia anterior, originado por recuperaciones.

La cuenta EXTRAORDINARIOS presenta una variación de \$5.096.701 respecto al mismo período de la vigencia anterior originado por recuperaciones.

La cuenta AJUSTE DE EJERCICIOS ANTERIORES presenta una variación de -\$6.246.321 respecto al mismo período de la vigencia anterior originado principalmente por reintegros de vigencias anteriores.

Nota No. 13. GASTOS
Nota No. 13.1 5.1 De Administración

El saldo de esta cuenta a 30 de junio de 2017 presenta un valor de \$12.261.863.856, con una variación de \$60.123.983 respecto al mismo período de la vigencia anterior, variación que se debe a: Subcuenta Sueldos y Salarios – Remuneración Servicios Técnicos, registra una disminución del segundo trimestre 2017 con relación al mismo periodo de la vigencia anterior, obedece a que el personal por contrato en la presente vigencia asciende a 12 contratistas, mientras que en la vigencia anterior fue de 26. Es de anotar, el personal contratado por la Unidad de Servicios Penitenciarios y Carcelarios - USPEC, está directamente relacionado con la operación básica o principal – Objeto social de la entidad contable pública.

CUENTA	CONCEPTO	SALDO A: 30 DE JUNIO DE 2017	SALDO A: 30 DE JUNIO DE 2016	Variación Absoluta	Variación Relativa
5.1.01	SUELDOS Y SALARIOS	7.331.729.607	7.354.683.817	-22.954.210	0%
5.1.02	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	27.743.447	22.405.178	5.338.269	24%
5.1.03	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	1.350.382.843	1.343.917.113	6.465.730	0%
5.1.04	APORTES SOBRE LA NOMINA	262.505.400	260.655.100	1.850.300	1%
5.1.11	GENERALES	3.279.535.447	3.219.452.665	60.082.782	2%
5.1.20	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	9.967.112	626.000	9.341.112	1492%
TOTALES		12.261.863.856	12.201.739.873	60.123.983	0%

El promedio de la planta de personal liquidada por el grupo de personal de nómina durante el primer trimestre de 2017 fue de 376,3 empleados, mientras que en el primer trimestre de 2016 el promedio fue de 373 funcionarios, situación que incide en el aumento del gasto en las subcuentas 5.1.03-Contribuciones Efectivas y 5.1.04-Aportes sobre la Nomina

Subcuenta de 5.1.01-Sueldos y Salarios, se registra la provisión mensual de la nómina, según los informes de liquidación y pago presentados por el grupo de administración de personal.

La subcuenta 5.1.02-Contribuciones Imputadas, corresponde a 3 reclasificaciones por concepto de incapacidades debido a que no está parametrizado el SIIF.

La subcuenta 5.1.11 Gastos Generales, registra un incremento del primer trimestre de 2017 con relación al mismo periodo de la vigencia anterior por valor de \$60.082.782 esta diferencia se presenta principalmente en las subcuentas que se detallan a continuación:

SUBCUENTA	CONCEPTO	SALDO A: 30 DE JUNIO DE 2017	SALDO A: 30 DE JUNIO DE 2016	Variación Absoluta	Variación Relativa
5.1.11.11	Comisiones, honorarios y servicios	9.999.952	58.980.620	-48.980.668	-83%
5.1.11.14	Materiales y suministros	40.350.188	109.999.695	-69.649.507	-63%
5.1.11.15	Mantenimiento	676.990	55.498.765	-54.821.775	-99%
5.1.11.17	Servicios públicos	93.568.469	97.562.166	-3.993.698	-4%
5.1.11.18	Arrendamiento	2.242.730.785	2.112.176.436	130.554.349	6%
5.1.11.19	Viáticos y gastos de viaje	166.926.076	187.579.109	-20.653.033	-11%
5.1.11.23	Comunicaciones y transporte	481.646.504	350.849.290	130.797.214	37%
5.1.11.25	Seguros generales	67.399.381	57.429.770	9.969.611	17%
5.1.11.46	Combustibles y lubricantes	9.580.577	5.646.261	3.934.316	70%
5.1.11.55	Elementos de aseo, lavandería	671.050	0	671.050	100%
5.1.11.65	Intangibles	165.936.474	183.730.551	-17.794.077	-10%
5.1.11.66	Costas procesales	49.000	0	49.000	100%
5.1.11.90	Otros gastos generales	1	0	1	100%
TOTALES		3.279.535.447	3.219.452.665	60.082.783	0,02



La subcuenta 5.1.20-Impuestos Contribuciones y Tasas, registra sanción por no reportar información exógena a la secretaria de hacienda de Armenia.

Nota No. 13.2 5.2 De Operación

La subcuenta Gastos Generales de Operación, a 30 de junio de 2017 registra un saldo de \$144.498.227.938, con una variación de -\$40.956.717.251 respecto al mismo período de la vigencia anterior, variación que se debe al movimiento del respectivo trimestre en las en las subcuentas de: Comisiones, Honorarios y Servicios, Vigilancia y Seguridad, Mantenimiento, Arrendamiento, Viáticos y Gastos de Viaje, Comunicaciones y Transporte, Interventorías Auditorias y evaluaciones, Asignación de bienes y servicios y Otros Gastos Generales – contratos de alimentación de Internos.

CUENTA	CONCEPTO	SALDO A: 30 DE JUNIO DE 2017	SALDO A: 30 DE JUNIO DE 2016	Variación Absoluta	Variación Relativa
5.2.11.09	Comisiones, honorarios y servicios	3.828.653.380	1.046.566.330	2.782.087.050	266%
5.2.11.13	Mantenimiento	11.167.468.669	0	11.167.468.669	100%
5.2.11.17	Viáticos y gastos de viaje	31.676.399	83.896.900	-52.220.501	-62%
5.2.11.66	Interventorías, auditorías y evaluaciones	0	1.535.889.193	-1.535.889.193	-100%
5.2.11.67	Asignación de bienes y servicios	129.470.429.489	182.788.592.766	-53.318.163.276	-29%
TOTALES		144.498.227.938	185.454.945.189	-40.956.717.251	-22%

Es importante mencionar, que la Unidad continua recibiendo facturas de los meses de enero, febrero, Marzo y hasta el 19 de abril de 2017, por parte de algunos proveedores de alimentación de internos – Contratación vigencia 2015 (Pendiente legalización y tramite de documentación soporte), lo que ha generado traumatismo en el flujo de información. A partir del 20 de abril de 2017, se efectúa el proceso por intermedio de la bolsa Mercantil.

La subcuenta 5.2.11.09 a junio 30 de 2017 tiene un incremento por el ingreso de contratistas a la Unidad para las áreas ejecutoras.

En cuanto a las Subcuentas 5.2.11.13 Mantenimiento por valor de \$11.167.468.669, al momento de registrar el Comprobante Manual generó el número de Transacción Contable 331, sin embargo se presentó error en el sistema SIIF y no quedó contabilizado, por lo anterior, se llamó al Ministerio y registró el incidente No. 652099 del 26/07/2017 ante el Ministerio de Hacienda y Crédito Público, en espera de respuesta.

En cuanto a la subcuenta 5.2.11.17 Viaticos y gastos de viaje presenta un disminucion con respecto al mismo periodo de la vigencia anterior de \$52,220,501 en razon a que se tuvo en cuenta el Plan de austeridad en el Gasto del Gobierno Nacional.

La subcuenta 5.2.11.66 corresponde a las interventorias contratadas para las diferentes obras suscritas en la vigencia 2016.

La subcuenta 5.2.11.67 Asignacion de bienes y servicios corresponde a la cuenta reciproca con el INPEC, para el traslado de gastos de acuerdo al concepto de la Contaduria.

Nota No. 13.3 5.3 Provisiones para Contingencias

Corresponde al pasivo estimado de los diferentes procesos jurídicos fallados en contra de la Unidad en la vigencia 2016, en favor de Estrada Navarro S.A.S. por valor de \$19.587.342, de U.T. Save por valor de \$110.812.824,38 y de Jhon Jairo Garcia Pinzon-Suministros y Alimentos S.A.S. por valor de \$58.263.461,54, estos valores ya fueron cancelados

CUENTA	CONCEPTO	SALDO A: 30 DE JUNIO DE 2017	SALDO A: 30 DE JUNIO DE 2016	Variación Absoluta	Variación Relativa
5.3.14	Provision Para Contingencias	0	188.663.628	-188.663.628	-100%
TOTALES		0	188.663.628	-188.663.628	-100%



Nota No. 13.4 5.7 Operaciones Interinstitucionales

CUENTA	CONCEPTO	SALDO A: 30 DE JUNIO DE 2017	SALDO A: 30 DE JUNIO DE 2016	Variación Absoluta	Variación Relativa
5.7.05	Fondos Entregados	0	1.666.167	-1.666.167	-100%
5.7.20	Operaciones De Enlace	5.612.247.950	2.889.830.398	2.722.417.552	94%
TOTALES		5.612.247.950	2.891.496.565	2.720.751.385	94%

El aumento más significativo corresponde a la subcuenta 5.7.20.80 Operaciones de Enlace – Recaudos, en la que se registró la consignación del convenio No. 366 de 2010 - Fondo Financiero de Proyecto – FONADE, mediante Comprobante de Egreso No. 5543 del 27/02/2017, generado por FONADE, gira la suma \$4.307.113.038 a la Dirección del Tesoro Nacional, por concepto de devolución de recursos no ejecutados del convenio en mención, según constancia de archivo firmada por funcionarios de FONADE de fecha 30 de diciembre de 2016 y correo electrónico del 17/03/2017.

Nota No. 13.5 5.8 Otros Gastos

CUENTA	CONCEPTO	SALDO A: 30 DE JUNIO DE 2017	SALDO A: 30 DE JUNIO DE 2016	Variación Absoluta	Variación Relativa
5.8.02	Comisiones	276.975	0	276.975	100%
5.8.10	Extraordinarios	5.382	13.167	-7.785	-59%
5.8.15	Ajuste De Ejercicios Anteriores	0	-494.899.438	494.899.438	-100%
TOTALES		282.357	-494.886.271	495.168.628	-100%

La cuenta Otros Gastos, a 30 de junio de 2017 registra un saldo de \$282.357, con una variación de \$495.168.628 respecto al mismo período de la vigencia anterior, variación que se debe al movimiento de ajustes correspondientes a períodos anteriores.

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 propósito de revelación.

CUENTA	CONCEPTO	SALDO A: 30 DE JUNIO DE 2017	SALDO A: 30 DE JUNIO DE 2016	Variación Absoluta	Variación Relativa
8.1.20	Litigios Y Mecanismos Alternativos De Solución De Conflictos	253.764.897	4.055.572	249.709.325	6157%
8.3.47	Bienes Entregados A Terceros	110.700.000	110.700.000	0	0%
8.3.61	Responsabilidades En Proceso	5.250.141	5.250.141	0	0%
8.9.05	Derechos Contingentes Por Contra (Cr)	-253.764.897	-4.055.572	-249.709.325	6157%
8.9.15	Deudoras De Control Por Contra (Cr)	-115.950.141	-115.950.141	0	0%
TOTALES		0	0	0	0%

La cuenta Litigios y mecanismos de solución de conflictos refleja un incremento de 249.709.325, 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.

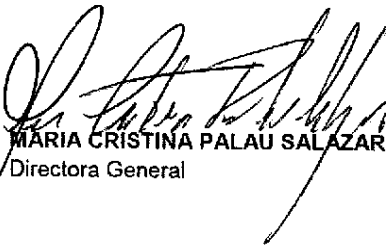


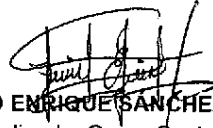
Nota No. 11. 9. Cuentas de Orden Acreedoras

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 propósito de revelación.

CUENTA	CONCEPTO	SALDO A: 30 DE JUNIO DE 2017	SALDO A: 30 DE JUNIO DE 2016	Variación Absoluta	Variación Relativa
9.1.20	Litigios Y Mecanismos Alternativos De Solución De Conflictos	339.499.958.448	109.498.221.042	230.001.737.406	210%
9.9.05	Responsabilidades Contingentes Por Contra (Db)	-339.499.958.448	-109.498.221.042	-230.001.737.406	210%
TOTALES		0	0	0	0%

La cuenta Litigios y Mecanismos alternativos de solución de conflictos presenta un incremento con respecto al corte de junio de 2016 de 230.001.737.406, debido a que se incrementaron las pretensiones de conciliaciones y de procesos judiciales.

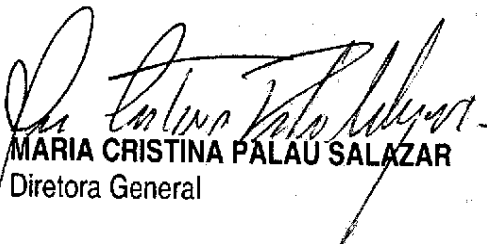

MARIA CRISTINA PALAU SALAZAR
Directora General



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

UNIDAD DE SERVICIOS PENITENCIARIOS Y CARCELARIOS-USPEC
CERTIFICACION ESTADOS CONTABLES

Los suscritos Directora General de la Unidad de Servicios Penitenciarios y Carcelarios - USPEC MARIA CRISTINA PALAU SALAZAR identificada con cédula de Ciudadanía No. 66.708.899 expedida en Tuluá 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 2017, 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 treinta y un (31) días del mes de agosto de dos mil diecisiete (2017), con el fin de dar cumplimiento al Régimen de Contabilidad Pública.


MARIA CRISTINA PALAU SALAZAR
Directora General


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