



UNIDAD DE SERVICIOS PENITENCIARIOS Y CARCELARIOS - USPEC
BALANCE GENERAL COMPARATIVO

NIT: 900.523.392-1

A 31 DE DICIEMBRE 2016 - 2015

CIFRAS EXPRESADAS EN MILES DE PESOS

CODIGO	ACTIVO	NOTAS	2016	2015	CODIGO	PASIVO	NOTAS	2016	2015
	CORRIENTE		322.654.504	203.068.845		CORRIENTE		199.251.225	41.001.438
1.1	Efectivo	1	21.240	69.227	2.4	Cuentas por pagar	6	195.499.513	37.523.359
1.1.05	Caja				2.4.01.01	Adquisición de bienes y servicios nacionales		36.908.418	26.823.669
1.1.10	Bancos y corporaciones		21.240	69.227	2.4.01.02	Proyectos de inversión		155.562.935	3.161.180
					2.4.25	Acreedores		304.472	4.100.496
1.4	Deudores	2	322.633.264	202.999.618	2.4.36	Retención en la fuente e Impuesto de Timbre		2.723.688	3.438.014
1.4.20	Avances y Anticipos Entregados		52.920.185	116.254.685	2.5	Obligaciones laborales	6	1.218.341	1.477.677
1.4.24	Recursos entregados en Administración		269.649.339	86.592.995	2.5.05	Salarios y prestaciones sociales		1.218.341	1.477.677
1.4.70	Otros Deudores		63.740	151.938	2.7	Pasivos Estimados		-	-
					2.7.10	Provisión Para Contingencias		-	-
					2.7.1.5	Provisión Para Prestaciones Sociales		-	-
	NO CORRIENTE		254.218.061	124.293.864		Otros pasivos	7	2.533.371	2.000.402
1.6	Propiedades, planta y equipo	3	253.737.051	123.605.495	2.9	Recaudos a favor de terceros		2.533.371	2.000.402
1.6.15	Construcciones en curso		252.274.497	121.824.437	2.9.05				
1.6.35	Bienes muebles en bodega		233.561	684.935		TOTAL PASIVO		199.251.225	41.001.438
1.6.37	Propiedad planta y Equipo no Explotado		52.674	21.143					
1.6.55	Maquinaria y Equipo		33.377	9.773					
1.6.65	Muebles, enseres y equipos de oficina		169.845	157.718					
1.6.70	Equipos de comunicación y computación		2.110.447	1.445.208					
1.6.75	Equipo de transporte, tracción y elevación		339.797	339.797					
1.6.80	Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería		780	780					
1.6.85	Depreciación acumulada		-1.477.927	-878.296					
1.9	Otros activos		481.010	688.369		PATRIMONIO INSTITUCIONAL		377.621.340	286.361.271
1.9.05	Gastos pagados por anticipado		57.429		3.2.08	Capital Fiscal		2.792.652	9.389.810
1.9.10	Cargos diferidos		82.620		3.2.25	Resultados de ejercicios anteriores		276.789.950	67.106.985
1.9.70	Intangibles		340.961	688.369	3.2.30	Resultados del ejercicio		98.638.370	209.682.964
					3.2.55	Patrimonio Institucional Incorporado		-	876.475
					3.2.70	Provisiones, depreciaciones y amortizaciones		(599.632)	(693.963)
	TOTAL ACTIVO		576.872.565	327.362.709		TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		576.872.565	327.362.709

CODIGO	ACTIVO	NOTAS	2016	2015	CODIGO	PASIVO	NOTAS	2016	2015
8.1.20	Litigios Alternativos y Mecanismos de Solución de Conflictos		253.765	4.056	9.1.20	Cuentas de Orden Acreedoras		228.315.901	109.698.267
8.3.47	Bienes Entregados a Terceros		110.700	110.700	9.9.05	Litigios y Mecanismos de Resolución de Conflictos Acreedoras por el Contra (DB)		228.315.901	109.698.267
8.3.61	Responsabilidades en Proceso		5.250	9250					
8.9.05	Derechos Contingentes por el contra (CR)		-253.765	-4056					
8.9.15	Deudoras de Control por el contra		-110.700	-115950					

Maria Cristina Palau Salazar
MARIA CRISTINA PALAU SALAZAR
 Directora General

Jairo Enrique Sánchez Nieto
JAIRO ENRIQUE SANCHEZ NIETO
 Coordinador Grupo de Contabilidad
 T.P. No. 91584-T

UNIDAD DE SERVICIOS PENITENCIARIOS Y CARCELARIOS-USPEC
 NIT: 900.523.392-1
 ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONÓMICA Y SOCIAL COMPARATIVO
 DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE: 2016 - 2015
 CIFRAS EXPRESADAS EN MILES DE PESOS

Código	Concepto	Notas	2016	2015
4	INGRESOS	8	633.590.780	646.842.207
41	Ingresos Fiscales		70	495.946
4110	No Tributarios		70	495.946
47	Operaciones Interinstitucionales		627.886.876	643.856.356
4705	Fondos recibidos		618.633.775	642.120.064
4.7.20	Operaciones de Enlace		2.113	0
4722	Operaciones Sin Flujo de Electivo		9.250.988	1.736.292
48	OTROS INGRESOS		5.703.834	2.489.905
4805	Financieros		5.132.063	2.368.121
4808	Otros ingresos		1.784	785
4810	Extraordinarios		563.741	56.677
4815	Ajuste ejercicios anteriores		6.246	64.322
5	GASTOS		534.952.410	437.159.243
51	De administración	9	26.624.175	26.390.790
5101	Sueldos y salarios		14.981.491	14.742.637
5102	Contribuciones imputadas		60.184	0
5103	Contribuciones efectivas		2.676.408	2.625.000
5104	Aportes sobre la nomina		533.732	515.934
5111	Generales		7.154.893	7.519.301
5120	Impuestos Contribuciones y Tasas		1.217.467	987.918
52	De operación		503.040.295	409.589.542
5202	Sueldos y Salarios		178.623	0
5204	Contribuciones Efectivas		18.617	0
5211	Generales		502.843.055	409.589.542
53	Provisiones, Depreciaciones y Amortizaciones		537.207	134.087
5314	Provisión para Contingencias		537.207	134.087
57	Operaciones interinstitucionales		5.240.863	21.910.520
5705	Fondos Entregados		104.894	19.048.768
5720	Operaciones de enlace		5.135.969	2.861.752
58	Otros gastos		-490.130	-20.865.696
5802	Comisiones		490	512
5,8,08	Otros Gastos Ordinarios		4.260	0
5810	Extrordinarios		19	1.046
5815	Ajuste ejercicios anteriores		-494.899	-20.867.254
EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO			98.638.370	209.682.964

MARIA CRISTINA PALAU SALAZAR
 Directora General


JAIRO ENRIQUE SANCHEZ NIETO
 Coordinador Grupo de Contabilidad

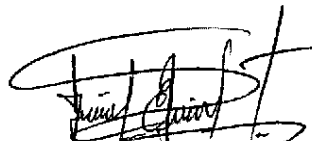
UNIDAD DE SERVICIOS PENITENCIARIOS Y CARCELARIOS-USPEC
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016
 (Cifras en pesos)

	VALORES
Saldo del Patrimonio a 31 de Diciembre de 2015	286.361.271
Variación Patrimonio durante el año 2016	91.260.069
Saldo del Patrimonio a 31 de Diciembre de 2016	<u>377.621.340</u>

DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES

	2.016	2.015	
INCREMENTOS			209.682.965
Capital Fiscal			
Resultado Ejercicios Anteriores	276.789.950	67.106.985	
Resultado del Ejercicio			
Patrimonio Institucional Incorporado			
Provisiones Depreciaciones y Amortizaciones			
DISMINUCIONES			-118.422.896
Capital Fiscal	2.792.652	9.388.810	
Resultado Ejercicios Anteriores			
Resultado del Ejercicio	98.638.370	209.682.964	
Patrimonio Institucional Incorporado	0	876.475	
Provisiones Depreciaciones y Amortizaciones	<u>-599.632</u>	<u>-693.963</u>	


 MARIA CRISTINA PALAU SALAZAR
 Directora General


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

UNIDAD DE SERVICIOS PENITENCIARIOS Y CARCELARIOS – USPEC
NIT: 900.523.392-1
NOTAS DE CARÁCTER ESPECÍFICO EN MILES DE PESOS
1. EFECTIVO

Representa los recursos de liquidez inmediata en caja y cuentas corrientes disponibles.

1.1. 1110 – Depósitos en Instituciones Financieras

Cifras en miles de pesos

CONCEPTO	Saldo a 31-12-2016	Saldo a 31-12-2015	Variación Absoluta	Variación Relativa
Bancolombia Cta. Cte. N° 03184213673 – Gastos de Personal	13.167	69.227	56.060	80%
Bancolombia Cta. Cte. N° 0318421339 – Gastos Generales	8.073	0	8.073	100%
TOTALES	21.240	69.227	64.133	92%

La Unidad de servicios Penitenciarios y carcelarios realizó las conciliaciones bancarias oportunamente, realizando los ajustes respectivos en el mes que se genera la conciliación, excepto algunas partidas conciliatorias del mes de diciembre de la cuenta corriente No.031-842136-73 - gastos de personal, del Banco de Colombia por valor de 13.167 y de la cuenta corriente # 0318421339 por valor de 8.073, originados por documentos de recaudo por clasificar y por no terminar el proceso de órdenes de pago extensivas en SIIF que se ajustaran en la vigencia 2017.

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 los 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.

Código dependencia

Cifras en miles de pesos

CONCEPTO	Saldo a 31-12-2016	Saldo a 31-12-2015	Variación Absoluta	Variación Relativa
Avances y anticipos entregados	52.920.185	116.254.685	63.334.500	54%
Recursos entregados en administración	269.649.339	86.592.995	183.056.344	211%
Otros deudores	63.740	151.938	88.198	72%
TOTALES	322.633.264	202.999.618	119.633.646	59%

142012 - Avances y Anticipos Entregados.

El saldo de esta cuenta a 31 de diciembre de 2016 es de 52.920.185, respecto a la vigencia anterior presenta un disminución de 63.334.500, correspondiente 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:

Legalizaciones contratos de construcción:

Consorcio Urbaespinal Contrato 217-13 Establecimiento Espinal 7.692.815
 Disico Proing CYG Contrato 218-13 Establecimiento de Tuluá 5.330.284
 Consorcio CYG -Disico-Proing Ipiales Contrato 401-14 por valor de 8.235.290
 Consorcio CYG-Disico-Proing Giron Contrato 402-14 8.131.796
 Consorcio Servicios Penitenciarios Contrato 219-13 Establecimiento de Buga 8.260.675
 Consorcio Tectum Ibaguè Contrato 403-14 12.040.982

Legalizaciones contratos obras de mantenimiento:

Sociedad de Inversiones y Construcciones Valencia Enciso Socicon Ltda EPMS de Bucaramanga Contrato 394-14 por valor de 12.779, último saldo

Legalizaciones de suministro y puesta en marcha de Plantas de tratamiento de agua residual:

Consorcio Ingeniería Contrato 330-14 Establecimiento de La Plata (Huila) 135.236 Controles y Automatizaciones S.A.S (cedido a varias empresas en el 2015), 309-310-311-318-308-343-347-348-070 de /14, de los Establecimientos de Valledupar, Leticia, Neiva, Guaduas, Chiquinquirá, Heliconias (Caquetá), Apartado, y Cartagena por valor de 407.571, se aclara que a pesar de la cesión de los contratos, el tercero en la cuenta de anticipos continua siendo Controles y Automatizaciones S.A.S porque en SIIF no se puede modificar el beneficiario del anticipo registrado

Juan Carlos González Cortes Complejo Penitenciario de Jamundí (Valle del Cauca), Contrato 337-14 103.120

Consorcio Combita 396/14 354. contrato 143/13 por valor de 64.298 celebrado con la Universidad Distrital fue cancelado por incumplimiento, la Unidad inicio proceso de cobro coactivo.

Calle 97 A No. 9 A - 34 Bogotá, Colombia

Teléfono: (57) (1) 4864130

www.uspec.gov.co


MINJUSTICIA

Código dependencia

142402 - Recursos entregados en administración

La cuenta 142402 a 31 de diciembre de 2016 registra un saldo de 269.649.339 en miles de pesos presenta un incremento respecto a la vigencia anterior de 183.056.344, debido al movimiento registrado en el convenio No. 216144 de 2016 suscrito Fondo Financiero de Proyecto – FONADE por valor de 158.868.858 y Contrato 363 de 2015 Consorcio Fondo de Atención en Salud PPL 2015 que termino con un saldo por legalizar de 35.904.806.

Con respecto al Fondo de Desarrollo de Proyectos de Cundinamarca – FONDECUN, cuyo objeto es realizar la gerencia integral del proyecto para el Mantenimiento, Mejoramiento y Conservación de la Infraestructura física general en los Establecimientos Penitenciarios y Carcelarios a nivel nacional, se logró trasladar la suma de 11.717.320.750,00 mediante actos administrativos al Instituto Nacional Penitenciario y Carcelario INPEC, según el objeto de cada contrato.

Con relación a los contratos suscritos con la Agencia Logística de las Fuerzas Militares saldo 47.358.261 y el Fondo Financiero de Proyecto – FONADE – No. 366 de 2010, con saldo 4.602.987, en la vigencia 2016, no registro movimiento.

147064 - Pago por cuenta de terceros

Esta cuenta presento una disminución de 88.198 con respecto a la vigencia anterior, corresponde a incapacidades reportadas en la nómina mensual por el grupo de Administración de Personal, que las EPS no han reintegrado a la DTN.

3. PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

La cuenta está conformada por el valor de los bien 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 2.011 y los saldos contables transferidos en administración por el Ministerio de Justicia y del Derecho del convenio 366 de 2.010, celebrados con FONADE en liquidación, mediante acta de fecha 31 de marzo de 2.013, y construcciones en curso de los Establecimientos Tuluá Valle, Espinal Tolima y Buga Valle, Tierra Alta, e Ibagué Picaleña la Pola Guaduas, que se detallan, así:

Cifras en miles de pesos

CONCEPTO	Saldo a 31-12-2016	Saldo a 31-12-2015	Variación Absoluta	Variación Relativa
Construcciones en Curso	252.274.497	121.824.437	130.450.060	107%
Bienes muebles en bodega	233.561	684.935	451.374	297%
Propiedad , planta y equipo no explotado	52.674	21.143	31.531	149%
Maquinaria y equipo	33.377	9.773	23.604	242%
Muebles, enseres y equipos de oficina	169.845	157.718	12.127	7%

Calle 97 A No. 9 A - 34 Bogotá, Colombia

Teléfono: (57) (1) 4864130

www.uspec.gov.co

Código: G1-S1-FO-04

Versión: 07


MINJUSTICIA

Vigencia: 23/ 02 /2015

Pagina: 3 de 12

	Código dependencia			
Equipos de comunicación y computación	2.110.447	1.445.208	665.239	46%
Equipo de transporte, tracción y elevación.	339.797	339.797	0	0%
Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería	780	780	0	0%
Depreciación acumulada	-1.477.927	-878.296	-599.631	
TOTALES	253.737.051	123.605.495	130.131.556	105%

161501 Edificaciones

A 31 de Diciembre de 2016 registra un saldo de **252.274.497** correspondiente a los siguientes contratos firmados por la Unidad, así:

Cifras en miles de pesos

CONCEPTO	Saldo a 31-12-2016	Saldo a 31-12-2015	Variación Absoluta	Variación Relativa
CONSORCIO SERVICIOS PENITENCIARIOS - Contrato 219/2013	58.017.184	34.045.695	23.971.489	70,41%
CONSORCIO URBA ESPINAL - Contrato 217/2013	62.906.636	37.208.293	25.698.343	69,07%
CONSORCIO TECTUM - IBAGUE - Contrato 403/2014	35.500.675	10.781.584	24.719.091	229,27%
FONADE - CONVENIO 366 / 2010	884.634	884.634	0,00	
U T DISICO PROING - CYG TULUA - Contrato 218/2013	52.257.720	36.552.661	15.705.058	42,97%
CONSORCIO CYG DISICO PROING GIRON - Contrato 402/2014	17.562.249	1.298.658	16.263.592	1.252,34%
CONSORCIO CYG DISICO PROING IPIALES Contrato 401/2014	17.296.093	825.513	16.470.580	1.995,19%
CONSORCIO BELLAVISTA 07 Contrato 112/2015	7.849.306	227.399	7.621.907	3.351,78%
TOTALES	252.274.497	121.824.437	130.450.060	

A 31 de diciembre de 2016 registra saldo 252.274.497 en miles de pesos, presenta un incremento respecto a la vigencia anterior de 130.450.060 en miles de pesos, respecto a la vigencia anterior, originada por las

Calle 97 A No. 9 A - 34 Bogotá, Colombia

Teléfono: (57) (1) 4864130

www.uspec.gov.co


MINJUSTICIA

legalizaciones de anticipos y ejecuciones de obra de los contratos más relevantes: 217/13-218/13-219/13-401/14 y 402/14. Código dependencia

1635 Bienes muebles en bodega

A 31 de diciembre de 2016 registra un saldo de 233.561, presenta una disminución con respecto al año anterior de 451.374, originada por la entrega de equipos de cómputo al servicio de los funcionarios.

1637 Propiedad, planta y equipo no explotado

A 31 de diciembre de 2016 presenta un saldo de 52.674, presenta un incremento respecto a la vigencia anterior de 31.531, corresponde a 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).

1655 Maquinaria y equipo

A 31 de diciembre de 2016 presenta un saldo de 33.377, presenta un incremento con respecto a la vigencia anterior de 23.604, originada por un registro errado por digitación.

1665 Muebles, enseres y equipo de oficina

A 31 de diciembre de 2016 presenta un saldo de 169.845, presenta un incremento con respecto a la vigencia anterior de 12.127, originada por la adquisición de 2 cámaras de video.

1670 Equipos de comunicación y computación

A 31 de diciembre de 2016 presenta un saldo de 2.110.447, presenta un incremento con respecto a la vigencia anterior de 665.239, originada por equipos de cómputo puestos al servicio de la USPEC.

1685 Depreciación acumulada

A 31 de diciembre de 2016 presenta un saldo de -1.477.927, presenta un incremento con respecto al año anterior de 599.631, originado por la depreciación realizada durante la vigencia 2016.

4. OTROS ACTIVOS

A 31 de diciembre de 2016 registra un saldo de 542.013. Se incluyen 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.

Calle 97 A No. 9 A - 34 Bogotá, Colombia

Teléfono: (57) (1) 4864130

www.uspec.gov.co

Código dependencia

Cifras en miles de pesos

CONCEPTO	Saldo a 31-12-2016	Saldo a 31-12-2015	Variación Absoluta	Variación Relativa
Gastos pagados por anticipado	57.429	0	57.429	
Cargos diferidos	82.620	0	82.620	
Intangibles	340.961	688.369	347.408	
TOTALES	481.010	688.369	207.359	

1905 – Gastos Pagados por Anticipado

A 31 de diciembre de 2016 registra un saldo de 57.429, corresponde a 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, correspondiente al periodo del 29/03/2016 a 29/03/2017 de la USPEC, la cual se amortizan mensualmente.

1910 – Cargos diferidos

A 31 de diciembre de 2016 registra un saldo de 82.620 que corresponde a la papelería y útiles de escritorio, adquirida para el normal funcionamiento de la entidad. En el mes de diciembre se contabilizo una recuperación del gasto, teniendo en cuenta que la Entidad en el momento del ingreso al almacén, se registraba al gasto la totalidad de la compra.

197007 Licencias

A 31 de diciembre de 2016, registra un saldo de 340.961, presenta una disminución respecto a vigencia anterior de 347.408, por la amortización de 380 licencias Vmwre Horizonte, una licencia vmware (con una vida útil de 3 años) a la empresa Computer Sistem mediante contrato No.345/14.

197008 Software

A 31 de diciembre de 2016, registra un saldo de 196.592, presenta una disminución con respecto a la vigencia anterior de 148.152, originada por la amortización de sistema operativo Windows 7, para el funcionamiento de los clientes delgados para los funcionarios de Unidad, para su normal funcionamiento, a la empresa Computer Sistem mediante contrato No.345/14.

5. CUENTAS POR PAGAR

Código dependencia

Representa los saldos de las obligaciones de la Unidad de Servicios Penitenciarios y Carcelarios, a 31 de diciembre de 2016 registra un saldo de 199.499.513 correspondiente a: 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.

Cifras en miles de pesos

CONCEPTO	Saldo a 31-12-2016	Saldo a 31-12-2015	Variación Absoluta	Variación Relativa
Adquisición de bienes y servicios	36.908.418	26.823.669	10.084.749	
Proyectos de inversión	155.562.935	3.161.180	152.401.755	
Acreedores	304.472	4.100.496	3.796.024	
Retención en la fuente impuesto de timbre	2.723.688	3.438.014	714.326	
TOTALES	195.499.513	37.523.359	157.976.154	

240101 – Bienes y Servicios

A 31 de diciembre de 2016 registra un saldo de 36.908.418, presenta un incremento de 10.084.749, originado porque quedaron por pagar cuentas de los meses de noviembre y diciembre de 2016, corresponde a obligaciones adquiridas por el suministro de alimentación para la población privada de la libertad del INPEC.

240102 – Proyectos de Inversión

A 31 de diciembre de 2016 tiene un saldo de 155.562.935, presento un incremento de 152.401.755, originado por las obligaciones adquiridas por concepto de obra para los diferentes establecimientos de reclusión del INPEC, como se puede evidenciar en el siguiente cuadro los valores más relevantes corresponden a Construcciones en Curso de: Consorcio Bellavista 07, Consorcio Obras 2014, Consorcio Ingeniería y José Alfonso Quiroz.

Cifras en miles de pesos

Identificación	Descripción	Saldo Final
830.001.516	GLOBALTEK SECURITY SAS	18.379
899.999.316	FONDO FINANCIERO DE PROYECTOS DE DESARROLLO FONADE	154.868.858
76.308.614	DIEGO REINEL FERNANDEZ ORDONEZ	28.577
800.250.118	ACUAMEUNIER SAS	218.587
830.080.671	M & M INGENIEROS ASOCIADOS LTDA	55.967

Calle 97 A No. 9 A - 34 Bogotá, Colombia

Teléfono: (57) (1) 4864130

www.uspec.gov.co

		Código dependencia
805.023.598	COMISIONISTAS FINANCIEROS AGROPECUARIOS S.A.	8.686
900.157.098	C.S.I. CONSTRUCCIONES, SERVICIOS E INGENIERIA E.U.	75.135
900.793.438	CONSORCIO INGENIERIA	141.845
900.869.163	CONSORCIO INTERVENTORIA MEDELLIN	68.960
900.870.168	CONSORCIO PTAR VALLEDUPAR	2.366
	TOTALES:	155.562.935

2425 Acreedores

A 31 de diciembre de 2016, registra un saldo de 304.472, presenta una disminución respecto a la vigencia 2015 de 3.796.024, las variaciones más relevantes se presentaron en las subcuentas

Arrendamiento, de bienes muebles la disminución fue de 1.506.061 y los aportes parafiscales que no quedaron en cuenta por pagar por valor de 309.253.

En servicios la disminución por valor de 1.982.154 se originó principalmente porque no quedo cuenta por pagar por concepto de seguridad y vigilancia electrónica con la Empresa Energía Integral.

2436 Retención en la Fuente e Impuesto de Timbre

Registra un valor de 2.723.687.179,93 correspondiente a las Retenciones en la Fuente e Impuesto de Timbre, constituidos a 31 de diciembre de 2.016, teniendo en cuenta el objeto social de la entidad, así:

Cifras en miles de pesos

CUENTA CONTABLE	CONCEPTO	Saldo a 31/12/2016	Saldo a 31/12/2015	Variación Absoluta	Variación Relativa
243603	Honorarios	309.183	187.120	122.062	65,23%
243605	Servicios	259.714	400.466	-140.752	-35,15%
243606	Arrendamientos	10.622	10.468	153	1,47%
243608	Compras	700.304	1.492.351	-792.047	-53,07%
243615	A empleados Artículo 383 E.T.	51.622	65.464	-13.842	-21,14%
243616	A empleados Artículo 384 E.T.	3.901	0,00	3.90	100,00%
243625	Impuesto a las Ventas Retenido por Consignar	76.390	153.208	-76.819	-50,14%
243626	Contratos de Obra	532.765	357.909	174.855	48,85%
243627	Retención de Impuesto de	779.093	771.026	8.067	1,05%

	Industria y Comercio				Código dependencia
243690	Otras Retenciones	95	0,00	95	100,00%
TOTAL		2.723.688	3.438.014	-714.326	

6. 2505 Salarios y prestaciones Sociales

A 31 de Diciembre de 2016 registra un valor de **1.218.341.082.81** correspondiente al pasivo de las obligaciones laborales constituidos a 31 de diciembre de 2.016, 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:

Cifras en miles de pesos

CUENTA CONTABLE	CONCEPTO	Saldo a 31/12/2016	Saldo a 31/12/2015	Variación Absoluta	Variación Relativa
250501	Nomina por pagar	10.190.634,00	1.623.333,00	8.567.301,00	527,76%
250502	Cesantías	0,00	204.238.243,00	-204.238.243,00	-100%
250504	Vacaciones	503.383.014,28	569.865.906,72	-66.482.892,44	-11.67%
250505	Prima de Vacaciones	340.119.187,08	345.011.542,08	-4.892.355,00	-1.42%
250506	Prima de Servicios	202.414.647,51	194.606.993,88	7.807.653,63	4.01%
250507	Prima de Navidad	10.535.495,81	1.802.752,00	8.732.743,81	484.41%
250512	Bonificaciones	151.698.104,13	160.527.777,86	-8.829.673,73	-5.50%
TOTAL GENERAL		1.218.341.082,81	1.477.676.548,54	-259.335.465,73	

7. 2905 Recaudos a favor de terceros

Cifras en miles de pesos

CUENTA CONTABLE	CONCEPTO	Saldo a 31/12/2016	Saldo a 31/12/2015	Variación Absoluta	Variación Relativa
2.9.05.02	Impuestos	11.258	17.122.	5.864	
2.9.05.05	Cobro cartera de terceros	964.656	1.661	962.995	
2.9.05.80	Recaudos por clasificar	4.576	4.580	4	
2.9.05.90	Otros recaudos a favor de terceros	1.552.881	1.977.040	424.159	
TOTAL GENERAL		2.533.371	2.000.402	532.969	

A 31 de diciembre de 2016 registra un saldo de 2.533.371, presenta un incremento con respecto a la vigencia anterior de 532.969, originado principalmente por el aumento de la contribución de obra. Código dependencia

8. 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 efectuados en la vigencia 2013-2016.

Cifras en miles de pesos

CUENTA	CONCEPTO	Saldo a 31/12/2016	Saldo a 31/12/2015	Variación Absoluta	Variación Relativa
4110	NO TRIBUTARIOS	70	495.946	-495.876	-99,98%
4705	FONDOS RECIBIDOS	618.633.775	642.120.064	-23.486.289	-3,66%
4720	OPERACIONES DE ENLACE	2.113	0	2.113	100%
4722	OPERACIONES SIN FLUJO DE EFECTIVO	9.250.988	1.736.292	7.514.696	432,81%
4805	OTROS INGRESOS FINANCIEROS	5.132.063	2.368.121	2.763.942	116,71%
4808	OTROS INGRESOS ORDINARIOS	1.784	785	999	127,26%
4810	EXTRAORDINARIOS	563.741	56.677	507.064	894,66%
4815	AJUSTE DE EJERCICIOS ANTERIORES	6.246	64.322	-58.076	-90,29%
TOTALES		633.590.780	646.842.207	-13.251.427	

La cuenta de ingresos no tributarios registra un decremento de **495.876**, respecto a la vigencia anterior, debido a que disminuyeron las multas considerablemente.

Cuenta de operaciones institucionales, registra un decremento de **23.486.289**, respecto a la vigencia anterior, debido a los ingresos por funcionamiento e inversión girados por la Dirección del Tesoro Nacional DTN.

Cuenta de Operaciones sin flujo de efectivo, registra un aumento de **7.514.696**, respecto a la vigencia anterior, representado por la cuota de fiscalización y auditaje y otras operaciones sin flujo de efectivo.

Cuenta Otros ingresos Financieros, registra un aumento con respecto de la vigencia anterior de **2.763.942**, originado por rendimientos financieros generados en las entidades fiduciarias, por los anticipos entregados a los contratistas.

Cuenta ingresos extraordinarios registra un aumento con respecto de la vigencia anterior de 507.064, originado por recuperaciones

Código dependencia

9. GASTOS

A 31 de diciembre de 2016 registra un saldo de 534.952.410, que corresponde a los gastos asociados con actividades relacionadas con el cometido estatal para la cual fue creada la Entidad.

CUENTA	CONCEPTO	Saldo a 31/12/2016	Saldo a 31/12/2015	Variación Absoluta	Variación Relativa
5101	SUELDOS Y SALARIOS	14.981.491	14.742.637	238.854	1,62%
5102	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	60.184	0	60.184	100%
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	2.676.408	2.625.000	51.408	1,96%
5104	APORTES SOBRE LA NOMINA	533.732	515.934	17.798	3,45%
5111	GENERALES DE ADMINISTRACION	7.154.893	7.519.301	-364.408	-4,85%
5120	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	1.217.467	987.918	229.549	23,24%
5202	SUELDOS Y SALARIOS – REMUNERACION SERVICIOS TECNICOS	178.623	0	178.623	100%
5204	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	18.617	0	18.617	100%
5211	GENERALES DE OPERACION	502.843.055	409.589.542	93.253.513	22,77%
5314	PROVISION PARA CONTINGENCIAS	537.207	134.087	403.120	300,64%
5705	FONDOS ENTREGADOS	104.894	19.048.768	-18.943.874	-99,45%
5720	OPERACIONES DE ENLACE	5.135.969	2.861.752	2.274.217	79,47%
5802	OTROS GASTOS - COMISIONES	490	512	-22	-4,30%
5808	OTROS GASTOS ORDINARIOS	4.260	0	4.260	100%
5810	EXTRAORDINARIOS	19	1.046	-1.027	-98,18%
5815	AJUSTE DE EJERCICIOS ANTERIORES	-494.899	-20.867.254	-20.372.355	-97,63%
TOTALES		534.952.410	437.159.243	97.793.167	

Cuenta Gastos de Administración, registra un incremento de **\$233.385** (corresponde a la suma cuenta 51 \$26.624.175 -\$26.390.790), respecto a la vigencia anterior, correspondiente a sueldos y salarios, a las contribuciones imputadas – incapacidades, a las contribuciones efectivas aportes a cajas de compensación familiar, cotizaciones a entidades administradoras de riesgos y seguridad social, a los aportes sobre la nómina (aportes al ICBF y SENA), e impuestos, contribuciones y tasas – cuota de fiscalización y auditaje e impuesto sobre vehículos automotores. Gastos asociados con actividades de dirección, planeación y apoyo logístico de la entidad contable pública.

Código dependencia

Cuenta Gastos de Operación, registra un incremento de **\$93.450.753** correspondiente a gastos generales de operación, se registra el valor de los gastos de bienes y servicios adquiridos por la USPEC y para el INPEC, con el fin de satisfacer las necesidades solicitadas, incluye el valor de servicio de alimentación para los internos, los gastos necesarios para la ejecución de los proyectos de Inversión “Mejoramiento, Estudios y Proyectos, comisiones, honorarios y servicios, vigilancia y seguridad para la implementación del sistema de vigilancia electrónica para los internos con domiciliaria, mantenimiento para la adecuación y mejora de los bienes de los establecimientos penitenciarios, y arrendamiento de bienes de tecnología avanzada, en la implementación de redes de datos a nivel nacional.

Durante la vigencia 2016 se transfirieron servicios al INPEC por valor de **\$515.987.548** en miles de pesos – (Mas representativos), mediante actos administrativos según lo establecido en el oficio No. CGN 20122000037431 de fecha 21-nov-2012, y oficio No. 20152000018061 de fecha 29 de mayo de 2015, proferidos por la Contaduría General de la Nación, en el cual indica: “(...) los gastos por alimentación de los internos y asistencia en salud se pueden registrar en las subcuentas 5111190 y 521190 Otros gastos generales, de la cuenta 5111 y 5211-GENERALES, según correspondan”, a continuación se discriminan las más representativas:

CUENTA	CONCEPTO	VALOR
521111	VIGILANCIA Y SEGURIDAD	
521113	MANTENIMIENTO	\$23.323.273
521116	ARRENDAMIENTO	56.437.710
521157	LICENCIAS Y SALVOCONDUCTOS	11.249.066
521190	OTROS GASTOS GENERALES	51.187
TOTAL		424.926.312
		\$515.987.548

Cuenta de provisiones, depreciaciones y amortizaciones, registra un incremento de \$403.120, respecto a la vigencia anterior, debido al análisis, verificación y revisión documental del registro de la cuenta de litigios los cuales están debidamente provisionados, justificados, confiables y cuantificables y que están a cargo de la entidad.

Cuenta operaciones interinstitucionales registra un decremento de \$18.943.874 respecto a la vigencia anterior, debido a los fondos entregados por gasto de funcionamiento e inversión, de acuerdo con el objeto social de la entidad.


MARIA CRISTINA PALAU SALAZAR
Directora General


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

Calle 97 A No. 9 A - 34 Bogotá, Colombia
Teléfono: (57) (1) 4864130
www.uspec.gov.co

 **MINJUSTICIA**

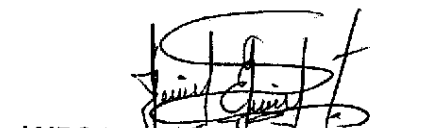
UNIDAD DE SERVICIOS PENITENCIARIOS Y CARCELARIOS-USPEC

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 31 de diciembre de 2016, 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 quince (15) días del mes de febrero 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