



UAE – Unidad de Proyección Normativa y  
Estudios de Regulación Financiera - URF

**ESTADOS FINANCIEROS**  
**A 31 DE OCTUBRE DE 2022**



**MINISTERIO DE HACIENDA Y  
CRÉDITO PÚBLICO**

## Contenido

|                                                                          |           |
|--------------------------------------------------------------------------|-----------|
| <b>A. ACTA DE PUBLICACIÓN .....</b>                                      | <b>2</b>  |
| <b>B. CERTIFICACIÓN .....</b>                                            | <b>3</b>  |
| <b>C. ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA .....</b>                           | <b>4</b>  |
| <b>D. ESTADO DE RESULTADOS .....</b>                                     | <b>5</b>  |
| <b>E. ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO .....</b>                       | <b>6</b>  |
| <b>F. NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS .....</b>                          | <b>7</b>  |
| <b>NOTA 1: ENTIDAD REPORTANTE .....</b>                                  | <b>8</b>  |
| 1.1 Identificación y funciones.....                                      | 8         |
| 1.2 Declaración de cumplimiento del marco normativo y limitaciones ..... | 10        |
| 1.3 Base normativa y periodo cubierto .....                              | 11        |
| 1.4 Forma de Organización y/o Cobertura .....                            | 11        |
| <b>NOTA 2. BASES DE MEDICIÓN Y PRESENTACIÓN UTILIZADAS .....</b>         | <b>12</b> |
| 2.1 Bases de medición utilizadas .....                                   | 12        |
| 2.2 Moneda funcional y de presentación, redondeo y materialidad .....    | 12        |
| 2.3. Tratamiento de la moneda extranjera.....                            | 12        |
| <b>NOTA 4. RESUMEN DE POLÍTICAS CONTABLES .....</b>                      | <b>13</b> |
| <b>NOTA 5 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO .....</b>                  | <b>23</b> |
| <b>NOTA 7 CUENTAS POR COBRAR .....</b>                                   | <b>23</b> |
| 7.21 Otras cuentas por cobrar - pago por cuenta de terceros.....         | 23        |
| <b>NOTA 10 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO .....</b>                        | <b>24</b> |
| <b>NOTA 14. OTROS ACTIVOS – ACTIVOS INTANGIBLES .....</b>                | <b>40</b> |
| <b>NOTA 16. OTROS DERECHOS Y GARANTÍAS – OTROS ACTIVO .....</b>          | <b>40</b> |
| <b>NOTA 21 CUENTAS POR PAGAR .....</b>                                   | <b>41</b> |
| <b>NOTA 22 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS.....</b>                           | <b>41</b> |
| <b>NOTA 27 PATRIMONIO.....</b>                                           | <b>43</b> |
| <b>NOTA 28 INGRESOS .....</b>                                            | <b>44</b> |
| 28.1 Ingresos de transacciones sin contraprestación .....                | 44        |
| <b>NOTA 29 GASTOS .....</b>                                              | <b>44</b> |
| 29.1 Gastos de administración, de operación y de ventas .....            | 45        |
| 29.2 Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones .....       | 46        |
| 29.3 Operaciones Interinstitucionales.....                               | 46        |

**A. ACTA DE PUBLICACIÓN**

DIANA PAOLA FAJARDO CARLOS, Contadora Pública de la Unidad Administrativa Especial, Unidad de Proyección normativa y Estudios de Regulación Financiera – URF, en cumplimiento del numeral 36 del artículo 34 de la Ley 734 de 2002 , y de las Resoluciones 706 de 2016 y 182 de 2017 emitidas por la Contaduría General de la Nación (CGN), y conforme a lo señalado por la CGN en el Marco Normativo para las Entidades del Gobierno adoptado mediante Resolución No. 533 de 2015 y sus modificatorias, procede a publicar en la página web de la entidad [www.urf.gov.co](http://www.urf.gov.co), la siguiente información por el periodo comprendido entre el 1 de octubre al 31 de octubre de 2022:

1. Estado de Situación Financiera,
2. Estado de Resultados
3. Estado de Cambios en el Patrimonio y sus respectivas

Se firma en Bogotá, D.C., a los veintidós (22) días del mes de noviembre de 2022.

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'Diana Fajardo', is positioned above a horizontal line.

**DIANA PAOLA FAJARDO CARLOS**  
**C.C. 53.074.436**  
**CONTADORA (Certificación Adjunta)**  
**T.P. 284538-T**

**B. CERTIFICACIÓN**

**LOS SUSCRITOS REPRESENTANTE LEGAL Y CONTADORA PÚBLICA DE LA  
UAE - UNIDAD DE PROYECCIÓN NORMATIVA Y ESTUDIOS DE  
REGULACIÓN FINANCIERA (URF)**

**CERTIFICAN**

Que los saldos en los Estados Financieros a 31 de octubre de 2022, revelan los hechos, transacciones y operaciones realizados por la UAE Unidad de Proyección Normativa y Estudios de Regulación Financiera (URF), fueron tomados de los libros de contabilidad generados por el Sistema Integrado de Información Financiera (SIIF) Nación y están elaborados conforme a lo señalado en el Marco Normativo para las Entidades del Gobierno adoptado mediante la Resolución No. 533 de 2015 y sus modificaciones, expedidas por la Contaduría General de la Nación.

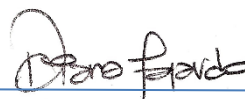
Que la información financiera de la UAE Unidad de Proyección Normativa y Estudios de Regulación Financiera (URF), con corte a 31 de octubre de 2022, se validó a través del Sistema Integrado de Información Financiera (SIIF).

Dado en Bogotá D.C, a los veintidós (22) días del mes de noviembre de 2022.

Cordialmente,

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'Ivonne Gallardo', written over a horizontal line.

**IVONNE EDITH GALLARDO GÓMEZ**  
C.C. 37.924.281  
**DIRECTORA GENERAL (E)**

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'Diana Fajardo', written over a horizontal line.

**DIANA PAOLA FAJARDO CARLOS**  
C.C. 53.074.436  
**CONTADORA (Certificación Adjunta)**  
T.P. 284538-T

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA COMPARATIVO

A 31 DE OCTUBRE DE 2022 / 2021

(Cifras en pesos colombianos - Presentación por cuentas)

| Código | CONCEPTO | Notas | A 31 DE OCTUBRE 2022 | A 31 DE OCTUBRE 2021 | VARIACIÓN % | Código | CONCEPTO | Notas | A 31 DE OCTUBRE 2022 | A 31 DE OCTUBRE 2021 | VARIACIÓN % |
|--------|----------|-------|----------------------|----------------------|-------------|--------|----------|-------|----------------------|----------------------|-------------|
|--------|----------|-------|----------------------|----------------------|-------------|--------|----------|-------|----------------------|----------------------|-------------|

|                         |                                               |    |                         |                         |              |
|-------------------------|-----------------------------------------------|----|-------------------------|-------------------------|--------------|
| <b>ACTIVO CORRIENTE</b> |                                               |    | <b>\$ 58,736,958.00</b> | <b>\$ 53,538,748.55</b> | <b>10%</b>   |
| 1.1                     | <b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO</b>  | 5  | <b>600.000,00</b>       | <b>662.000,00</b>       | <b>-9%</b>   |
| 1.1.05                  | Caja                                          |    | 600.000,00              | 662.000,00              | -9%          |
| 1.1.10                  | Depósitos en Instituciones Financieras        |    | 0,00                    | 0,00                    | 0%           |
| 1.3                     | <b>OTRAS CUENTAS POR COBRAR</b>               | 7  | <b>0,00</b>             | <b>119,014.00</b>       | <b>-100%</b> |
| 1.3.84                  | Pago por cuenta de terceros                   |    | 0,00                    | 119,014.00              | -100%        |
| 1.9                     | <b>OTROS ACTIVOS</b>                          |    | <b>58,136,958.00</b>    | <b>52,757,734.55</b>    | <b>10%</b>   |
| 1.9.05                  | Bienes y Servicios pagados por anticipado     | 16 | 56,087,354.00           | 51,742,484.55           | 8%           |
| 1.9.70                  | Activos intangibles                           | 14 | 24,936,751.00           | 6,091,500.00            | 309%         |
| 1.9.75                  | Amortización acumulada de activos intangibles | 14 | -22,887,147.00          | -5,076,250.00           | 351%         |

|                            |                                            |    |                         |                         |             |
|----------------------------|--------------------------------------------|----|-------------------------|-------------------------|-------------|
| <b>ACTIVO NO CORRIENTE</b> |                                            |    | <b>\$ 53,852,139.70</b> | <b>\$ 73,694,585.52</b> | <b>-27%</b> |
| 1.6                        | <b>PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO</b>        | 10 | <b>53,852,139.70</b>    | <b>77,363,415.52</b>    | <b>-27%</b> |
| 1.6.35                     | BIENES MUEBLES EN BODEGA                   |    | 0,00                    | 0,00                    | 0%          |
| 1.6.65                     | Muebles, enseres y equipos de oficina      |    | 0,00                    | 15.544.335,00           | -100%       |
| 1.6.70                     | Equipos de comunicación y computación      |    | 87.744.192,48           | 93.056.332,48           | -6%         |
| 1.6.75                     | Equipo de transporte, tracción y elevación |    | 0,00                    | 0,00                    | 0%          |
| 1.6.85                     | Depreciación acumulada (CR)                |    | -33,892,052.78          | -34,906,081.96          | -3%         |

|                      |  |  |                          |                          |             |
|----------------------|--|--|--------------------------|--------------------------|-------------|
| <b>TOTAL ACTIVOS</b> |  |  | <b>\$ 112,589,097.70</b> | <b>\$ 127,233,334.07</b> | <b>-12%</b> |
|----------------------|--|--|--------------------------|--------------------------|-------------|

|                         |                                             |    |                          |                          |            |
|-------------------------|---------------------------------------------|----|--------------------------|--------------------------|------------|
| <b>PASIVO CORRIENTE</b> |                                             |    | <b>\$ 908,404,973.05</b> | <b>\$ 865,771,057.00</b> | <b>5%</b>  |
| 2.4                     | <b>CUENTAS POR PAGAR</b>                    | 21 | <b>22,852,068.71</b>     | <b>25.427.334,00</b>     | <b>10%</b> |
| 2.4.01                  | Adquisición de bienes y servicios           |    | 292.591,21               | 0,00                     | 0%         |
| 2.4.24                  | Descuentos de Nómina                        |    | 0,00                     | 378.800,00               | 0%         |
| 2.4.36                  | Retención en la Fuente e Impuesto de Timbre |    | 20.177.363,00            | 25.048.534,00            | -19%       |
| 2.4.90                  | Otras cuentas por pagar                     |    | 2.382.114,50             | 0,00                     | 0%         |
| 2.5                     | <b>BENEFICIOS A EMPLEADOS</b>               | 22 | <b>885.552.904,34</b>    | <b>840.343.723,00</b>    | <b>5%</b>  |
| 2.5.11                  | Beneficios a los empleados a corto plazo    |    | 885.552.904,34           | 840.343.723,00           | 5%         |

|                     |  |  |                          |                          |           |
|---------------------|--|--|--------------------------|--------------------------|-----------|
| <b>TOTAL PASIVO</b> |  |  | <b>\$ 908,404,973.05</b> | <b>\$ 865,771,057.00</b> | <b>5%</b> |
|---------------------|--|--|--------------------------|--------------------------|-----------|

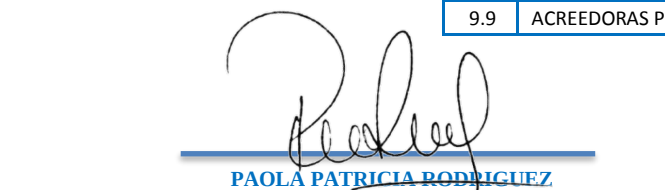
|        |                                                |    |                        |                        |           |
|--------|------------------------------------------------|----|------------------------|------------------------|-----------|
| 3.1    | <b>PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO</b> | 27 | <b>-795.815.875,35</b> | <b>-738.537.722,93</b> | <b>8%</b> |
| 3.1.05 | Capital Fiscal                                 |    | -351.602.711,15        | -351.602.711,15        | 0%        |
| 3.1.09 | Resultados de Ejercicios anteriores            |    | -348.890.551,78        | -136.382.640,59        | 156%      |
| 3.1.10 | Resultado del Ejercicio                        |    | -95.322.612,42         | -250.552.371,19        | -62%      |

|                         |  |  |                           |                           |           |
|-------------------------|--|--|---------------------------|---------------------------|-----------|
| <b>TOTAL PATRIMONIO</b> |  |  | <b>-\$ 795.815.875,35</b> | <b>-\$ 738.537.722,93</b> | <b>8%</b> |
|-------------------------|--|--|---------------------------|---------------------------|-----------|

|                                  |  |  |                          |                          |             |
|----------------------------------|--|--|--------------------------|--------------------------|-------------|
| <b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b> |  |  | <b>\$ 112,589,097.70</b> | <b>\$ 127,233,334.07</b> | <b>-12%</b> |
|----------------------------------|--|--|--------------------------|--------------------------|-------------|

|     |                                    |  |                 |                 |           |
|-----|------------------------------------|--|-----------------|-----------------|-----------|
| 9   | <b>CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS</b> |  | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>     | <b>0%</b> |
| 9.3 | ACREEDORAS DE CONTROL              |  | 408.333.967,66  | 400.044.304,00  | 2%        |
| 9.9 | ACREEDORAS POR CONTRA (DB)         |  | -408.333.967,66 | -400.044.304,00 | 2%        |

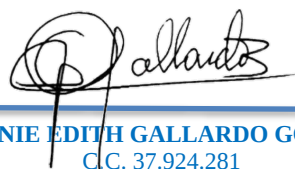
  
IVONNE EDITH GALLARDO GÓMEZ  
C.C. 37.924.281  
DIRECTORA GENERAL (E)

  
PAOLA PATRICIA RODRÍGUEZ  
C.C. 39.577.276  
SUBDIRECTORA JURÍDICA Y DE GESTIÓN INSTITUCIONAL (E)

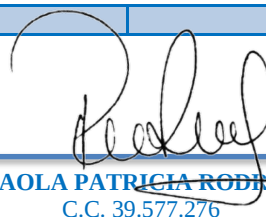
  
DIANA PAOLA FAJARDO CARLOS  
C.C. 53.074.436  
CONTADORA (Certificación Adjunta) T.P. 284538-T

(Cifras en pesos colombianos - Presentación por cuentas)

| Código                                   | CONCEPTO                                                       | Notas     | A 31 DE OCTUBRE 2022       | A 31 DE OCTUBRE 2021       | VARIACIÓN %  |
|------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|-----------|----------------------------|----------------------------|--------------|
| <b>4</b>                                 | <b>INGRESOS</b>                                                |           | <b>\$ 4,912,252,627.48</b> | <b>\$ 4,625,322,737.93</b> | <b>6%</b>    |
| <b>4.7</b>                               | <b>OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES</b>                        | <b>28</b> | <b>4.909.330.803,48</b>    | <b>4.624.961.104,09</b>    | <b>6%</b>    |
| 4.7.05                                   | Fondos recibidos                                               |           | 4.545.273.387,48           | 4.310.641.753,09           | 5%           |
| 4.7.22                                   | Operaciones sin flujo de efectivo                              |           | 364.057.416,00             | 314.319.351,00             | 16%          |
| <b>4.8</b>                               | <b>OTROS INGRESOS</b>                                          | <b>28</b> | <b>2.921.824,00</b>        | <b>361.633,84</b>          | <b>708%</b>  |
| 4.8.08                                   | Ingresos diversos                                              |           | 2.921.824,00               | 361.633,84                 | 708%         |
| <b>5</b>                                 | <b>GASTOS</b>                                                  |           | <b>\$ 5,007,575,239.90</b> | <b>\$ 4,875,875,109.12</b> | <b>3%</b>    |
| <b>5.1</b>                               | <b>DE ADMINISTRACIÓN</b>                                       | <b>29</b> | <b>4.966.968.255,08</b>    | <b>4.839.932.371,54</b>    | <b>3%</b>    |
| 5.1.01                                   | Sueldos y salarios                                             |           | 2.878.858.716,50           | 2.963.728.955,00           | -3%          |
| 5.1.02                                   | Contribuciones Imputadas                                       |           | 584.792,00                 | 1.117.524,00               | -48%         |
| 5.1.03                                   | Contribuciones efectivas                                       |           | 713.840.100,00             | 709.597.946,00             | 1%           |
| 5.1.04                                   | Aportes sobre la Nómina                                        |           | 168.977.600,00             | 156.273.200,00             | 8%           |
| 5.1.07                                   | Prestaciones Sociales                                          |           | 1.031.494.434,84           | 869.843.070,00             | 19%          |
| 5.1.08                                   | Gastos de personal diversos                                    |           | 27.272.889,71              | 58.517.945,00              | -53%         |
| 5.1.11                                   | Generales                                                      |           | 126.920.356,03             | 60.615.130,54              | 109%         |
| 5.1.20                                   | Impuestos, contribuciones y tasas                              |           | 19.019.366,00              | 20.238.601,00              | -6%          |
| <b>5.3</b>                               | <b>DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES</b> | <b>29</b> | <b>40.350.762,82</b>       | <b>26.922.924,40</b>       | <b>50%</b>   |
| 5.3.60                                   | Depreciación de propiedades, planta y equipo                   |           | 19.063.615,82              | 21.846.674,40              | -13%         |
| 5.3.66                                   | Amortización de activos intangibles                            |           | 21.287.147,00              | 5.076.250,00               | 319%         |
| <b>5.7</b>                               | <b>OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES</b>                        | <b>29</b> | <b>256.222,00</b>          | <b>1.105.513,18</b>        | <b>-77%</b>  |
| 5.7.20                                   | OPERACIONES DE ENLACE                                          |           | 256.222,00                 | 1.105.513,18               | -77%         |
| <b>5.8</b>                               | <b>OTROS GASTOS</b>                                            |           | <b>0,00</b>                | <b>7.914.300,00</b>        | <b>-100%</b> |
| 5.8.90                                   | GASTOS DIVERSOS                                                |           | 0,00                       | 7.914.300,00               | -100%        |
| <b>EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO</b> |                                                                |           | <b>-\$ 95,322,612.42</b>   | <b>-\$ 250,552,371.19</b>  | <b>-62%</b>  |



IVONNE EDITH GALLARDO GÓMEZ  
C.C. 37.924.281  
DIRECTORA GENERAL (E)



PAOLA PATRICIA RODRÍGUEZ  
C.C. 39.577.276  
SUBDIRECTORA JURÍDICA Y DE GESTIÓN INSTITUCIONAL (E)



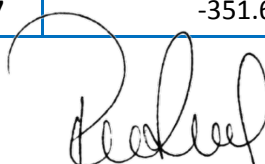
DIANA PAOLA FAJARDO CARLOS  
C.C. 53.074.436  
CONTADORA (Certificación Adjunta)  
T.P. 284538-T

|                                           |                     |
|-------------------------------------------|---------------------|
| SALDO DEL PATRIMONIO A OCTUBRE 31 DE 2021 | - \$ 738,537,722.93 |
| VARIACIONES PATRIMONIALES                 | - \$ 57,278,152.42  |
| SALDO DEL PATRIMONIO A OCTUBRE 31 DE 2022 | - \$ 795,815,875.35 |

| DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES |                                     |      | A 31 DE OCTUBRE 2022 | A 31 DE OCTUBRE 2021 | VALOR VARIACIONES  |
|------------------------------------------|-------------------------------------|------|----------------------|----------------------|--------------------|
| INCREMENTOS                              |                                     | Nota |                      |                      | \$ 0,00            |
| DISMINUCIONES                            |                                     | Nota |                      |                      | - \$ 57,278,152.42 |
| 3.1.09                                   | Resultados de Ejercicios anteriores | 27   | -348.890.551,78      | -136.382.640,59      | -212.507.911,19    |
| 3.1.10                                   | Resultado del Ejercicio             | 27   | -95,322,612.42       | -250,552,371.19      | 155,229,758.77     |
| PARTIDAS SIN MOVIMIENTO                  |                                     | Nota |                      |                      | \$ 0,00            |
| 3.1.05                                   | Capital Fiscal                      | 27   | -351.602.711,15      | -351.602.711,15      | 0,00               |



IVONNE EDITH GALLARDO GÓMEZ  
C.C. 37.924.281  
DIRECTORA GENERAL (E)



PAOLA PATRICIA RODRÍGUEZ ANGULO  
C.C. 39.577.276  
SUBDIRECTORA JURÍDICA Y DE GESTIÓN INSTITUCIONAL (E)



DIANA PAOLA FAJARDO CARLOS  
C.C. 53.074.436  
CONTADORA (Certificación Adjunta)  
T.P. 284538-T



**Estados Financieros a 31 de octubre de 2022**

**UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL, UNIDAD DE PROYECCION NORMATIVA  
Y ESTUDIOS DE REGULACION FINANCIERA - URF**

**ENTIDAD CONTABLE PÚBLICA 923272542**

**F . NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

**A 31 de octubre de 2022**

**(Cifras en pesos)**

## NOTA 1: ENTIDAD REPORTANTE

### 1.1 Identificación y Funciones

#### 1.1.1 Naturaleza Jurídica

La Unidad Administrativa Especial, Unidad de Proyección Normativa y Estudios de Regulación Financiera (URF), fue creada mediante el artículo 1° del Decreto 4172 del 3 de diciembre de 2011 y modificada por el Decreto 1658 de 21 de octubre de 2016, como un organismo del orden nacional, adscrito al Ministerio de Hacienda y Crédito Público (MHCP), sin personería jurídica, con autonomía administrativa y patrimonio independiente.

#### 1.1.2 Estructura Orgánica

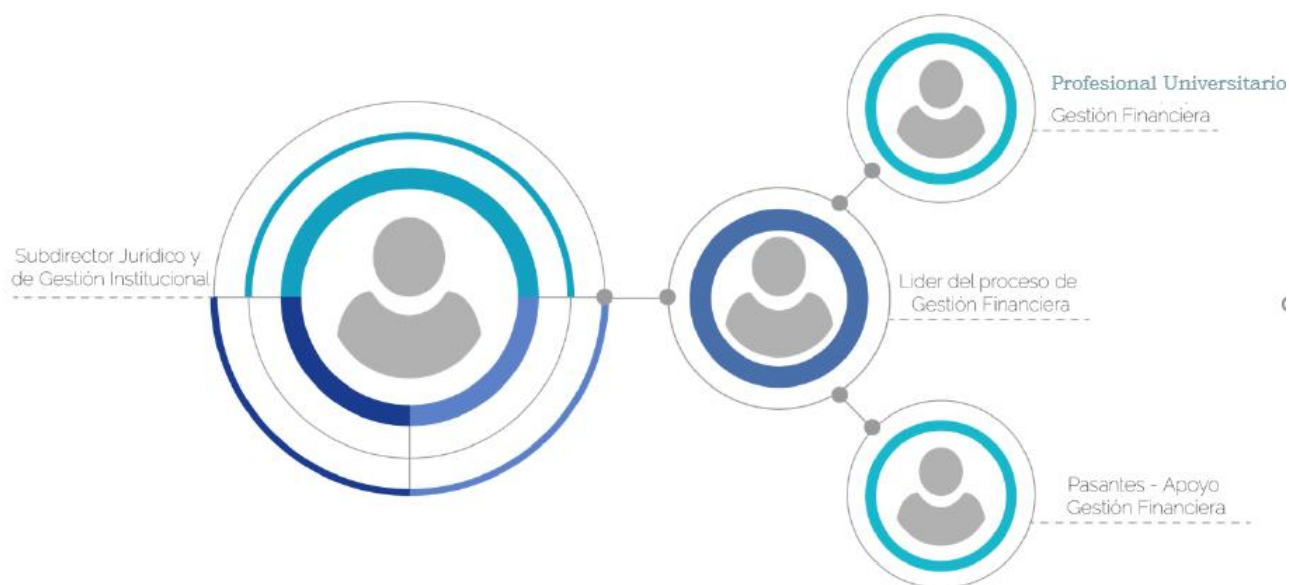
De acuerdo con lo señalado por el Decreto 4172 de 2011, modificado por el Decreto 1658 de 2016, la estructura básica de la Unidad de Proyección Normativa y Estudios de Regulación Financiera -URF, para el cumplimiento de sus funciones, es la siguiente:



Las actividades de carácter financiero se realizan al interior de la Subdirección Jurídica y de Gestión Institucional según lo establecido en el Decreto 4172 de 2011 y modificado por el Decreto 1658 de 2016, se encarga de realizar la siguiente función:

- Dirigir, coordinar, controlar y evaluar las actividades relacionadas con el proceso de Gestión Financiera de la Unidad.

Como la Gestión Financiera en la URF involucra los procedimientos presupuestales, contables, tesorería y gestión de la nómina; para el desarrollo de estas tareas y teniendo en cuenta la capacidad operativa de la Unidad y el volumen de sus operaciones, se ha establecido, a través de los manuales de funciones, el siguiente esquema de trabajo:



### 1.1.3 Naturaleza de sus operaciones

#### Misión

Promovemos un marco regulatorio orientado hacia la estabilidad, el desarrollo y la innovación del sistema financiero, en beneficio de sus consumidores.

#### Visión

Fortalecer continuamente el proceso de preparación normativa, identificando las necesidades de las entidades y los consumidores financieros mediante la realización de estudios y evaluaciones de impacto.

#### Valores institucionales

Los valores que posibilitan la construcción de una convivencia armónica, en el marco de la dignidad humana y del Manual de Integridad de la URF, son:

- **Honestidad:** Actúo siempre con fundamento en la verdad, cumpliendo mis deberes con transparencia y rectitud, y siempre favoreciendo el interés general.
- **Respeto:** Reconozco, valoro y trato de manera digna a todas las personas, con sus virtudes y defectos, sin importar su labor, su procedencia, títulos o cualquier otra condición.
- **Compromiso:** Soy consciente de la importancia de mi rol como servidor público y estoy en disposición permanente para comprender y resolver las necesidades de las personas con las que me relaciono en mis labores cotidianas, buscando siempre mejorar su bienestar.

- **Diligencia:** Cumpló con los deberes, funciones y responsabilidades asignadas a mi cargo de la mejor manera posible, con atención, prontitud y eficiencia, para así optimizar el uso de los recursos del Estado.
- **Justicia:** Actúo con imparcialidad garantizando los derechos de las personas, con equidad, igualdad y sin discriminación.
- **Transparencia:** Actúo de manera abierta y visible.
- **Responsabilidad:** Doy respuesta a todo lo que se me ha encomendado y reconozco y acepto las consecuencias de mis actos.

### 1.1.4 Domicilio de la Entidad

La Unidad de Proyección Normativa y Estudios de Regulación Financiera -URF, tiene como domicilio principal la ciudad de Bogotá, D.C. en la carrera 8 6C 38 piso 5, edificio del Ministerio de Hacienda y Crédito Público.

### 1.1.5 Funciones

La Unidad de Proyección Normativa y Estudios de Regulación Financiera -URF, tiene a su cargo las siguientes funciones:

1. Adelantar los estudios económicos, jurídicos y los demás relacionados con las actividades a reglamentar, regular y/o intervenir en el cumplimiento de su objeto, de acuerdo a los estándares que se fijan para el efecto.
2. Preparar los proyectos normativos necesarios para el ejercicio, por parte del Gobierno Nacional, de las facultades de reglamentación, regulación e intervención en el cumplimiento de su objeto.
3. Emitir conceptos sobre los proyectos normativos de otras entidades, que se sometan a su consideración.
4. Brindar apoyo técnico en la elaboración de los proyectos de ley de iniciativa gubernamental y conceptuar sobre los que se encuentren en trámite, que se relacionen con sus competencias.
5. Realizar análisis de impacto regulatorio de los proyectos normativos a proponer al Gobierno Nacional, de conformidad con los estándares que se fijan para el efecto.
6. Evaluar y monitorear el impacto de las normas expedidas en los temas de su competencia.
7. Las demás funciones que le sean asignadas.

## 1.2 Declaración de cumplimiento del marco normativo y limitaciones

La información financiera de la UAE Unidad De Proyección Normativa Y Estudios de Regulación Financiera, se preparó atendiendo lo señalado en el marco conceptual para la preparación y presentación de información financiera bajo los siguientes principios de contabilidad: entidad en marcha, devengo, esencia sobre forma, asociación, uniformidad, no compensación y periodo contable; se hace necesario señalar que no se presentan cambios ordenados en la entidad que comprometan la continuidad de negocio.

El marco normativo aplicado por la URF para la preparación y presentación de los estados financieros corresponde al adoptado mediante resolución 533 de 2015 y normas modificatorias que conforman el marco normativo para entidades de gobierno.

Los Estados Financieros están preparados de acuerdo con los registros existentes en el Sistema Integrado de Información Financiera SIIF II Nación, sistema administrado por el Ministerio de Hacienda y Crédito Público bajo los lineamientos dados por la Contaduría General de la Nación.

### 1.2.1 Limitaciones en el proceso contable

El manejo de los bienes y el software de la nómina y seguridad social no cuenta con las funcionalidades que se integren con el SIIF, por lo tanto, limita la oportunidad y eficacia de seguimiento a la traza contable de las operaciones.

Adicional el Sistema SIIF limita la operación porque no permite anular comprobantes de diario, No permite el cargue de comprobantes manuales que son predefinidos en cada mes y las cuentas contables del plan de cuentas manejan códigos auxiliares que son innecesarios, como es el caso de auxiliares por rubros presupuestales.

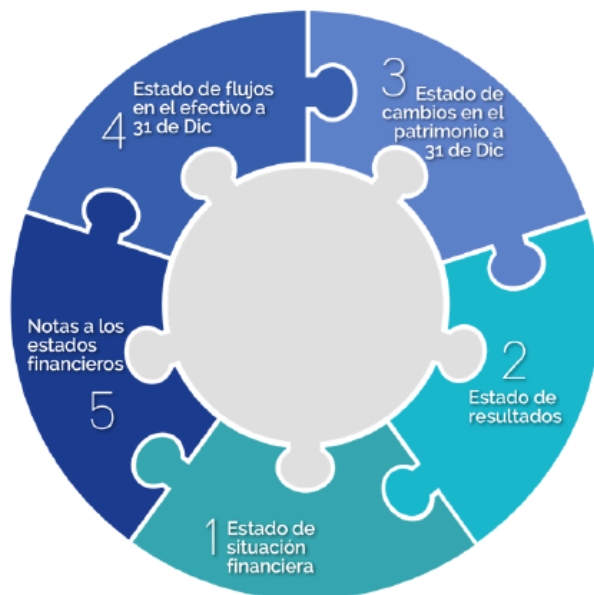
### 1.3 Base normativa y periodo cubierto

#### 1.3.1 Periodo cubierto

El periodo contable de la Unidad de Proyección Normativa y Estudios de Regulación Financiera -URF es el comprendido entre el 1 de enero al 31 de octubre de 2022.

#### 1.3.2 Información Presentada

La URF preparará y presentará los siguientes Estados Financieros de propósito general conforme a la Resolución No. 533 de 2015 y sus modificaciones establecidas para entidades de gobierno:



### **1.4 Forma de Organización y/o Cobertura**

La Unidad de Proyección Normativa y Estudios de Regulación Financiera –URF, es una entidad de gobierno del nivel nacional, adscrita al Ministerio de Hacienda y Crédito Público, que tiene por objeto, dentro del marco de política fijado por el Ministerio de Hacienda y Crédito Público y sin perjuicio de las atribuciones de la Junta Directiva del Banco de la República, la preparación de la normativa para el ejercicio de la facultad de reglamentación en materia cambiaria, monetaria y crediticia y de las competencias de regulación e intervención en las actividades financiera, bursátil, aseguradora y cualquiera otra relacionada con el manejo, aprovechamiento e inversión de los recursos captados del público, para su posterior expedición por el Gobierno Nacional; Identificada con NIT 900657800-0, código Institucional ENT- **923272542** y Unidad Ejecutora en SIIF Nación II - 13-01-18.

## **NOTA 2. BASES DE MEDICIÓN Y PRESENTACIÓN UTILIZADAS**

### **2.1 Bases de medición utilizadas**

La URF aplica los criterios de devengo para sus operaciones contables de acuerdo con el Marco Normativo y el Catálogo de Cuentas para Entidades de Gobierno definido por la Contaduría General de la Nación y el Manual de Políticas Contables establecido por la URF.

### **2.2 Moneda funcional y de presentación, redondeo y materialidad**

#### **2.2.1 Moneda**

Los Estados Financieros de la URF se elaborarán en pesos colombianos (COP) manteniendo la normatividad nacional y considerando que representa con mayor fiabilidad los efectos de los hechos económicos de la Entidad. Asimismo, deben ser debidamente firmados por los responsables de acuerdo con procedimiento de Gestión Contable de la Entidad. La unidad de redondeo de presentación de los Estados Financieros es en pesos corrientes con dos decimales.

#### **2.2.2 Materialidad**

Dentro de lo establecido en las políticas contables de la URF, el registro contable materializa la incorporación de los hechos económicos a la información financiera y permite el seguimiento cronológico, la clasificación en cuentas contables como herramientas de acumulación, la aplicación del importe de medición y la centralización de información descriptiva de la operación. Todos los registros quedan soportados a través de los comprobantes de contabilidad y consignados en los libros de contabilidad, permitiendo el control y seguimiento de los recursos de la entidad.

### **2.3. Tratamiento de la moneda extranjera**

La URF, declara que durante la vigencia 2022, no se han realizado a la fecha transacciones en moneda extranjera.

## **2.4. Hechos ocurridos después del periodo contable**

La URF, no presento ajustes de activos y pasivos por hechos ocurridos después del cierre del periodo contable 2021.

### **NOTA 4. RESUMEN DE POLÍTICAS CONTABLES**

La URF, preparó su información financiera observando lo dispuesto en el manual de políticas contables que compila los lineamientos establecidos en el marco normativo para entidades de gobierno, revelando la totalidad de los hechos, transacciones y operaciones que realiza, en cumplimiento de sus funciones de cometido estatal.

Las políticas contables de la URF se establecen con el objetivo de orientar a los usuarios de la información financiera, en el manejo contable de los hechos económicos que se presenten dentro de la entidad, y que dan como resultado la información contenida en los Estados Financieros.

La medición inicial de los activos, se clasifican en la categoría del costo, se registran por el valor de la transacción como un valor de entrada observable y específico para la entidad.

El método definido para el cálculo de la depreciación de los bienes muebles de la URF y su registro contable corresponde al método de línea recta, de acuerdo con el número de años de vida útil estimada para cada bien o grupo de bienes.

Para el procesamiento de los registros, elaboración y presentación de la información contable la URF utiliza el Sistema Integrado de Información Financiera – SIIF Nación, el cual es administrado por el Ministerio de Hacienda y Crédito Público y es de uso obligatorio de acuerdo con el Decreto 1068 de 2015 y sus modificaciones.

La normatividad expedida para el manejo y operación del SIIF Nación es de obligatorio cumplimiento para todos los usuarios del aplicativo y se encuentra publicada en la página web del Ministerio de Hacienda y Crédito Público.

Para la realización de su gestión, adicional al Sistema Integrado de Información Financiera (SIIF) Nación, la entidad se apoya en aplicativos tales como Excel, en donde se relaciona información detallada de conceptos asociados a las propiedades, planta y equipo, seguros y el sistema de información SARA para el manejo de la nómina de los servidores de la URF.

La URF, aplica las normas establecidos por la Contaduría General de la Nación en materia de registro oficial de los libros y preparación de los documentos soporte; maneja su información contable por el sistema de información financiera SIIF Nación II. El archivo se realiza de acuerdo con las normas establecidas por el Archivo General de la Nación en la Ley 594 de 2000.

La URF tiene el manual de políticas contables, las cuales se describen a continuación:

## **4.1 EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO**

### **4.1.1 Política contable efectivo y equivalentes de efectivo**

#### **4.1.1.1 Reconocimiento**

El efectivo y equivalentes al efectivo son reconocidos como activos financieros que representan un medio de pago y con base en este se valoran y reconocen todas las transacciones en los estados financieros.

Se clasificará el Efectivo y Equivalente al Efectivo así:

- ✓ Caja
- ✓ Depósitos en Instituciones Financieras

#### **4.1.1.2 Medición**

En la medición inicial y la medición posterior, el valor asignado para las cuentas de efectivo y sus equivalentes constituyen el valor nominal del derecho en efectivo, representado en la moneda funcional, que corresponde al peso colombiano.

#### **4.1.1.3 Tratamiento de las partidas conciliatorias**

Las conciliaciones se elaborarán tomando en cuenta las partidas resultantes de comparar los saldos de los Extractos bancarios, Reporte auxiliar contable por cuenta bancaria y Reporte auxiliar detallado por cuenta bancaria. Si se presentan partidas conciliatorias deben ser conciliadas en el mes siguiente a más tardar.

#### **4.1.1.4 Revelaciones**

La URF revelará la siguiente información:

- a) Los componentes del efectivo y equivalentes al efectivo.
- b) Conciliación de los saldos del estado de flujos de efectivo con las partidas equivalentes en el estado de situación financiera. Sin embargo, no se requerirá que la URF presente esta conciliación si el importe del efectivo y equivalentes al efectivo presentado en el estado de flujos de efectivo es idéntico al importe descrito en el estado de situación financiera.
- c) Cualquier importe significativo de sus saldos de efectivo y equivalentes al efectivo que no esté disponible para ser utilizado.

## **4.2 CUENTAS POR COBRAR**

### **4.2.1 Política contable cuentas por cobrar**

#### **4.2.1.1 Reconocimiento**

La URF reconocerá como cuentas por cobrar: los derechos adquiridos por la URF, en desarrollo de sus actividades, de los cuales se espere a futuro la entrada de un flujo financiero fijo o determinable, a través de efectivo, equivalentes al efectivo u otro instrumento financiero. Estas partidas incluirán los derechos originados en transacciones con y sin contraprestación.

Las operaciones que se derivan en cuentas por cobrar, son entre otras:

- Las incapacidades médicas, licencias de maternidad, de paternidad y las incapacidades que realicen la ARL, reconocidas por la URF a través de resolución. La diferencia entre el valor pagado al funcionario y el valor a cargo de la EPS o ARL, de acuerdo con la liquidación efectuada se llevará como un mayor valor del gasto por incapacidades médicas.
- El consumo adicional de telefonía celular por los servidores públicos que tienen asignado teléfono celular de acuerdo con lo normativizado en el Decreto 1598 de 2011 y sus modificaciones.
- Otros cobros que efectúe la entidad que puedan controlar y medirse con fiabilidad.

#### **4.2.1.2 Medición Inicial**

Las cuentas por cobrar se medirán por el valor de la transacción.

#### **4.2.1.3 Medición Posterior**

Con posterioridad al reconocimiento, las cuentas por cobrar se mantendrán por el valor de la transacción.

#### **4.2.1.4 Baja en Cuentas**

La URF dejará de reconocer una cuenta por cobrar cuando los derechos expiren, se renuncie a ellos o cuando los riesgos y las ventajas inherentes a la cuenta por cobrar se transfieran.

Para el efecto, se disminuirá el valor en libros de la cuenta por cobrar y la diferencia entre éste y el valor recibido, se reconocerá como ingreso o gasto en el resultado del periodo.

#### **4.2.1.5 Revelaciones**

La URF, continuando con su política de transparencia, revelará:

- ✓ El valor en libros de las cuentas por cobrar y sus condiciones reconocidas al finalizar el periodo contable.
- ✓ El análisis de la antigüedad de las cuentas por cobrar que estén en mora

### **4.3 PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO**

#### **4.3.1 Política contable propiedades planta y equipo**

##### **4.3.1.1 Reconocimiento**

La Unidad reconocerá como propiedades, planta y equipos los activos tangibles empleados para la prestación de servicios en el desarrollo de su cometido estatal.

Se reconocerá como activo cuando:

- Sea probable recibir beneficios económicos o potencial de servicio asociados al activo.
- El costo o el valor razonable del activo pueda medirse fiablemente.
- Las adiciones y mejoras: Aumentan la vida útil, amplían la capacidad productiva y eficiencia operativa, mejoran la calidad de los productos y servicios, o reducen significativamente los costos. Serán mayor valor del activo y afectarán el cálculo de la depreciación.

Estos activos se caracterizan porque no se espera venderlos en el curso de las actividades ordinarias de la URF y se prevé usarlos durante más de un periodo contable.

En Propiedades, Planta y Equipo se incluyen las siguientes clases de activo:

**Maquinaria y Equipo.** Representa el valor de la maquinaria y equipo de propiedad de la URF, adquirida para que sea utilizada en el desarrollo de sus funciones de cometido estatal.

- a) Herramientas y accesorios
- b) Equipos de ayuda audiovisual
- c) Otra maquinaria y equipo

**Muebles, enseres y equipo de oficina.** Representa el valor de los muebles, enseres y equipos de oficina de propiedad de la URF, para el desarrollo de sus funciones de cometido estatal.

- a) Muebles y Enseres
- b) Equipo y máquina de oficina
- c) Otros muebles, enseres y equipos de oficina

**Equipos de comunicación y computación.** Representa el valor de los equipos de comunicación y computación de propiedad de la URF adquiridos para el desarrollo de sus funciones.

- a) Equipo de comunicación
- b) Equipo de computación
- c) Otros equipos de comunicación y computación

**Equipos de transporte, tracción y elevación.** Representa el valor de los equipos de transporte, tracción y elevación de propiedad de la URF adquiridos para el desarrollo de sus funciones de cometido estatal. (Terrestre; otros equipos de transporte, tracción y elevación)

**Cuantía mínima para reconocimiento en Propiedad Planta y Equipo.** Aquellos bienes que cumplan con las condiciones definidas para la propiedad, planta y equipo cuyo costo de adquisición sea inferior a un salario mínimo mensuales vigentes, se reconocerán como gasto y serán controlados como bienes de consumo administrados por el Almacén.

#### **4.3.1.2 Medición Inicial**

Las propiedades, planta y equipo se medirán por el costo el cual comprende, entre otros, lo siguiente:

- El precio de adquisición.
- Los aranceles de importación.
- Los impuestos directos e indirectos que recaigan sobre la adquisición del bien.
- Los demás costos atribuibles a la ubicación del activo en el lugar y condiciones necesarias para que pueda operar de la forma prevista por la Administración de la URF.
- Los bienes recibidos sin contraprestación se medirán por el valor indicado por el propietario de los bienes.
- Se deducirá del costo de adquisición cualquier descuento o rebaja del precio y, en consecuencia, afectará la base de depreciación.

El reconocimiento de los elementos señalados, como parte del costo del activo, termina cuando la propiedad, planta y equipo se encuentre en el lugar y condiciones necesarias para operar de la forma prevista, momento en el que iniciará el proceso de depreciación.

Cualquier descuento o rebaja del precio se reconocerá como un menor valor de las propiedades, planta y equipo, y afectará la base de depreciación.

#### **4.3.1.3 Medición Posterior**

Después del reconocimiento, las propiedades, planta y equipo se medirán por el costo menos la depreciación acumulada menos el deterioro acumulado.

### **Depreciación**

La depreciación es la distribución del costo de adquisición de un activo a lo largo de su vida útil, afectando los resultados.

La depreciación de un activo cesará cuando se produzca la baja en cuentas o cuando el valor residual del activo supere su valor en libros. El cargo por depreciación de un periodo se reconocerá como gasto en el resultado de este. Los terrenos no serán objeto de depreciación.

El método que aplicará la URF para depreciar los bienes será el de línea recta; para este fin la vida útil se establece teniendo en cuenta su uso en el tiempo. Esta se medirá por grupos homogéneos que correspondan a elementos similares y que presten servicios de naturaleza similar a la Unidad. Este método será aplicado uniformemente en todos los periodos.

### Vida Útil

La vida útil de una propiedad, planta y equipo es el periodo durante el cual se espera utilizar el activo por parte de uno o más usuarios.

A continuación, se presentan las vidas útiles asignadas como referente para las propiedades, planta y equipo de la URF. Sin embargo, dadas las condiciones particulares de uso de los activos, la URF podrá asignar vidas útiles diferentes a las establecidas, ante lo cual se deberán realizar las correspondientes revelaciones en notas a los estados financieros.

La vida útil de los activos se tendrá conforme a la siguiente gráfica:



#### 4.3.1.4 Baja en Cuentas

La URF dará de baja una Propiedad Planta y Equipo, cuando:

- No cumpla con los requisitos establecidos para que se reconozca como tal.
- Cuando se realice la venta del elemento, o cuando la propiedad, planta y equipo queda permanentemente retirada de uso y no se esperan beneficios económicos futuros por su venta o un potencial de servicio.
- Pérdida de bienes

#### **4.3.1.5 Revelaciones**

La URF revelará para cada clase de propiedad, planta y equipo, los siguientes aspectos, cuando a ello haya lugar:

- a. Los métodos de depreciación utilizados
- b. Las vidas útiles
- c. El valor en libros y la depreciación acumulada, incluyendo las pérdidas por deterioro del valor acumuladas, al principio y final del periodo contable.
- d. Una conciliación entre los valores en libros al principio y al final del periodo contable, que muestre por separado lo siguiente:
  - Adquisiciones
  - Adiciones realizadas
  - Disposiciones
  - Retiros
  - Sustitución de componentes cuando aplique
  - Inspecciones generales
  - Reclasificaciones a otro tipo de activos
  - Pérdidas por deterioro del valor reconocidas o revertidas
  - Depreciación
  - Otros cambios
- e. El efecto en los resultados producto de la baja en cuentas de los elementos de propiedades, planta y equipo
- f. El cambio en la estimación de la vida útil cuando a ello haya lugar, así como el cambio en el método de depreciación;
- g. El valor en libros de las propiedades, planta y equipo cuya titularidad o derecho de dominio tenga alguna restricción o de aquellas que estén garantizando el cumplimiento de pasivos.
- h. El valor en libros de los elementos de propiedades, planta y equipo, que se encuentran temporalmente fuera de servicio.

Las propiedades, planta y equipo, adquiridas en una transacción sin contraprestación.

### **4.4 OTROS ACTIVOS**

#### **4.4.1 Política contable otros activos**

##### **4.4.1.1 Medición Inicial**

La Unidad, reconocerá como activos intangibles, los recursos identificables, de carácter no monetario y sin apariencia física, sobre los cuales tiene el control, espera obtener beneficios económicos futuros o potencial de servicio, y puede realizar mediciones fiables. Estos activos se caracterizan porque no se espera venderlos en el curso de las actividades de la entidad y se prevé usarlos durante más de un año.

La URF controla un activo intangible cuando puede obtener los beneficios económicos futuros o el potencial de servicio de los recursos derivados de este y puede restringir el acceso de terceras personas a tales beneficios o a dicho potencial de servicio.

Un activo intangible produce beneficios económicos futuros o potencial de servicio cuando:

- a) Puede generar ingresos procedentes de la venta de bienes o servicios en los cuales se usa el activo intangible.
- b) puede generar rendimientos diferentes de los derivados del uso del activo por parte de la entidad.
- c) le permite, a la entidad, disminuir sus costos o gastos de producción o de prestación de servicios.
- d) le permite, a la entidad, mejorar la prestación de los servicios.

Dentro de este grupo se clasifican los bienes y servicios recibidos por anticipado y las licencias.

#### **4.4.1.2 Medición Posterior**

Los activos intangibles se miden por su costo menos la amortización acumulada y menos pérdidas por deterioro de valor acumulado.

#### **Amortización**

La amortización es la distribución del valor amortizable de un activo intangible durante su vida útil. Por su parte, el valor amortizable de un activo intangible es el costo del activo menos su valor residual.

La amortización inicia cuando el activo esté disponible para su utilización, es decir, cuando se encuentre en la ubicación y condiciones necesarias para que pueda operar de la forma prevista por la administración de la entidad. El cargo por amortización de un periodo se reconoce como gasto en el resultado de éste. La vida útil del activo intangible depende del periodo en el cual la entidad espere recibir el potencial de servicio asociado al activo.

La distribución sistemática del valor amortizable del activo a lo largo de la vida útil se lleva a cabo mediante el método de amortización que refleje el patrón de consumo esperado de los beneficios económicos futuros o del potencial de servicio derivados del activo.

La amortización de un activo intangible cesa cuando se produzca la baja en cuentas o cuando el valor residual del activo supere su valor en libros. La amortización no cesa cuando el activo esté sin utilizar.

#### **4.4.1.3 Revelación**

La URF revelará en sus Estados Financieros la clase de activos intangibles y el periodo amortizable para cada grupo.

## **4.5 CUENTAS POR PAGAR**

### **4.5.1 Política contable cuentas por pagar**

#### **4.5.1.1 Medición Inicial**

Las cuentas por pagar se medirán por el valor de la transacción.

#### **4.5.1.2 Medición posterior**

Las cuentas por pagar de la URF, mantendrán el valor de la transacción reconocido en la medición inicial.

#### **4.5.1.3 Bajas en Cuentas**

Se dejará de reconocer una cuenta por pagar cuando se extingan las obligaciones que la originaron, esto es, cuando la obligación se pague, expire, el acreedor renuncie a ella o se transfiera a un tercero.

#### **4.5.1.4 Revelaciones**

La Unidad revelará información concerniente al valor en libros y a las condiciones de la cuenta por pagar, tales como: plazo, tasa de interés si las hay, vencimiento y restricciones que estas le impongan a la URF, en caso de existir.

La Entidad realiza sus pagos con abono en cuenta a beneficiario final mediante giro directo a través del aplicativo SIIF Nación, a excepción de los compromisos y pagos para los cuales no aplica el pago a beneficiario final, de acuerdo con lo establecido en la Circular No. 2 de 2016, expedida por el SIIF Nación.

## **4.6 BENEFICIOS A EMPLEADOS**

### **4.6.1 Política contable relativas al beneficio a empleados**

Se reconocerán como beneficios a los empleados a corto plazo, aquellos otorgados a los empleados que hayan prestado sus servicios a la entidad durante el periodo contable y cuya obligación de pago venza dentro de los 12 meses siguientes al cierre de dicho periodo. Los beneficios a los empleados establecidos en la URF son a corto plazo.

De acuerdo con las normas vigentes, los beneficios a los empleados a corto plazo que no se paguen mensualmente se reconocerán en cada mes por el valor de la alícuota correspondiente al porcentaje del servicio prestado durante el mes. Esto implica que con independencia del disfrute o del momento del pago, cada concepto debe causarse como pasivo y gasto en la medida que el empleado lo va devengando. Por tal motivo, el valor de la alícuota corresponde al porcentaje del servicio prestado durante el mes.

Hacen parte de tales beneficios los siguientes:

Bonificación por servicios prestados  
Bonificación especial de Recreación  
Prima de Servicio  
Prima de Vacaciones  
Sueldo de Vacaciones  
Prima de Navidad

#### **4.6.1.1 Medición**

El pasivo por beneficios a los empleados a corto plazo se medirá por el valor de la obligación derivada de los beneficios definidos al final del periodo contable, después de deducir cualquier pago anticipado si lo hubiera.

#### **4.6.1.2 Revelación**

La URF revela como mínimo frente a los beneficios a corto plazo lo siguiente:  
La naturaleza de los beneficios a corto plazo  
La naturaleza, cuantía y metodología que sustenta la estimación de los beneficios

#### **4.7 LISTADO DE NOTAS QUE NO LE APLICAN A LA ENTIDAD**

**NOTA 3. JUICIOS, ESTIMACIONES, RIESGOS Y CORRECCION DE ERRORES CONTABLES**  
**NOTA 6. INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS**  
**NOTA 8. PRESTAMOS POR COBRAR**  
**NOTA 9. INVENTARIOS**  
**NOTA 11. BIENES DE USO PUBLICO E HISTORICO Y CULTURALES**  
**NOTA 12. RECURSOS NATURALES NO RENOVABLES**  
**NOTA 13. PROPIEDADES DE INVERSION**  
**NOTA 15. ACTIVOS BIOLOGICOS**  
**NOTA 17. ARRENDAMIENTOS**  
**NOTA 18. COSTOS DE FINANCIACION**  
**NOTA 19. EMISION Y COLOCACION DE TITULOS DE DEUDA**  
**NOTA 20. PRESTAMOS POR PAGAR**  
**NOTA 23. PROVISIONES**  
**NOTA 24. OTROS PASIVOS**  
**NOTA 25. ACTIVOS Y PASIVOS CONTINGENTES**  
**NOTA 26. CUENTAS DE ORDEN**  
**NOTA 30. COSTOS DE VENTAS**  
**NOTA 31. COSTOS DE TRANSFORMACION**  
**NOTA 32. ACUERDOS DE CONCESION-ENTIDAD CONCEDENTE**  
**NOTA 33. ADMINISTRACION DE RECURSOS DE SEGURIDAD SOCIAL EN PENSIONES**  
**NOTA 34. EFECTO DE LAS VARIACIONES EN LAS TASAS DE CAMBIO DE LA MONEDA EXTA**  
**NOTA 35. IMPUESTO A LAS GANANCIAS**  
**NOTA 36. COMBINANCION Y TRASLADO DE OPERACIONES**  
**NOTA 37. REVELACIONES SOBRE EL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO**

**NOTAS RELEVANTES DE CARÁCTER ESPECÍFICO**
**NOTA 5 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO**

Esta cuenta incluye los recursos que maneja la Unidad en el Banco Davivienda, para el manejo de la Caja Menor de Adquisición de Bienes y Servicios y los recursos para el pago seguridad social y descuentos de nómina generados por el proceso con la DTN de traspaso a pagaduría. El área contable realizó las conciliaciones bancarias mensuales de las cuentas corrientes sin presentar partidas conciliatorias.

Los recursos administrados en las cuentas bancarias son objeto de conciliaciones mensuales, con el fin de verificar y controlar el manejo de los recursos.

Al cierre del mes de octubre de 2022, se presenta el detalle de los saldos por cuenta:

| DESCRIPCIÓN |           |                                    | SALDOS               |                      |                      |
|-------------|-----------|------------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| CÓD         | NAT       | CONCEPTO                           | 2022                 | 2021                 | VARIACIÓN            |
| <b>1.1</b>  | <b>Db</b> | <b>EFECTIVO</b>                    | <b>\$ 600.000,00</b> | <b>\$ 662.000,00</b> | <b>-\$ 62.000,00</b> |
| 1.1.05      | Db        | Caja                               | 600.000,00           | 662.000,00           | -62.000,00           |
| 1.1.10      | Db        | Deposito instituciones financieras | 0.00                 | 0,00                 | 0.00                 |

**NOTA 7 CUENTAS POR COBRAR**
**7.21 Otras cuentas por cobrar - pago por cuenta de terceros**

El concepto de cuentas por cobrar definido en el nuevo Catálogo de Cuentas que integra el nuevo Marco Normativo para entidades de gobierno define que incluye los derechos adquiridos por la entidad en desarrollo de sus actividades, de las cuales se espera, a futuro, la entrada de un flujo financiero fijo o determinable, a través de efectivo, equivalentes al efectivo u otro instrumento.

El saldo de esta cuenta representa las cuentas por cobrar originadas en el derecho de cobro a favor de la Nación frente a terceros deudores obligados a devolver recursos derivados de operaciones como incapacidades médicas.

Las cuentas por cobrar al cierre del 31 de octubre de 2022, corresponden a los valores adeudados por parte de las EPS por concepto de las incapacidades de los servidores públicos liquidadas, las cuales presentan el siguiente saldo:

| DESCRIPCIÓN |           |                             | SALDOS         |                      |                       |
|-------------|-----------|-----------------------------|----------------|----------------------|-----------------------|
| CÓD         | NAT       | CONCEPTO                    | 2022           | 2021                 | VARIACIÓN             |
| <b>1.3</b>  | <b>Db</b> | <b>CUENTAS POR COBRAR</b>   | <b>\$ 0,00</b> | <b>\$ 119,014.00</b> | <b>-\$ 119,014.00</b> |
| 1.3.84      | Db        | Pago por cuenta de terceros | 0,00           | 119,014.00           | -119,014.00           |

**NOTA 10 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO**

La Propiedad Planta y Equipo, están constituidas por los bienes tangibles de su propiedad, utilizados para la prestación de servicios y propósitos administrativos. El costo inicial de un elemento de propiedad, planta y equipo incluye todos los costos atribuibles a su adquisición, ubicación en el lugar y condiciones necesarias de uso previsto y luego de su reconocimiento inicial, se miden todas las partidas de PP Y E, al costo menos la depreciación acumulada.

Los activos de menor cuantía, la URF establece que los bienes que cumplan con las condiciones definidas para las Propiedad Planta y Equipo, cuyo costo de adquisición sea inferior o igual a un Salario Mínimo Mensual Legal Vigente, se reconocerán como gasto y se registraran como bienes de consumo controlado administrados por el almacén.

La URF, ha realizado las conciliaciones contables mensuales de los saldos de la propiedad planta y equipo con los saldos reflejados en el almacén, sin presentarse partidas conciliatorias.

El método de depreciación aplicado a los bienes de propiedad de la URF es línea recta.

La vida útil manejada para cada grupo de activos es:

|                        |         |
|------------------------|---------|
| MAQUINARIA Y EQUIPO    | 10 AÑOS |
| MUEBLES Y ENSERES      | 10 AÑOS |
| EQUIPO DE COMPUTACION  | 5 AÑOS  |
| EQUIPO DE COMUNICACIÓN | 3 AÑOS  |
| EQUIPO DE TRANSPORTE   | 15 AÑOS |

**Muebles, enseres y equipos de oficina**

En esta cuenta se registran los bienes que son empleados por la URF para propósitos administrativos y utilizados en las instalaciones de la Entidad.

En el mes de enero de 2022 se realizó reconocimiento como gasto, a un total de 47 sillas cuyo saldo de depreciación da manejo a Bienes de mínima cuantía, teniendo en cuenta lo establecido en el manual de políticas contables numeral 11.3.1. Reconocimiento y serán controlados como bienes de consumo administrados por el Almacén de la URF.

**Equipos de comunicación.**

A 31 de octubre de 2022, el valor total por este grupo está conformado por una cámara fotográfica por valor de \$5.652.500,00 y un teléfono celular por valor de \$2.890.000,00; ingresado mediante indemnización por parte de la aseguradora bajo la póliza de daños materiales combinados No. 1003554. El método empleado para llevar a cabo la depreciación de los bienes ha sido el de línea recta, para el mes de octubre el acumulado asciende a la suma de \$ 2.460.034,68.

**Equipos de computación.**

A 31 de octubre de 2022, el valor total por este grupo es de \$79.201.692,48 que corresponden a 23 portátiles. El método empleado para llevar a cabo la depreciación del bien ha sido el de línea recta, para el mes de octubre el acumulado asciende a la suma de \$ 31.432.018,10.

El detalle de la propiedad, planta y equipo al cierre del mes de octubre de 2022:

| DESCRIPCIÓN |     |                                       | SALDOS                  |                         |                          |
|-------------|-----|---------------------------------------|-------------------------|-------------------------|--------------------------|
| CÓD         | NAT | CONCEPTO                              | 2022                    | 2021                    | VARIACIÓN                |
| 1.6         | Db  | <b>PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO</b>   | <b>\$ 53.852.139,70</b> | <b>\$ 73.694.585,52</b> | <b>- \$19.842.445,82</b> |
| 1.6.65      | Db  | Muebles, Enseres y Equipos de Oficina | 0,00                    | 15.544.335,00           | - 15,544,335.00          |
| 1.6.70      | Db  | Equipos de comunicación y computación | 87.744.192,48           | 93.056.332,48           | - 5,312,140.00           |
| 1.6.85      | Cr  | Depreciación acumulada (CR)           | - 33.892.052,78         | - 34.906.081,96         | 1,014,029.18             |

El grupo de comunicación y cómputo compuesto por 23 portátiles, 1 teléfono celular y una cámara fotográfica para el área de comunicaciones.

**BIENES RECIBIDOS SIN CONTRAPRESTACION**

La URF ha recibido bienes sin contraprestación, de parte de algunas entidades públicas, los cuales se describen a continuación:

**CONVENIO INTERADMINISTRATIVO DE COOPERACIÓN CON EL MINISTERIO DE HACIENDA Y CRÉDITO PÚBLICO**

La URF suscribió Convenio Interadministrativo de Cooperación No. 002 de 2016 con el Ministerio de Hacienda y Crédito Público, en desarrollo del cual tiene el uso, goce y disfrute de un área construida de 260 mts cuadrados, situada en el piso 5 del edificio ubicado en la carrera 8 No. 6C-38, edificio San Agustín en la ciudad de Bogotá D.C.; así como de bienes muebles, consistentes en elementos de oficina y equipos de cómputo, con los cuales la Unidad ha logrado garantizar su operación y el cumplimiento de su objeto institucional y las funciones legales a su cargo, de acuerdo con lo señalado en el Decreto 1658 de 2016 que modificó el Decreto 4172 de 2011.

La obligación No. 5 de la sección II. OBLIGACIONES ESPECÍFICAS de la CLÁUSULA TERCERA. - OBLIGACIONES DE LA URF, del referido convenio, estipula “Emplear la mayor diligencia y cuidado en la administración, protección, mantenimiento y conservación de las áreas y bienes tales como unidades locativas, equipos de cómputo, muebles de oficina entregadas en el marco del presente Convenio”, de lo cual se infiere que la propiedad de los bienes entregados a la Unidad, dentro de la ejecución del convenio, es completamente del Ministerio, por tanto, en caso de expiración o terminación del Convenio se deberá restituir al Ministerio las áreas y los bienes muebles entregados.

En la gestión de estos bienes la URF ejerce el control administrativo, están totalmente identificados e inventariados y tiene un control a las operaciones que la URF realiza con esta entidad.

La URF, dentro del Convenio Interadministrativo de Cooperación No. 002 de 2016, cuenta con un total de 272 bienes por un valor total de \$125.033.967,88, detallados así:

| DESCRIPCIÓN                                                                                               | PLACA | ELEMENTO | VR UNITARIO  |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|----------|--------------|
| TAJALAPIZ ELECTRICO                                                                                       | 33    | Convenio | \$ 30.716    |
| MESA DE MADERA PARA CONFERENCIAS                                                                          | 182   | Convenio | \$ 700.000   |
| MUEBLE PARAGUERO EN MADERA                                                                                | 1042  | Convenio | \$ 9.500     |
| TABLERO BLANCO PORCELANIZADO DE 120X80 CMS                                                                | 1745  | Convenio | \$ 52.933    |
| MESA DE MADERA PARA TELEFONO                                                                              | 1862  | Convenio | \$ 6.050     |
| PARAGUERO EN MADERA                                                                                       | 1909  | Convenio | \$ 2.430     |
| PAPELERA DE MADERA PARA PISO                                                                              | 2319  | Convenio | \$ 10.097    |
| MESA DE MADERA PARA TELEFONO                                                                              | 2762  | Convenio | \$ 1.500     |
| SOFA MADERA FORRADO CORDOBAN                                                                              | 3398  | Convenio | \$ 13.000    |
| BORRADOR PARA TABLERO PORCELANIZADO                                                                       | 3441  | Convenio | \$ 408,70    |
| PAPELERA DE MADERA SOBRE ESCRITORIO                                                                       | 3444  | Convenio | \$ 28.442    |
| PAPELERA DE MADERA SOBRE ESCRITORIO                                                                       | 3445  | Convenio | \$ 28.442    |
| SACAGANCHOS                                                                                               | 3447  | Convenio | \$ 193,50    |
| SILLA EN CUERO FIJA EN MADERA C/B                                                                         | 3463  | Convenio | \$ 258.254   |
| SILLA EN CUERO FIJA EN MADERA C/B                                                                         | 3464  | Convenio | \$ 258.254   |
| SILLA EN CUERO FIJA EN MADERA C/B                                                                         | 3465  | Convenio | \$ 258.254   |
| SILLA EN CUERO FIJA EN MADERA C/B                                                                         | 3466  | Convenio | \$ 258.254   |
| SILLA EN CUERO FIJA EN MADERA C/B                                                                         | 3467  | Convenio | \$ 258.254   |
| SILLA EN CUERO FIJA EN MADERA C/B                                                                         | 3468  | Convenio | \$ 258.254   |
| ESCRITORIO EN MADERA TIPO EJECUTIVO LINEA ESP.                                                            | 3470  | Convenio | \$ 170.000   |
| MESA AUXILIAR PARA TELEFONO EN MADERA                                                                     | 3471  | Convenio | \$ 229.630   |
| BIBLIOTECA EN MADERA COMPUESTO POR UN MODULO DE DOS PUERTAS, UN ARCHIVADOR DE DOS GAVETAS Y TRES ESTANTES | 3474  | Convenio | \$ 90.000    |
| PAPELERA DE MADERA PARA PISO                                                                              | 3477  | Convenio | \$ 55.539,98 |
| PAPELERA DE MADERA SENCILLA S/ ESCRITORIO                                                                 | 3518  | Convenio | \$ 5.041,06  |
| SILLA INTERLOCUTORA FIJA SIN BRAZOS EN PAÑO                                                               | 3763  | Convenio | \$ 70.006    |
| CARTELERA DE MADERA PARTE CENTRAL EN CORCHO DE 60 CMS. X 45 CMS.                                          | 3889  | Convenio | \$ 13.150    |
| MUEBLE PARAGUERO EN MADERA                                                                                | 3952  | Convenio | \$ 643,22    |
| CARTELERA DE MADERA PARTE CENTRAL EN CORCHO DE 60 CMS. X 45 CMS.                                          | 3979  | Convenio | \$ 13.150    |
| SILLA POLTRONA MODULAR (SOFA CAFE)                                                                        | 4236  | Convenio | \$ 130.000   |
| MUEBLE PARAGUERO EN MADERA                                                                                | 4245  | Convenio | \$ 413       |
| MESA MADERA PARA CONFERENCIA LINEA ESPEC                                                                  | 5097  | Convenio | \$ 90.000    |

| DESCRIPCIÓN                                                                                               | PLACA | ELEMENTO | VR UNITARIO   |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|----------|---------------|
| SILLA GIRATORIA ERGONOMICA S/B EN PANO                                                                    | 7509  | Convenio | \$ 105.502    |
| CUBRE ALFOMBRA ACRILICO TIPO SECRETARIA                                                                   | 7612  | Convenio | \$ 10.989     |
| MESA ESPECIAL PARA IMPRESORA                                                                              | 9368  | Convenio | \$ 84.000     |
| PAPELERA MADERA SOBRE ESCRITORIO                                                                          | 9668  | Convenio | \$ 2.871      |
| BIBLIOTECA EN MADERA CON VITRINA                                                                          | 10558 | Convenio | \$ 104.000    |
| MESA PARA TELÉFONO LÍNEA ESPECIAL                                                                         | 10617 | Convenio | \$ 17.226     |
| PAPELERA DE MADERA SENCILLA S/ ESCRITORIO                                                                 | 10838 | Convenio | \$ 9.912,06   |
| PAPELERA MADERA PARA PISO LINEA ESPECIAL                                                                  | 11166 | Convenio | \$ 5.423      |
| PAPELERA MADERA SOBRE ESCRITORIO LINEA ESPECIAL                                                           | 12127 | Convenio | \$ 8.499,07   |
| MESA DE MADERA ESQUINERA                                                                                  | 13837 | Convenio | \$ 59.559,34  |
| ARCHIVADOR VERTICAL DE MADERA 2 GAVETAS                                                                   | 25323 | Convenio | \$ 3.123      |
| MESA DE MADERA PARA CONFERENCIAS                                                                          | 26957 | Convenio | \$ 130.000    |
| ALMOHADILLA PARA SELLO MEDIANA                                                                            | 30695 | Convenio | \$ 1.710      |
| BIBLIOTECA DE MADERA LINEA ESPECIAL BASE DOBLE CON PUERTA DE MADERA 2,MODULO GRANDE 1,CERRADURA PUERTAS 4 | 30697 | Convenio | \$ 82.000     |
| SILLA FIJA INTERLOCUTORA METAL. TONETH EN PANO                                                            | 31002 | Convenio | \$ 69.380,40  |
| SILLA FIJA INTERLOCUTORA METAL TONETH EN PANO                                                             | 31120 | Convenio | \$ 69.380,40  |
| SILLA FIJA S/B INTERLOCUTORA METAL.TONETH EN PANO                                                         | 31177 | Convenio | \$ 69.380,40  |
| SILLA FIJA S/B INTERLOCUTORA METAL.TONETH EN PANO                                                         | 31413 | Convenio | \$ 69.380,40  |
| SILLA FIJA INTERLOCUTORA METAL . TONETH EN PANO                                                           | 31471 | Convenio | \$ 69.380,40  |
| SILLA EJECUTIVA NEUMATICA SIN BRAZOS EN PANO                                                              | 32012 | Convenio | \$ 202.187,19 |
| SILLA POLTRONA MODULAR                                                                                    | 32318 | Convenio | \$ 120.971,35 |
| SILLA FIJA S/B INTERLOCUTORA METAL.TONETH EN PANO                                                         | 32402 | Convenio | \$ 70.597,60  |
| SILLA POLTRONA MODULAR                                                                                    | 32585 | Convenio | \$ 120.971,35 |
| PAPELERA METALICA PARA PISO                                                                               | 33658 | Convenio | \$ 32.337,90  |
| PAPELERA METALICA PARA PISO                                                                               | 33675 | Convenio | \$ 32.337,90  |
| MUEBLE PERCHERO METALICO                                                                                  | 33814 | Convenio | \$ 108.054    |
| SILLA FIJA S/B INTERLOCUTORA METAL.TONETH EN PANO                                                         | 34030 | Convenio | \$ 74.750,40  |
| SILLA POLTRONA MODULAR                                                                                    | 34091 | Convenio | \$ 160.464,89 |
| SILLA POLTRONA MODULAR DOBLE EN PANO                                                                      | 34094 | Convenio | \$ 150.000,00 |

| DESCRIPCIÓN                                                                    | PLACA | ELEMENTO | VR UNITARIO   |
|--------------------------------------------------------------------------------|-------|----------|---------------|
| SILLA POLTRONA MODULAR DOBLE EN PANO                                           | 34099 | Convenio | \$ 150.000,00 |
| SILLA FIJA S/B INTERLOCUTORA METAL.TONETH EN PANO                              | 34390 | Convenio | \$ 70.597,60  |
| SILLA FIJA INTERLOCUTORA METAL. TONETH EN PANO                                 | 34392 | Convenio | \$ 70.597,60  |
| SILLA FIJA INTERLOCUTORA METAL TONETH EN PANO                                  | 34399 | Convenio | \$ 70.597,60  |
| SILLA FIJA INTERLOCUTORA METAL TONETH EN PANO                                  | 34404 | Convenio | \$ 70.597,60  |
| SILLA FIJA INTERLOCUTORA METAL TONETH EN PANO                                  | 34405 | Convenio | \$ 70.597,60  |
| SILLA FIJA INTERLOCUTORA METAL TONETH EN PANO                                  | 34409 | Convenio | \$ 70.597,60  |
| SILLA FIJA S/B INTERLOCUTORA METAL.TONETH EN PANO                              | 34412 | Convenio | \$ 70.597,60  |
| SILLA FIJA INTERLOCUTORA METAL TONETH EN PANO                                  | 34416 | Convenio | \$ 70.597,60  |
| SILLA FIJA INTERLOCUTORA METAL TONETH EN PANO                                  | 34417 | Convenio | \$ 70.597,60  |
| SILLA FIJA INTERLOCUTORA METAL TONETH EN PANO                                  | 34445 | Convenio | \$ 69.380,40  |
| PAPELERA DE MADERA SENCILLA S/ ESCRITORIO                                      | 34550 | Convenio | \$ 9.402,96   |
| PAPELERA DE MADERA SENCILLA S/ ESCRITORIO                                      | 34567 | Convenio | \$ 9.402,96   |
| MESA METAL TAPA EN FORMICA REDONDA CONFERENCIAS DIAMETRO 90 X 90 BASE DIAMETRO | 35347 | Convenio | \$ 148.601,96 |
| SILLA POLTRONA MODULAR                                                         | 35357 | Convenio | \$ 118.885,64 |
| MESA METAL TAPA EN FORMICA REDONDA CONFERENCIAS DIAMETRO 0.90 BASE DIAMETRO    | 35455 | Convenio | \$ 148.601,96 |
| SILLA POLTRONA MODULAR                                                         | 35497 | Convenio | \$ 118.885,64 |
| SILLA POLTRONA MODULAR                                                         | 35503 | Convenio | \$ 118.885,64 |
| SILLA FIJA S/B INTERLOCUTORA METAL.TONETH EN PANO                              | 41868 | Convenio | \$ 69.380,40  |
| SILLA FIJA S/B INTERLOCUTORA METAL.TONETH EN PANO                              | 41870 | Convenio | \$ 69.380,40  |
| SILLA POLTRONA MODULAR DOBLE EN PANO                                           | 41976 | Convenio | \$ 255.521,32 |
| PAPELERA METALICA PARA PISO                                                    | 41979 | Convenio | \$ 38.805,48  |
| MUEBLE PERCHERO METALICO                                                       | 41990 | Convenio | \$ 129.664,80 |
| SOFA DE 2 PUESTOS EN CUERO CON BRAZOS PLACA 1975                               | 55746 | Convenio | \$ 644.000    |
| SILLA FIJA INTERLOCUTOR S/B EN PANO                                            | 58522 | Convenio | \$ 91.350     |
| SILLA FIJA INTERLOCUTOR S/B EN PANO                                            | 58530 | Convenio | \$ 91.350     |

| DESCRIPCIÓN                                                                                                                                                                 | PLACA | ELEMENTO | VR UNITARIO  |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|----------|--------------|
| OBRAS DE ARTE TITULO: DESNUDO MUJERES, TECNICA: SOPORTE LAPIZ/PAPEL, EPOCA: SIGLO XX 1981, AUTOR: JORGE POSADA, DIMENSIONES OBRA: 34 X 29 CM, DIMENSIONES MARCO: 63 X 56 CM | 61175 | Convenio | \$ 1.200.000 |
| OBRAS DE ARTE TECNICA- PINTURA ACRILICO TELA, NOMBRE- SIN TITULO, AUTOR- OLGA DE BOTERO, PLACA- 12926                                                                       | 63452 | Convenio | \$ 800.000   |
| OBRAS DE ARTE TECNICA- PINTURA ACRILICO TELA, NOMBRE- SIN TITULO, AUTOR- OLGA DE BOTERO, PLACA- 12927                                                                       | 63453 | Convenio | \$ 800.000   |
| OBRAS DE ARTE TECNICA- SERIGRAFIA PAPEL, NOMBRE- EL ARBOL, AUTOR- TOMAS SANCHEZ, PLACA - 12985                                                                              | 63564 | Convenio | \$ 450.000   |
| CUADRO TECNICA - COPIA LITOGRAFICA PAPEL, NOMBRE - COPIA LITOGRAFICA PAPEL, AUTOR - CLAUDE MONETT, BARRA 111179                                                             | 63975 | Convenio | \$ 250.000   |
| CUADRO TECNICA - COPIA LITOGRAFICA PAPEL, NOMBRE - COPIA LITOGRAFICA PAPEL, AUTOR - CLAUDE MONETT, BARRA 111192                                                             | 63988 | Convenio | \$ 250.000   |
| TELEVISOR DE PLASMA MARCA LG DE 42 CON SUS ACCESORIOS SERIE 603KCKJ1T669                                                                                                    | 65267 | Convenio | \$ 258.000   |
| PERFORADORA SEMI-INDUSTRIAL MANUAL 3 HUECOS STUDMARK                                                                                                                        | 68760 | Convenio | \$ 52.200    |
| NEVERA EJECUTIVA DE 7.7 PIES, CON ACCESORIOS, COLOR BLANCO, NO FROST MARCA LG, MOD, GR26W11CPF, SERIAL 407KRSB02918                                                         | 69719 | Convenio | \$ 134.000   |
| PERFORADORA DE PAPEL MEDIANA                                                                                                                                                | 69895 | Convenio | \$ 15.660    |
| SACAGANCHOS                                                                                                                                                                 | 69907 | Convenio | \$ 887       |
| PERFORADORA DE PAPEL MEDIANA                                                                                                                                                | 73268 | Convenio | \$ 19.445,10 |
| OBRAS DE ARTE PLACA:36150 DESCRIPCION: PAISAJE QUEBRADA AUTOR: EDGAR OCAMPO                                                                                                 | 73376 | Convenio | \$ 1.400.000 |
| OBRAS DE ARTE TITULO: IMPLACABLE TRANSMUTACIÓN- GIFT AUTOR: MARIA L NOREÑA MEDIDAS: 45" X 58" PLACA:725                                                                     | 73905 | Convenio | \$ 800.000   |
| OBRAS DE ARTE TITULO: PLAZA DE ARTILLERIA AUTOR: R. MARTINEZ MEDIDAS:39" X 27 1/2" PLACA:1293                                                                               | 73907 | Convenio | \$ 1.600.000 |
| OBRAS DE ARTE TITULO: PLAZA DE LA ADUANA # 2 AUTOR: R. MARTINEZ PARDO MEDIDAS:39X 271/2" PLACA:1300                                                                         | 73914 | Convenio | \$ 1.600.000 |
| SILLA ERGONOMICA MATERIAL MICRO MALLA GIRATORIA                                                                                                                             | 74338 | Convenio | \$ 202.000   |
| SILLA ERGONOMICA MATERIAL MICRO MALLA GIRATORIA                                                                                                                             | 74467 | Convenio | \$ 202.000   |

| DESCRIPCIÓN                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | PLACA | ELEMENTO | VR UNITARIO  |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|----------|--------------|
| COMPUTADOR ESTACION DE TRABAJO MARCA HP Z400, RAM 4 GB, DISCOS 2 x 500 GB (RAID 1), PARTICION C: 50 GB, PARTICION D: 450 GB, UNIDAD DVD: E, SISTEMA OPERATIVO: WINDOWS XP PROFESIONAL X64 EDITION ORIGINAL EN INGLES, PARCHES ACTUALIZADOS: BIOS-RED-VIDEO-AUDIO-CHIPSET TECLADO BC3720FVBX63HS / MONITOR scnk9370sbl / MOUSE F93A90H5BXU3QO6 / CPU S2UA9411B56 | 75095 | Convenio | \$ 371.000   |
| TABLERO BLANCO PORCELANIZADO                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 76917 | Convenio | \$ 147.987   |
| NUMERADOR AUTOMATICO                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 76946 | Convenio | \$ 89.610    |
| SILLA ERGONOMICA MATERIAL MICRO MALLA GIRATORIA                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 77396 | Convenio | \$ 236.000   |
| SILLA ERGONOMICA MATERIAL MALLA GIRATORIA                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 77430 | Convenio | \$ 236.000   |
| SILLA ERGONOMICA MATERIAL MICRO MALLA GIRATORIA                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 77589 | Convenio | \$ 236.000   |
| SILLA ERGONOMICA MATERIAL MICRO MALLA GIRATORIA                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 77626 | Convenio | \$ 236.000   |
| SILLA ERGONOMICA MATERIAL MICRO MALLA GIRATORIA                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 77630 | Convenio | \$ 236.000   |
| SILLA ERGONOMICA MATERIAL MICRO MALLA GIRATORIA                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 78034 | Convenio | \$ 236.000   |
| PAPELERA METALICA PARA PISO                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 78284 | Convenio | \$ 49.996    |
| ALMOHADILLAS PARA SELLOS                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 78596 | Convenio | \$ 4.292     |
| PAPELERA METALICA PARA PISO                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 79668 | Convenio | \$ 49.996    |
| COMPUTADOR PORTATIL HP 6460 B INTEL - CAJA 10. SERIE NO. CNU1460YTQ - CON MALETIN Y GUAYA                                                                                                                                                                                                                                                                       | 80406 | Convenio | \$ 450.000   |
| PAPELERA METALICA PARA PISO                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 80779 | Convenio | \$ 49.996    |
| PAPELERA METALICA PARA PISO                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 80994 | Convenio | \$ 49.996    |
| PERFORADORA DE PAPEL MEDIANA                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 81054 | Convenio | \$ 10.799,60 |
| PAPELERA METALICA PARA PISO                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 81105 | Convenio | \$ 49.996    |
| COSEDORA MEDIANA                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 81123 | Convenio | \$ 7.706     |
| PERFORADORA DE PAPEL MEDIANA                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 81153 | Convenio | \$ 10.800    |
| OBRAS DE ARTE TITULO DE LA OBRA: CUATRO FIGURAS MASCULINAS DESNUDAS AUTOR: CABALLERO. LUIS                                                                                                                                                                                                                                                                      | 81553 | Convenio | \$ 6.000.000 |
| OBRAS DE ARTE TITULO DE LA OBRA: CUATRO FIGURAS MASCULINAS DESNUDAS AUTOR: CABALLERO. LUIS                                                                                                                                                                                                                                                                      | 81554 | Convenio | \$ 6.000.000 |
| ALMOHADILLA SELLOS ESTUCHE PLASTICO                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 81702 | Convenio | \$ 2.196     |
| PERFORADORA DE PAPEL MEDIANA                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 81711 | Convenio | \$ 10.788    |
| TABLERO BLANCO PORCELANIZADO                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 81803 | Convenio | \$ 75.400    |

| DESCRIPCIÓN                                                                                                                                                                                                  | PLACA | ELEMENTO | VR UNITARIO  |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|----------|--------------|
| TELEFONO IP Cisco 9971. Viene con: Transformador de Poder para Teléfono Cisco 9900, Cable de Poder para teléfono Cisco 7900 (Con Web Cam y Accesorios), NUMERO PARTE: CP-9971-C-CAM-K9=, SERIAL: FCH16459AGZ | 81934 | Convenio | \$ 312.000   |
| PAPELERA METALICA PARA PISO                                                                                                                                                                                  | 82959 | Convenio | \$ 17.980,00 |
| COSEDORA MEDIANA                                                                                                                                                                                             | 83043 | Convenio | \$ 8.004,00  |
| COSEDORA MEDIANA                                                                                                                                                                                             | 83044 | Convenio | \$ 8.004,00  |
| COSEDORA MEDIANA                                                                                                                                                                                             | 83058 | Convenio | \$ 8.004,00  |
| PERFORADORA DE PAPEL MEDIANA                                                                                                                                                                                 | 83070 | Convenio | \$ 10.788,00 |
| PERFORADORA DE PAPEL MEDIANA                                                                                                                                                                                 | 83080 | Convenio | \$ 10.788,00 |
| PERFORADORA DE PAPEL MEDIANA                                                                                                                                                                                 | 83081 | Convenio | \$ 10.788,00 |
| PERFORADORA DE PAPEL MEDIANA                                                                                                                                                                                 | 83085 | Convenio | \$ 10.788,00 |
| SACAGANCHOS                                                                                                                                                                                                  | 83100 | Convenio | \$ 928,00    |
| SACAGANCHOS                                                                                                                                                                                                  | 83102 | Convenio | \$ 928,00    |
| SACAGANCHOS                                                                                                                                                                                                  | 83107 | Convenio | \$ 928,00    |
| SACAGANCHOS                                                                                                                                                                                                  | 83116 | Convenio | \$ 928,00    |
| SACAGANCHOS                                                                                                                                                                                                  | 83125 | Convenio | \$ 928,00    |
| BORRADOR PARA TABLERO PORCELANIZADO                                                                                                                                                                          | 83130 | Convenio | \$ 870,00    |
| COSEDORA MEDIANA                                                                                                                                                                                             | 83309 | Convenio | \$ 8.004,00  |
| COSEDORA MEDIANA                                                                                                                                                                                             | 83310 | Convenio | \$ 8.004,00  |
| COSEDORA MEDIANA                                                                                                                                                                                             | 83316 | Convenio | \$ 8.004,00  |
| PAPELERA METALICA PARA PISO                                                                                                                                                                                  | 83337 | Convenio | \$ 17.980,00 |
| PAPELERA METALICA PARA PISO                                                                                                                                                                                  | 83338 | Convenio | \$ 17.980,00 |
| PAPELERA METALICA PARA PISO                                                                                                                                                                                  | 83339 | Convenio | \$ 17.980,00 |
| PAPELERA METALICA PARA PISO                                                                                                                                                                                  | 83340 | Convenio | \$ 17.980,00 |
| PAPELERA METALICA PARA PISO                                                                                                                                                                                  | 83341 | Convenio | \$ 17.980,00 |
| PAPELERA METALICA PARA PISO                                                                                                                                                                                  | 83342 | Convenio | \$ 17.980    |
| PAPELERA METALICA PARA PISO                                                                                                                                                                                  | 83343 | Convenio | \$ 17.980    |
| PAPELERA METALICA PARA PISO                                                                                                                                                                                  | 83347 | Convenio | \$ 17.980    |
| PAPELERA METALICA PARA PISO                                                                                                                                                                                  | 83351 | Convenio | \$ 17.980    |
| PAPELERA METALICA PARA PISO                                                                                                                                                                                  | 83352 | Convenio | \$ 17.980    |
| PAPELERA METALICA PARA PISO                                                                                                                                                                                  | 83354 | Convenio | \$ 17.980    |
| EQUIPO VIDEO PROYECTOR MARCA SONY, EPSON MODELO VPLEX225, TIPO DE PROYECCION LCD                                                                                                                             | 83578 | Convenio | \$ 878.000   |
| TABLERO                                                                                                                                                                                                      | 83737 | Convenio | \$ 75.400    |
| TABLERO                                                                                                                                                                                                      | 83748 | Convenio | \$ 75.400    |
| COSEDORA MEDIANA                                                                                                                                                                                             | 84126 | Convenio | \$ 8.004     |
| COSEDORA MEDIANA                                                                                                                                                                                             | 84139 | Convenio | \$ 8.004     |
| COSEDORA MEDIANA                                                                                                                                                                                             | 84142 | Convenio | \$ 8.004     |
| COSEDORA MEDIANA                                                                                                                                                                                             | 84146 | Convenio | \$ 8.004     |
| COSEDORA MEDIANA                                                                                                                                                                                             | 84148 | Convenio | \$ 8.004     |
| COSEDORA MEDIANA                                                                                                                                                                                             | 84151 | Convenio | \$ 8.004     |
| COSEDORA MEDIANA                                                                                                                                                                                             | 84152 | Convenio | \$ 8.004     |

| DESCRIPCIÓN                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | PLACA | ELEMENTO | VR UNITARIO   |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|----------|---------------|
| PERFORADORA DE PAPEL MEDIANA                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 84159 | Convenio | \$ 10.788     |
| PERFORADORA DE PAPEL MEDIANA                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 84167 | Convenio | \$ 10.788     |
| PERFORADORA DE PAPEL MEDIANA                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 84172 | Convenio | \$ 10.788     |
| SACAGANCHOS                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 84189 | Convenio | \$ 928        |
| SACAGANCHOS                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 84196 | Convenio | \$ 928        |
| SACAGANCHOS                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 84211 | Convenio | \$ 928        |
| PAPELERA METALICA PARA PISO                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 84218 | Convenio | \$ 17.980     |
| PAPELERA METALICA PARA PISO                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 84220 | Convenio | \$ 17.980     |
| PAPELERA METALICA PARA PISO                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 84227 | Convenio | \$ 17.980     |
| PAPELERA METALICA PARA PISO                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 84228 | Convenio | \$ 17.980     |
| PAPELERA METALICA PARA PISO                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 84229 | Convenio | \$ 17.980     |
| PERFORADORA DE PAPEL MEDIANA                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 84377 | Convenio | \$ 10.788     |
| SACAGANCHOS                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 84421 | Convenio | \$ 928        |
| SACAGANCHOS                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 84427 | Convenio | \$ 928        |
| ARCHIVADOR VERTICAL DE MADERA 4 GAVETAS                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 84937 | Convenio | \$ 250.000    |
| ARCHIVADOR VERTICAL DE MADERA 4 GAVETAS                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 84966 | Convenio | \$ 250.000    |
| COMPUTADOR DE ESCRITORIO iMAC 27, monitor de 27 pulgadas, Procesador Intel Core i5 quadcore de 3.2 GHz (Turbo Boost de hasta 3.6 GHz) con 6 MB de caché L3., 8GB de RAM, Disco duro de 1 TB (a 7.200 rpm), Tarjeta Gráfica NVIDIA GeForce GTX 660M con 512 MB de memoria GDDR5, Video y cámara integrada a la pantalla, TECLADO DG7312106LTDR05AV, MOUSE CC231830PYVDFFGAU, CPU C02KV0GZDNCW. | 85588 | Convenio | \$ 1.166.000  |
| COSEDORA MEDIANA                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 85668 | Convenio | \$ 8.004      |
| TABLERO BLANCO PORCELANIZADO                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 85807 | Convenio | \$ 46.748     |
| PERFORADORA DE PAPEL MEDIANA                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 85857 | Convenio | \$ 10.788     |
| SACAGANCHOS                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 86018 | Convenio | \$ 928        |
| PAPELERA SENCILLA METALICA SOBRE ESCRITORIO METALICA                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 86195 | Convenio | \$ 12.905     |
| TAJALAPIZ ELECTRICO                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 86200 | Convenio | \$ 45.240     |
| TAJALAPIZ ELECTRICO                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 86205 | Convenio | \$ 45.240     |
| TABLERO                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 86231 | Convenio | \$ 75.400     |
| TABLERO                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 86237 | Convenio | \$ 75.400     |
| TABLERO                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 86243 | Convenio | \$ 75.400     |
| FECHADOR                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 86264 | Convenio | \$ 1.428      |
| EQUIPO DE VIDEO CONFERENCIA MARCA CISCO REFERENCIA SX20 QUICK SET HD SERIAL SFCZ1742F0EL - FTT174003GR CON BARRA DE SONIDO Y BAJO SAMSUNG SERIE ZY9A12VD900310X MICROFONO SERIE                                                                                                                                                                                                               | 86777 | Convenio | \$ 33.300.000 |

| DESCRIPCIÓN                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | PLACA | ELEMENTO | VR UNITARIO  |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|----------|--------------|
| 1304003080800 CAMARA SERIE A1AB38F01237 MULTITOMA                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |       |          |              |
| MONITOR INDUSTRIAL PANASONIC PLOASMA DE 65" RESOLUCION FHD 3D READY 1920X 1080, USO 7X 24 CONTRASTE SOLUCION DE VIDEOCONFERENCIA CON PERFORMANCE MICROPHONE 20, TOUCHCONTROL SERIEL MJ31260169                                                                                                                                                                                                                 | 86779 | Convenio | \$ 549.000   |
| VIDEO PROYECTOR DE TECHO TIPO I PANASONIC 7000. SERIAL SH3616050                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 86846 | Convenio | \$ 6.497.000 |
| PAPELERA METALICA PARA PISO                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 87323 | Convenio | \$ 17.980    |
| PAPELERA DE MADERA PARA PISO                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 87403 | Convenio | \$ 17.980    |
| COMPUTADOR PORTATIL HP ProBook 640 G1, Procesador Intel core i7 4600U, 8GB, RAM DDR3, 500 GB disco duro, Pantalla 14 Widescreen, Teclado en español, WebCam y micrófono integrados, Tarjeta Inalámbrica Interna Wireless (802.11 b/g/n), Tarjeta de red con conector RJ45, Unidad 8X DVD RW interno, Guaya de acero, Batería mínimo de 6 horas de autonomía, Maletín, Mouse óptico USB externo. CPU 5CG4424JP9 | 88426 | Convenio | \$ 600.000   |
| MICROCOMPUTADOR PORTATIL HP ProBook 640 G1, Procesador Intel core i7 4600U, 8GB RAM DDR3, 500 GB disco duro, Pantalla 14 Widescreen, Teclado en español, WebCam y micrófono integrados, Tarjeta Inalámbrica Interna Wireless (802.11 b/g/n), Tarjeta de red con conector RJ45, Unidad 8X DVD RW interno, Guaya de acero, Batería mínimo de 6 horas de autonomía, Maletín, Mouse óptico USB externo.            | 88441 | Convenio | \$ 600.000   |
| COMPUTADOR HP PRODESK 400 G1, 8 GB RAM DDR3, 500GB disco, monitor HP P200 de 19,5", Teclado en español USB, Mouse USB Óptico Scroll, Unidad 8xDVD RW interna, Tarjeta de red con conector RJ45, Ethernet (10/100/1000) Mb.                                                                                                                                                                                     | 88508 | Convenio | \$ 680.000   |
| COMPUTADOR HP PRODESK 400 G1, 8 GB RAM DDR3, 500GB disco, monitor HP P200 de 19,5", Teclado en español USB, Mouse USB Óptico Scroll, Unidad 8xDVD RW interna, Tarjeta de red con conector RJ45, Ethernet (10/100/1000) Mb.                                                                                                                                                                                     | 88518 | Convenio | \$ 680.000   |
| COMPUTADOR HP PRODESK 400 G1, 8 GB RAM DDR3, 500GB disco, monitor HP P200 de 19,5", Teclado en español USB, Mouse USB Óptico Scroll, Unidad 8xDVD RW interna, Tarjeta de red con conector RJ45, Ethernet (10/100/1000) Mb.                                                                                                                                                                                     | 88532 | Convenio | \$ 680.000   |
| COMPUTADOR HP PRODESK 400 G1, 8 GB RAM DDR3, 500GB disco, monitor HP P200 de 19,5", Teclado en español USB, Mouse USB Óptico Scroll, Unidad 8xDVD RW interna, Tarjeta de red con conector RJ45, Ethernet (10/100/1000) Mb.                                                                                                                                                                                     | 88535 | Convenio | \$ 680.000   |

| DESCRIPCIÓN                                                                                                                                                                                                                     | PLACA        | ELEMENTO | VR UNITARIO |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|----------|-------------|
| COMPUTADOR HP PRODESK 400 G1, 8 GB RAM DDR3, 500GB disco, monitor HP P200 de 19,5", Teclado en español USB, Mouse USB Óptico Scroll, Unidad 8xDVD RW interna, Tarjeta de red con conector RJ45, Ethernet (10/100/1000) Mb.      | <b>88536</b> | Convenio | \$ 680.000  |
| COMPUTADOR HP PRODESK 400 G1, 8 GB RAM DDR3, 500GB disco, monitor HP P200 de 19,5", Teclado en español USB, Mouse USB Óptico Scroll, Unidad 8xDVD RW interna, Tarjeta de red con conector RJ45, Ethernet (10/100/1000) Mb.      | <b>88542</b> | Convenio | \$ 680.000  |
| COMPUTADOR HP PRODESK 400 G1, 8 GB RAM DDR3, 500GB disco, monitor HP P200 de 19,5", Teclado en español USB, Mouse USB Óptico Scroll, Unidad 8xDVD RW interna, Tarjeta de red con conector RJ45, Ethernet (10/100/1000) Mb.      | <b>88543</b> | Convenio | \$ 680.000  |
| COMPUTADOR HP PRODESK 400 G1.8 RAM DDR 3, 500GB disco, monitor HP P200 de 19.5 pulgadas, Teclado en español USB, Mouse USB Óptico Scroll, Unidad 8xDVD RW interna, Tarjeta de red con conector RJ45. Ethernet (10/100/1000) Mb. | <b>88547</b> | Convenio | \$ 680.000  |
| COMPUTADOR HP PRODESK 400 G1, 8 GB RAM DDR3, 500GB disco, monitor HP P200 de 19,5", Teclado en español USB, Mouse USB Óptico Scroll, Unidad 8xDVD RW interna, Tarjeta de red con conector RJ45, Ethernet (10/100/1000) Mb.      | <b>88549</b> | Convenio | \$ 680.000  |
| COMPUTADOR HP PRODESK 400 G1, 8 GB RAM DDR3, 500GB disco, monitor HP P200 de 19,5", Teclado en español USB, Mouse USB Óptico Scroll, Unidad 8xDVD RW interna, Tarjeta de red con conector RJ45, Ethernet (10/100/1000) Mb.      | <b>88550</b> | Convenio | \$ 680.000  |
| COMPUTADOR HP PRODESK 400 G1, 8 GB RAM DDR3, 500GB disco, monitor HP P200 de 19,5", Teclado en español USB, Mouse USB Óptico Scroll, Unidad 8xDVD RW interna, Tarjeta de red con conector RJ45, Ethernet (10/100/1000) Mb.      | <b>89448</b> | Convenio | \$ 680.000  |
| COMPUTADOR HP PRODESK 400 G1, 8 GB RAM DDR3, 500GB disco, monitor HP P200 de 19,5", Teclado en español USB, Mouse USB Óptico Scroll, Unidad 8xDVD RW interna, Tarjeta de red con conector RJ45, Ethernet (10/100/1000) Mb.      | <b>89449</b> | Convenio | \$ 680.000  |
| COMPUTADOR HP PRODESK 400 G1, 8 GB RAM DDR3, 500GB disco, monitor HP P200 de 19,5", Teclado en español USB, Mouse USB Óptico Scroll, Unidad 8xDVD RW interna, Tarjeta de red con conector RJ45, Ethernet (10/100/1000) Mb.      | <b>89450</b> | Convenio | \$ 680.000  |
| COMPUTADOR HP PRODESK 400 G1, 8 GB RAM DDR3, 500GB disco, monitor HP P200 de 19,5", Teclado en español USB, Mouse USB Óptico Scroll,                                                                                            | <b>89458</b> | Convenio | \$ 680.000  |

| DESCRIPCIÓN                                                                                                                                                                                                                | PLACA        | ELEMENTO | VR UNITARIO |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|----------|-------------|
| Unidad 8xDVD RW interna, Tarjeta de red con conector RJ45, Ethernet (10/100/1000) Mb.                                                                                                                                      |              |          |             |
| COMPUTADOR HP PRODESK 400 G1, 8 GB RAM DDR3, 500GB disco, monitor HP P200 de 19,5", Teclado en español USB, Mouse USB Óptico Scroll, Unidad 8xDVD RW interna, Tarjeta de red con conector RJ45, Ethernet (10/100/1000) Mb. | <b>89460</b> | Convenio | \$ 680.000  |
| COMPUTADOR HP PRODESK 400 G1, 8 GB RAM DDR3, 500GB disco, monitor HP P200 de 19,5", Teclado en español USB, Mouse USB Óptico Scroll, Unidad 8xDVD RW interna, Tarjeta de red con conector RJ45, Ethernet (10/100/1000) Mb. | <b>89462</b> | Convenio | \$ 680.000  |
| COMPUTADOR HP PRODESK 400 G1, 8 GB RAM DDR3, 500GB disco, monitor HP P200 de 19,5", Teclado en español USB, Mouse USB Óptico Scroll, Unidad 8xDVD RW interna, Tarjeta de red con conector RJ45, Ethernet (10/100/1000) Mb. | <b>89467</b> | Convenio | \$ 680.000  |
| COMPUTADOR HP PRODESK 400 G1, 8 GB RAM DDR3, 500GB disco, monitor HP P200 de 19,5", Teclado en español USB, Mouse USB Óptico Scroll, Unidad 8xDVD RW interna, Tarjeta de red con conector RJ45, Ethernet (10/100/1000) Mb. | <b>89468</b> | Convenio | \$ 680.000  |
| COMPUTADOR HP PRODESK 400 G1, 8 GB RAM DDR3, 500GB disco, monitor HP P200 de 19,5", Teclado en español USB, Mouse USB Óptico Scroll, Unidad 8xDVD RW interna, Tarjeta de red con conector RJ45, Ethernet (10/100/1000) Mb. | <b>89470</b> | Convenio | \$ 680.000  |
| COMPUTADOR HP PRODESK 400 G1, 8 GB RAM DDR3, 500GB disco, monitor HP P200 de 19,5", Teclado en español USB, Mouse USB Óptico Scroll, Unidad 8xDVD RW interna, Tarjeta de red con conector RJ45, Ethernet (10/100/1000) Mb. | <b>89476</b> | Convenio | \$ 680.000  |
| COMPUTADOR HP PRODESK 400 G1, 8 GB RAM DDR3, 500GB disco, monitor HP P200 de 19,5", Teclado en español USB, Mouse USB Óptico Scroll, Unidad 8xDVD RW interna, Tarjeta de red con conector RJ45, Ethernet (10/100/1000) Mb. | <b>89491</b> | Convenio | \$ 680.000  |
| COMPUTADOR HP PRODESK 400 G1, 8 GB RAM DDR3, 500GB disco, monitor HP P200 de 19,5", Teclado en español USB, Mouse USB Óptico Scroll, Unidad 8xDVD RW interna, Tarjeta de red con conector RJ45, Ethernet (10/100/1000) Mb. | <b>89503</b> | Convenio | \$ 680.000  |
| COMPUTADOR HP PRODESK 400 G1, 8 GB RAM DDR3, 500GB disco, monitor HP P200 de 19,5", Teclado en español USB, Mouse USB Óptico Scroll, Unidad 8xDVD RW interna, Tarjeta de red con conector RJ45, Ethernet (10/100/1000) Mb. | <b>89512</b> | Convenio | \$ 680.000  |

| DESCRIPCIÓN                                                                                                                                                                                                                     | PLACA        | ELEMENTO | VR UNITARIO |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|----------|-------------|
| COMPUTADOR HP PRODESK 400 G1, 8 GB RAM DDR3, 500GB disco, monitor HP P200 de 19,5", Teclado en español USB, Mouse USB Óptico Scroll, Unidad 8xDVD RW interna, Tarjeta de red con conector RJ45, Ethernet (10/100/1000) Mb.      | <b>89514</b> | Convenio | \$ 680.000  |
| COMPUTADOR HP PRODESK 400 G1, 8 GB RAM DDR3, 500GB disco, monitor HP P200 de 19,5", Teclado en español USB, Mouse USB Óptico Scroll, Unidad 8xDVD RW interna, Tarjeta de red con conector RJ45, Ethernet (10/100/1000) Mb.      | <b>89515</b> | Convenio | \$ 680.000  |
| COMPUTADOR HP PRODESK 400 G1, 8 GB RAM DDR3, 500GB disco, monitor HP P200 de 19,5", Teclado en español USB, Mouse USB Óptico Scroll, Unidad 8xDVD RW interna, Tarjeta de red con conector RJ45, Ethernet (10/100/1000) Mb.      | <b>89526</b> | Convenio | \$ 680.000  |
| COMPUTADOR HP PRODESK 400 G1.8 RAM DDR 3, 500GB disco, monitor HP P200 de 19.5 pulgadas, Teclado en español USB, Mouse USB Óptico Scroll, Unidad 8xDVD RW interna, Tarjeta de red con conector RJ45. Ethernet (10/100/1000) Mb. | <b>89552</b> | Convenio | \$ 680.000  |
| COMPUTADOR HP PRODESK 400 G1, 8 GB RAM DDR3, 500GB disco, monitor HP P200 de 19,5", Teclado en español USB, Mouse USB Óptico Scroll, Unidad 8xDVD RW interna, Tarjeta de red con conector RJ45, Ethernet (10/100/1000) Mb.      | <b>89558</b> | Convenio | \$ 680.000  |
| Cisco 7841, Modelo CP-7841-k9=, Serial WZP194005OZ                                                                                                                                                                              | <b>90794</b> | Convenio | \$ 338.000  |
| Cisco 7841, Modelo CP-7841-k9=, Serial WZP194004D3                                                                                                                                                                              | <b>90799</b> | Convenio | \$ 338.000  |
| Cisco 7841, Modelo CP-7841-k9=, Serial WZP1940004R                                                                                                                                                                              | <b>90806</b> | Convenio | \$ 338.000  |
| Cisco 7841, Modelo CP-7841-k9=, Serial WZP19391A4R                                                                                                                                                                              | <b>90831</b> | Convenio | \$ 338.000  |
| Cisco 7841, Modelo CP-7841-k9=, Serial WZP19390WON                                                                                                                                                                              | <b>90840</b> | Convenio | \$ 338.000  |
| Cisco 7841, Modelo CP-7841-k9=, Serial WZP19390WVQ                                                                                                                                                                              | <b>90843</b> | Convenio | \$ 338.000  |
| Cisco 7841, Modelo CP-7841-k9=, Serial WZP19390WWK                                                                                                                                                                              | <b>90844</b> | Convenio | \$ 338.000  |
| Cisco 7841, Modelo CP-7841-k9=, Serial WZP19390WXM                                                                                                                                                                              | <b>90845</b> | Convenio | \$ 338.000  |
| Cisco 7841, Modelo CP-7841-k9=, Serial WZP1940054P                                                                                                                                                                              | <b>90850</b> | Convenio | \$ 338.000  |
| Cisco 7841, Modelo CP-7841-k9=, Serial WZP19390VGX                                                                                                                                                                              | <b>90854</b> | Convenio | \$ 338.000  |
| Cisco 7841, Modelo CP-7841-k9=, Serial WZP19390VXC                                                                                                                                                                              | <b>90857</b> | Convenio | \$ 338.000  |

| DESCRIPCIÓN                                                                                                                                                       | PLACA        | ELEMENTO | VR UNITARIO  |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|----------|--------------|
| Cisco 7841, Modelo CP-7841-k9=, Serial WZP19390VYU                                                                                                                | <b>90859</b> | Convenio | \$ 338.000   |
| Cisco 7841, Modelo CP-7841-k9=, Serial WZP194005MU                                                                                                                | <b>90871</b> | Convenio | \$ 338.000   |
| Cisco 7841, Modelo CP-7841-k9=, Serial WZP194005NY                                                                                                                | <b>90872</b> | Convenio | \$ 338.000   |
| Cisco 7841, Modelo CP-7841-k9=, Serial WZP194004ND                                                                                                                | <b>90882</b> | Convenio | \$ 338.000   |
| Cisco 7841, Modelo CP-7841-k9=, Serial WZP193906CN                                                                                                                | <b>90890</b> | Convenio | \$ 338.000   |
| Cisco 7841, Modelo CP-7841-k9=, Serial WZP193908DX                                                                                                                | <b>90893</b> | Convenio | \$ 338.000   |
| Cisco 7841, Modelo CP-7841-k9=, Serial WZP19390W37                                                                                                                | <b>90896</b> | Convenio | \$ 338.000   |
| Cisco 7841, Modelo CP-7841-k9=, Serial WZP19390W6Z                                                                                                                | <b>90898</b> | Convenio | \$ 338.000   |
| Cisco 7841, Modelo CP-7841-k9=, Serial WZP193904MB                                                                                                                | <b>90911</b> | Convenio | \$ 338.000   |
| Cisco 7841, Modelo CP-7841-k9=, Serial WZP193904S9                                                                                                                | <b>90916</b> | Convenio | \$ 338.000   |
| Cisco 7841, Modelo CP-7841-k9=, Serial WZP19380GB2                                                                                                                | <b>90925</b> | Convenio | \$ 338.000   |
| Cisco 7841, Modelo CP-7841-k9=, Serial WZP19380GRJ                                                                                                                | <b>90928</b> | Convenio | \$ 338.000   |
| Cisco 7841, Modelo CP-7841-k9=, Serial WZP1940006D                                                                                                                | <b>90948</b> | Convenio | \$ 338.000   |
| Cisco 7841, Modelo CP-7841-k9=, Serial WZP194000NH                                                                                                                | <b>90955</b> | Convenio | \$ 338.000   |
| Cisco 7841, Modelo CP-7841-k9=, Serial WZP1940002T                                                                                                                | <b>90971</b> | Convenio | \$ 338.000   |
| Cisco 7841, Modelo CP-7841-k9=, Serial WZP1939199F                                                                                                                | <b>90978</b> | Convenio | \$ 338.000   |
| Cisco 7841, Modelo CP-7841-k9=, Serial WZP1939094Q                                                                                                                | <b>91000</b> | Convenio | \$ 338.000   |
| COMPUTADOR de Escritorio Tipo All-In-One HP ELITEONE 800 G2 23 Inch. 8 GB RAM. TECLADO BEXJL0A5Y3631MTECLADO BEXJL0A5Y3631M, MOUSE FCMHH0A67336JM, CPU MXL637164Y | <b>95206</b> | Convenio | \$ 2.105.000 |
| COMPUTADOR de Escritorio Tipo All-In-One HP ELITEONE 800 G2 23 Inch. 8 GB RAM. TECLADO BEXJL0A5Y361U2, MOUSE FCMHH0A67336JL, CPU MXL6371631                       | <b>95251</b> | Convenio | \$ 2.105.000 |
| COMPUTADOR de Escritorio Tipo All-In-One HP ELITEONE 800 G2 23 Inch. 8 GB RAM. TECLADO BEXJL0A5Y361XQ, MOUSE FCMHH0A67338F6, CPU MXL637163B.                      | <b>95285</b> | Convenio | \$ 2.105.000 |

| DESCRIPCIÓN                                                                                                                                                    | PLACA        | ELEMENTO | VR UNITARIO              |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|----------|--------------------------|
| COMPUTADOR de Escritorio Tipo All-In-One HP ELITEONE 800 G2 23 Inch. 8 GB RAM, TECLADO BEXJL0A5Y3633V, MOUSE FCMHH0A67336IT, CPU MXL637164G                    | <b>95301</b> | Convenio | \$ 2.105.000             |
| COMPUTADOR de Escritorio Tipo All-In-One HP ELITEONE 800 G2 23 Inch. 8 GB RAM. TECLADO BEXJL0A5Y3632M, MOUSE FCMHH0CJP35C14, CPU MXL637163P.                   | <b>95342</b> | Convenio | \$ 2.105.000             |
| COMPUTADOR de Escritorio Tipo All-In-One HP ELITEONE 800 G2 23 Inch. 8 GB RAM. TECLADO BEXJL0A5Y362Y7, MOUSE FCMHH0A67336J2, CPU MXL637160S.                   | <b>95394</b> | Convenio | \$ 2.105.000             |
| COMPUTADOR de Escritorio Tipo All-In-One HP ELITEONE 800 G2 23 Inch. 8 GB RAM. TECLADO BEXJL0A5Y368RR, MOUSE FCMHH0A6733PCM, CPU MXL637168B                    | <b>95494</b> | Convenio | \$ 2.105.000             |
| PERFORADORA SEMI-INDUSTRIAL MANUAL                                                                                                                             | <b>98404</b> | Convenio | \$ 18.721                |
| CISCO CP-7841-K9 SERIAL WZP21150IUS                                                                                                                            | <b>98778</b> | Convenio | \$ 710.386               |
| COSEDORA MEDIANA                                                                                                                                               | <b>98972</b> | Convenio | \$ 8.198                 |
| COSEDORA MEDIANA                                                                                                                                               | <b>98996</b> | Convenio | \$ 8.198                 |
| TRIPODE SENCILLO PARA TABLERO PORCELANIZADO                                                                                                                    | <b>99266</b> | Convenio | \$ 73.231                |
| COMPUTADOR de escritorio Tipo All-In-One HP ELITEONE 800 GB 23 inch. 8 GB RAM 224001-Teclado BEXJL0A5Y3631G 224003- MOUSE FCMHH0A67333JI 224004-CPU MXL637163G | <b>95286</b> | Convenio | \$ 2.105.000             |
| SILLA ERGONOMICA MATERIAL MICRO MALLA GIRATORIA                                                                                                                | <b>77223</b> | Convenio | \$ 236.000               |
| <b>TOTAL</b>                                                                                                                                                   |              |          | <b>\$ 125.033.967,88</b> |

## **VEHICULO EN DESTINACION PROVISIONAL RECIBIDO DE LA SOCIEDAD DE ACTIVOS ESPECIALES**

La UNIDAD DE PROYECCION NORMATIVA Y ESTUDIOS DE REGULACION FINANCIERA – URF, mediante Resolución 0163 de 3 de febrero de 2020, le fue asignado un vehículo, en Destinación Provisional, por parte de la SOCIEDAD DE ACTIVOS ESPECIALES S.A.S. – SAE SAS; El automotor es un campero marca Mitsubishi, de la línea Montero Sport, modelo 2018, servicio particular, valuado en **\$143.900.000**.

Dentro de las obligaciones establecidas en el artículo 3 de la resolución, se establece, entre otras: a) Mantener el bien asegurado contra todo riesgo, por un monto equivalente al 100% de su valor comercial, por un término de un año y/o hasta cuando cesen los motivos en virtud de los cuales se ha otorgado en destinación provisional.

Así mismo en el mes de Junio de 2021, mediante Resolución 1069 de 13 de junio de 2021, le fue asignado un vehículo, en Destinación Provisional, por parte de la SOCIEDAD DE ACTIVOS

ESPECIALES S.A.S. – SAE SAS; El automotor es una camioneta marca Toyota, modelo 2018, servicio particular, valuado en **\$139.400.000**.

Dentro de las obligaciones establecidas en el artículo 3 de la resolución, se establece, entre otras: a) Mantener el bien asegurado contra todo riesgo, por un monto equivalente al 100% de su valor comercial, por un término de un año y/o hasta cuando cesen los motivos en virtud de los cuales se ha otorgado en destinación provisional.

#### **NOTA 14. OTROS ACTIVOS – ACTIVOS INTANGIBLES**

Se reconoce como activos intangibles, los recursos identificables, de carácter no monetario y sin apariencia física, sobre los cuales la entidad tiene el control, espera obtener potencial de servicio, y puede realizar mediciones fiables. Estos activos se caracterizan porque no se espera venderlos en el curso de las actividades de la entidad.

Durante la vigencia 2021, la URF suscribió contrato de prestación de servicios 006 de 2021, dentro del cual se adquirió el servicio de suscripción de un año al servicio de computación en la NUBE a la suite visión empresarial por valor de \$19.200.000.

Adicionalmente se adquirieron tres licencias, las cuales utiliza el área de comunicaciones, por valor de \$5.736.751, detalladas así:

1. Licencia Adobe InDesign: Aplicación de composición profesional para la impresión y la publicación digital, que permite diseñar, realizar comprobaciones y publicar contenido destinado a la impresión, páginas web y apps para tablet. Con perfecta integración con Adobe Photoshop e Illustrator. Licenciamiento de 1 año.
2. Licencia Adobe Photoshop: Programa de imágenes digitales para editar fotos, crear composiciones de imágenes, vídeos, creación en 3D, edición en 3D y de pintura. Licenciamiento de 1 año.
3. Licencia Adobe Illustrator: Software de gráficos vectoriales para creación de diferentes piezas gráficas, logotipos, iconos, ilustraciones, entre otros para diferentes medios como impresión, páginas web, vídeos, etc. Licenciamiento de 1 año.

De acuerdo con las políticas establecidas, la amortización de un activo intangible inicia cuando el activo se encuentre disponible para ser utilizado, aclarando que el cargo por amortización se reconoce como gasto y se refleja en el resultado del periodo. La amortización de las licencias adquiridas por la URF, inició en el mes de diciembre de 2021, una vez se realizó su activación.

| DESCRIPCIÓN |     |                                                    | SALDOS                 |                        |                        |
|-------------|-----|----------------------------------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| CÓD         | NAT | CONCEPTO                                           | 2022                   | 2021                   | VARIACIÓN              |
|             | Db  | <b>ACTIVOS INTANGIBLES</b>                         | <b>\$ 2,049,604.00</b> | <b>\$ 1,015,250.00</b> | <b>\$ 1.034.354,00</b> |
| 1.9.70      | Db  | Activos intangibles                                | 24,936,751.00          | 6,091,500.00           | 18.845.251,00          |
| 1.9.75      | Cr  | Amortización acumulada de activos intangibles (cr) | - 22,887,147.00        | - 5,076,250.00         | - 17.810.897,00        |

El método de amortización aplicable es el método lineal el cual se aplicará uniformemente en todos los periodos de vida útil del activo intangible por un periodo de 1 año, a 31 de octubre de 2022, la amortización acumulada para estos activos intangible corresponde a la suma de \$ 22.887.147,00.

#### **NOTA 16. OTROS DERECHOS Y GARANTÍAS – OTROS ACTIVOS**

En relación con otros derechos y garantías, se presentan por las cuentas de Bienes y servicios pagados por anticipado corresponde a las erogaciones realizadas para la adquisición de una suscripción al portafolio Legis Editores SAS; como también las pólizas de seguros generales que amparan los bienes de la URF, las pólizas constituidas para amparar los vehículos en destinación provisional recibido de SAE, las cuales son susceptibles de amortización mensual en función del término de duración de estas, para el mes de octubre el acumulado asciende a la suma de \$ 17.587.354,00.

En la vigencia 2021, se realizó el pago a la Comisión Nacional del servicio civil por valor de \$38.500.000, con destino a la financiación de los costos asociados al proceso de selección No. 1542 de 2020 - Entidades del Orden Nacional 2020-2, a efectos de proveer las vacantes definitivas de los empleos de carrera administrativa de la planta de personal de la URF.

| DESCRIPCIÓN |     |                                           | SALDOS                  |                         |                        |
|-------------|-----|-------------------------------------------|-------------------------|-------------------------|------------------------|
| CÓD         | NAT | CONCEPTO                                  | 2022                    | 2021                    | VARIACIÓN              |
|             | Db  | <b>OTROS DERECHOS Y GARANTÍAS</b>         | <b>\$ 56,087,354.00</b> | <b>\$ 51,742,484.55</b> | <b>\$ 4,344,869.45</b> |
| 1.9.05      | Db  | Bienes y servicios pagados por anticipado | 56,087,354.00           | 51,742,484.55           | 4,344,869.45           |

#### **NOTA 21 CUENTAS POR PAGAR**

Las cuentas por pagar al cierre del mes de octubre están representadas por las obligaciones adquiridas por concepto de suministro de combustible, servicio de mantenimiento y acompañamiento del aplicativo Sara, otras cuentas por pagar como Viáticos y gastos de viaje a servidores, descuentos de la nómina a los servidores de la Unidad y las deducciones por conceptos de Retenciones en la fuente a título de renta e Industria y comercio, aplicadas a proveedores y servidores de la URF.

La URF realiza sus pagos con abono en cuenta a beneficiario final mediante giro directo a través del aplicativo SIIF Nación, a excepción de los compromisos y pagos para los cuales no aplica el pago a beneficiario final, de acuerdo con lo establecido en la Circular No. 2 de 2016, expedida por el SIIF Nación.

Las cuentas por pagar al cierre de la vigencia del mes de octubre:

| DESCRIPCIÓN |     |                                             | SALDOS                  |                         |                         |
|-------------|-----|---------------------------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| CÓD         | NAT | CONCEPTO                                    | 2022                    | 2021                    | VARIACIÓN               |
| 2.4         | Cr  | <b>CUENTAS POR PAGAR</b>                    | <b>\$ 22.852.068,71</b> | <b>\$ 25.427.334,00</b> | <b>-\$ 2.575.265,29</b> |
| 2.4.01      | Cr  | Adquisición de bienes y servicios           | 292.591,21              | 0,00                    | 292.591,21              |
| 2.4.24      | Cr  | Descuentos de Nómina                        | 0,00                    | 378.800,00              | - 378.800,00            |
| 2.4.36      | Cr  | Retención en la Fuente e Impuesto de Timbre | 20.177.363,00           | 25.048.534,00           | - 4.871.171,00          |
| 2.4.90      | Cr  | Otras cuentas por pagar                     | 2.382.114,50            | 0,00                    | 2.382.114,50            |

## NOTA 22 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS

Atendiendo lo definido en el Marco Normativo para las entidades de gobierno, se entiende que los beneficios a empleados comprenden todas las retribuciones que la entidad proporciona a sus trabajadores a cambio de sus servicios, incluyendo, cuando haya lugar, beneficios por terminación del vínculo laboral o contractual.

De la clasificación de beneficios a empleados definida en el Marco Normativo, la entidad cuenta únicamente con los de corto plazo que incluyen a los empleados de nómina de planta.

A continuación, se presenta el detalle a 31 de octubre de 2022:

| DESCRIPCIÓN |     |                                          | SALDOS                   |                          |                         |
|-------------|-----|------------------------------------------|--------------------------|--------------------------|-------------------------|
| CÓD         | NAT | CONCEPTO                                 | 2022                     | 2021                     | VARIACIÓN               |
| 2.5         | Cr  | <b>BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS</b>        | <b>\$ 885,552,904.84</b> | <b>\$ 840,343,723.00</b> | <b>\$ 45,209,181.84</b> |
| 2.5.11      | Cr  | Beneficios a los empleados a corto plazo | 885,552,904.84           | 840,343,723.00           | 45,209,181.84           |

Al cierre de cada mes, la URF realiza la causación de los beneficios a los empleados a corto plazo que no se paguen y que corresponde al servicio prestado y del cual tiene derecho cada servidor.

En el mes de octubre de 2022, se realizó el consolidado de prestaciones sociales adeudadas a los servidores, el cual se detalla a continuación:

| CUENTA       | DESCRIPCION         | SALDO OCTUBRE            |
|--------------|---------------------|--------------------------|
| 2.5.11.04    | Vacaciones          | 328,747,901.30           |
| 2.5.11.05    | Prima de vacaciones | 213,298,763.06           |
| 2.5.11.06    | Prima de servicios  | 42,513,040.00            |
| 2.5.11.07    | Prima de navidad    | 217,080,942.38           |
| 2.5.11.09    | Bonificaciones      | 83,912,257.60            |
| <b>TOTAL</b> |                     | <b>\$ 885,552,904.34</b> |

Los conceptos descritos son:

**VACACIONES:** Las vacaciones serán equivalente a quince (15) días hábiles por cada año de servicios.

**PRIMA DE VACACIONES:** La prima de vacaciones será equivalente a quince días de salario por cada año de servicio.

**PRIMA DE SERVICIOS:** La prima de servicio anual equivalente a quince días de remuneración, que se pagará en los primeros quince días del mes de Julio de cada año.

**BONIFICACION DE SERVICIOS PRESTADOS:** Corresponde al (50%) o al (35%) según el tope reglamentado.

**PRIMA DE NAVIDAD:** La prima de navidad anual es equivalente a un mes de salario por cada año de servicio

**BONIFICACION ESPECIAL DE RECREACION:** Corresponde al reconocimiento a los empleados públicos equivalente a dos (2) días de la asignación básica mensual, los cuales se pagarán en el momento de iniciar el disfrute del respectivo período vacacional.

La URF cuenta con una planta de 30 cargos, de acuerdo con lo establecido en los Decreto 1659 de 2016 y 1792 de 2021, de cuya relación laboral se originan las obligaciones laborales representadas en salarios y prestaciones sociales así:

| Nivel        | Total de Empleos |
|--------------|------------------|
| Directivo    | 4                |
| Asesor       | 12               |
| Profesional  | 11               |
| Técnico      | 1                |
| Asistencial  | 2                |
| <b>TOTAL</b> | <b>30</b>        |

La URF cumple con el pago de las prestaciones sociales de los funcionarios según lo dispuesto en la norma laboral para el sector público.

## **NOTA 27 PATRIMONIO**

La URF es una Unidad Administrativa Especial, sin personería jurídica. Sobre el particular, el artículo 38 de la Ley 489 de 1998, por la cual se dictan normas sobre la organización y funcionamiento de las entidades del orden nacional, señala: Artículo 38. Integración de la Rama Ejecutiva del Poder Público en el orden nacional. La Rama Ejecutiva del Poder Público en el orden nacional, está integrada por los siguientes organismos y entidades: 1. Del Sector Central a) La Presidencia de la República b) La Vicepresidencia de la República c) Los Consejos Superiores de la administración d) Los ministerios y

departamentos administrativos e) Las superintendencias y unidades administrativas especiales sin personería jurídica. (Subrayado fuera de texto).

Por lo anterior, la URF al constituirse como una Unidad Administrativa Especial sin personería jurídica es una entidad del Sector Central y por tal motivo su patrimonio se registra en el grupo 30- Patrimonio de las entidades del gobierno.

A continuación, se revela el detalle de la cuenta:

| DESCRIPCIÓN |     |                                                | SALDOS                    |                           |                          |
|-------------|-----|------------------------------------------------|---------------------------|---------------------------|--------------------------|
| CÓD         | NAT | CONCEPTO                                       | 2022                      | 2021                      | VARIACIÓN                |
| 3.1         | Cr  | <b>PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO</b> | <b>-\$ 795.815.875,35</b> | <b>-\$ 738.537.722,93</b> | <b>-\$ 57.278.152,42</b> |
| 3.1.05      | Cr  | Capital fiscal                                 | -351.602.711,15           | -351.602.711,15           | \$ 0,00                  |
| 3.1.09      | Cr  | Resultados de ejercicios anteriores            | -348.890.551,78           | -136.382.640,59           | - 212.507.911,19         |
| 3.1.10      | Cr  | Resultado del ejercicio                        | -95.322.612,42            | -250.552.371,19           | 155.229.758,77           |

## NOTA 28 INGRESOS

La URF, es una entidad perteneciente al Presupuesto General de la Nación, lo cual significa que sus ingresos provienen de los recursos asignados en la Ley anual de presupuesto con cargo al funcionamiento. Los fondos recibidos se revelan en las cuentas 47-Operaciones interinstitucionales y en las cuentas 48 se evidencian los conceptos correspondientes a Otros ingresos.

| DESCRIPCIÓN |     |                                  | SALDOS                     |                            |                          |
|-------------|-----|----------------------------------|----------------------------|----------------------------|--------------------------|
| CÓD         | NAT | CONCEPTO                         | 2022                       | 2021                       | VARIACIÓN                |
| 4           | Cr  | <b>INGRESOS</b>                  | <b>\$ 4.912.252.627,48</b> | <b>\$ 4.625.322.737,93</b> | <b>\$ 286.929.889,55</b> |
| 4.7         | Cr  | Operaciones interinstitucionales | 4.909.330.803,48           | 4.624.961.104,09           | 284.369.699,39           |
| 4.8         | Cr  | Otros Ingresos                   | 2.921.824,00               | 361.633,84                 | 2.560.190,16             |

A continuación, se presenta el detalle de los ingresos de la Entidad, durante la vigencia del 2022.

### 28.1 Ingresos de transacciones sin contraprestación

Los ingresos totales de la URF a 31 de octubre de 2022 ascienden a la suma de \$ 4.909.330.803,48, la cuenta 4705- Fondos recibidos siendo la más representativa por un valor de \$ 4.545.273.387,48 el cual corresponde a los flujos de entrada de recursos generados por los fondos recibidos de la Dirección del Tesoro Nacional, para el funcionamiento de la URF. Al cierre del mes de octubre de 2022, se realizó la conciliación de operaciones recíprocas con la DTN, sin presentarse partidas conciliatorias.

En la cuenta 4722- Operaciones sin flujo de efectivo, refleja el monto de \$ 364.057.416,00 por concepto a la compensación por retenciones a la DIAN.

| DESCRIPCIÓN |     |                                                | SALDOS              |                     |                   |
|-------------|-----|------------------------------------------------|---------------------|---------------------|-------------------|
| CÓD         | NAT | CONCEPTO                                       | 2022                | 2021                | VARIACIÓN         |
|             | Cr  | INGRESOS DE TRANSACCIONES SIN CONTRAPRESTACIÓN | \$ 4.909.330.803,48 | \$ 4.624.961.104,09 | \$ 284.369.699,39 |
| 4.7         | Cr  | OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES               | \$ 4.909.330.803,48 | \$ 4.624.961.104,09 | \$ 284.369.699,39 |
| 4.7.05      | Cr  | Fondos recibidos                               | 4.545.273.387,48    | 4.310.641.753,09    | 234.631.634,39    |
| 4.7.22      | Cr  | Operaciones sin flujo de efectivo              | 364.057.416,00      | 314.319.351,00      | 49.738.065,00     |

En la cuenta 4808 – Ingresos diversos, refleja la suma de \$2.921.824,00. Por concepto de sobrantes generados del pago de las de incapacidades por parte de las EPS, e indemnización de un equipo de comunicación por parte de la aseguradora.

| DESCRIPCIÓN |     |                   | SALDOS          |               |                 |
|-------------|-----|-------------------|-----------------|---------------|-----------------|
| CÓD         | NAT | CONCEPTO          | 2022            | 2021          | VARIACIÓN       |
| 4.8         | Cr  | OTROS INGRESOS    | \$ 2.921.824,00 | \$ 361.633,84 | \$ 2.560.190,16 |
| 4.8.08      | Cr  | Ingresos diversos | 2.921.824,00    | 361.633,84    | 2.560.190,16    |

## NOTA 29 GASTOS

El valor registrado en la cuenta, corresponde a los gastos de administración por concepto de la remuneración causada a favor de los servidores de la URF, contribuciones sociales que paga a las entidades administradores del sistema de seguridad social en beneficio de los funcionarios, gastos originados en pagos obligatorios sobre la nómina de empleados de la URF, concepto de prestaciones sociales de los funcionarios. Los gastos generales para el funcionamiento de la URF, corresponden a servicios de telefonía celular, suministro de combustibles, arrendamiento de parqueadero y seguros generales de la Unidad.

El valor registrado en la cuenta de la depreciación corresponde al cálculo de la depreciación de los bienes muebles de propiedad de la Entidad, de acuerdo a las vidas útiles establecidas para los bienes.

A continuación, se presenta el detalle de las erogaciones causadas al corte del 31 de octubre de 2022, por este concepto:

| DESCRIPCIÓN |     |                                                         | SALDOS              |                     |                   |
|-------------|-----|---------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|-------------------|
| CÓD         | NAT | CONCEPTO                                                | 2022                | 2021                | VARIACIÓN         |
|             | Db  | GASTOS                                                  | \$ 5.007.575.239,90 | \$ 4.875.875.109,12 | \$ 131.700.130,78 |
| 5.1         | Db  | De administración y operación                           | 4.966.968.255,08    | 4.839.932.371,54    | 127.035.883,54    |
| 5.3         | Db  | Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones | 40.350.762,82       | 26.922.924,40       | 13.427.838,42     |
| 5.7         | Db  | Operaciones interinstitucionales                        | 256.222,00          | 1.105.513,18        | - 849.291,18      |
| 5.8         | Db  | Otros gastos                                            | -                   | 7.914.300,00        | - 7.914.300,00    |

**29.1 Gastos de administración, de operación y de ventas**

Los gastos de administración y de operación están conformados por las siguientes cuentas que reflejaron los saldos a 31 de octubre de 2022 así:

| DESCRIPCIÓN |           |                                                           | SALDOS                     |                            |                          |
|-------------|-----------|-----------------------------------------------------------|----------------------------|----------------------------|--------------------------|
| CÓD         | NAT       | CONCEPTO                                                  | 2022                       | 2021                       | VARIACIÓN                |
|             | Db        | <b>GASTOS DE ADMINISTRACIÓN, DE OPERACIÓN Y DE VENTAS</b> | <b>\$ 4.966.968.255,08</b> | <b>\$ 4.839.932.371,54</b> | <b>\$ 127.035.883,54</b> |
| <b>5.1</b>  | <b>Db</b> | <b>De Administración y Operación</b>                      | <b>4.966.968.255,08</b>    | <b>4.839.932.371,54</b>    | <b>127.035.883,54</b>    |
| 5.1.01      | Db        | Sueldos y salarios                                        | 2.878.858.716,50           | 2.963.728.955,00           | - 84.870.238,50          |
| 5.1.02      | Db        | Contribuciones imputadas                                  | 584.792,00                 | 1.117.524,00               | - 532.732,00             |
| 5.1.03      | Db        | Contribuciones efectivas                                  | 713.840.100,00             | 709.597.946,00             | 4.242.154,00             |
| 5.1.04      | Db        | Aportes sobre la nómina                                   | 168.977.600,00             | 156.273.200,00             | 12.704.400,00            |
| 5.1.07      | Db        | Prestaciones sociales                                     | 1.031.494.434,84           | 869.843.070,00             | 161.651.364,84           |
| 5.1.08      | Db        | Gastos de personal diversos                               | 27.272.889,71              | 58.517.945,00              | - 31.245.055,29          |
| 5.1.11      | Db        | Generales                                                 | 126.920.356,03             | 60.615.130,54              | 66.305.225,49            |
| 5.1.20      | Db        | Impuestos, contribuciones y tasas                         | 19.019.366,00              | 20.238.601,00              | - 1.219.235,00           |

5101 sueldos y salarios, se reconocen las erogaciones de la planta de personal que labora en la URF, tales como: Sueldos, horas extras, Primas técnicas, bonificación por servicios prestados, bonificación de dirección, auxilio de transporte y subsidio de alimentación

5102 contribuciones imputadas, representa el valor de las prestaciones proporcionadas, directamente por la entidad, a los empleados o a quienes dependen de ellos.

5103 contribuciones efectivas, se registra el valor de las contribuciones sociales que paga la URF a las entidades administradoras del sistema de seguridad social en beneficio de los funcionarios que laboran en la entidad, tales como salud, pensión, cajas de compensación familiar y las Administradoras de Riesgos Laborales (ARL).

5104 aportes sobre la nómina, representa el valor de los gastos que se generan por los pagos obligatorios sobre la nómina a las entidades administradoras de parafiscales es decir Instituto Colombiano de bienestar familiar (ICBF) y Servicio Nacional de aprendizaje (SENA).

5107 prestaciones sociales, dando cumplimiento al principio de devengo, se registran las prestaciones sociales de cada funcionario es decir se tienen en cuenta los aportes de cesantías al Fondo Nacional del Ahorro (FNA), vacaciones, prima de vacaciones, bonificación especial de recreación, prima de navidad y prima de servicios.

5108 Gastos de personal diversos, se representa el valor de los gastos que se originan en pagos de personal por conceptos no especificados en las cuentas relacionadas anteriormente.

5111 generales, se registran los gastos para el normal funcionamiento de la URF, gastos por materiales y suministros, mantenimiento, servicios públicos, viticos y gastos de viaje, comunicaciones y transporte, seguros generales, combustible, servicios, entre otros.

5120 Impuestos, contribuciones y tasas, Representa el valor de los impuestos, contribuciones y tasas causados a cargo de la empresa, de conformidad con las disposiciones legales.

## 29.2 Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones

El valor registrado en la cuenta de la depreciación corresponde al cálculo de la depreciación de los bienes muebles de propiedad de la Entidad, de acuerdo a las vidas útiles establecidas para los bienes.

| DESCRIPCIÓN |     |                                                                | SALDOS                  |                         |                         |
|-------------|-----|----------------------------------------------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| CÓD         | NAT | CONCEPTO                                                       | 2022                    | 2021                    | VARIACIÓN               |
| 5.3         | Db  | <b>DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES</b> | <b>\$ 40.350.762,82</b> | <b>\$ 26.922.924,40</b> | <b>\$ 13.427.838,42</b> |
| 5.3.60      | Db  | De propiedades, planta y equipo                                | 19.063.615,82           | 21.846.674,40           | - 2.783.058,58          |
| 5.3.66      | Db  | Amortización Activos Intangibles                               | 21.287.147,00           | 5.076.250,00            | 16.210.897,00           |

## 29.3 Operaciones interinstitucionales

En la cuenta 5720 representa el valor de las operaciones de enlace derivada del pago de incapacidades a 31 de octubre de 2022.

| DESCRIPCIÓN |     |                                         | SALDOS               |                        |                       |
|-------------|-----|-----------------------------------------|----------------------|------------------------|-----------------------|
| CÓD         | NAT | CONCEPTO                                | 2022                 | 2021                   | VARIACIÓN             |
| 5.7         | Db  | <b>OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES</b> | <b>\$ 256.222,00</b> | <b>\$ 1.105.513,18</b> | <b>-\$ 849.291,18</b> |
| 5.7.20      | Db  | Operaciones de enlace                   | 256.222,00           | 1.105.513,18           | - 849.291,18          |

Los Estados Financieros básicos se preparan en cumplimiento del Régimen de Contabilidad Pública establecido para las Entidades de Gobierno, las cifras incluidas son fielmente tomadas del Sistema Integrado de Información Financiera SIIF Nación II, la información revelada refleja en forma fidedigna la situación financiera de la URF al 31 de octubre de 2022.



**DIANA PAOLA FAJARDO CARLOS**  
C.C. 53.074.436  
**CONTADORA**  
T.P. 284538-T