



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

**ESTADOS FINANCIEROS
A 31 DE DICIEMBRE DE 2022**



**MINISTERIO DE HACIENDA Y
CRÉDITO PÚBLICO**

Contenido

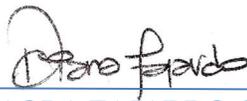
A. ACTA DE PUBLICACIÓN	2
B. CERTIFICACIÓN	3
C. ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA	4
D. ESTADO DE RESULTADOS	5
E. ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO	6
F. NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS	7
NOTA 1: ENTIDAD REPORTANTE	8
1.1 Identificación y funciones.....	8
1.2 Declaración de cumplimiento del marco normativo y limitaciones	10
1.3 Base normativa y periodo cubierto	11
1.4 Forma de Organización y/o Cobertura	12
NOTA 2. BASES DE MEDICIÓN Y PRESENTACIÓN UTILIZADAS	12
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
2.4. Hechos ocurridos después del periodo contable	13
NOTA 4. RESUMEN DE POLÍTICAS CONTABLES	13
NOTA 5 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	23
NOTA 7 CUENTAS POR COBRAR	23
7.21 Otras cuentas por cobrar - pago por cuenta de terceros.....	23
NOTA 10 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	23
10.1 Detalle y Movimientos – PPE -	26
NOTA 14. OTROS ACTIVOS – ACTIVOS INTANGIBLES	38
14.1 Detalle saldos y movimientos	39
NOTA 16. OTROS DERECHOS Y GARANTÍAS – OTROS ACTIVO	40
16.1 Desglose - subcuentas otros	40
NOTA 21 CUENTAS POR PAGAR	40
NOTA 22 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	41
22.1 Detalle de beneficios y plan de activos-benef. a los empleados a corto plazo...42	
NOTA 27 PATRIMONIO	43
NOTA 28 INGRESOS	44
28.1 Ingresos de transacciones sin contraprestación	44
28.2 Ingresos de transacciones con contraprestación	45
NOTA 29 GASTOS	45
29.1 Gastos de administración, de operación y de ventas	46
29.2 Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones	47
29.3 Operaciones Interinstitucionales.....	47

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, la siguiente información por el periodo comprendido entre el 1 de diciembre al 31 de diciembre 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 veinticinco (25) días del mes de enero de 2023.

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'Diana Fajardo', is written over 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 diciembre 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.

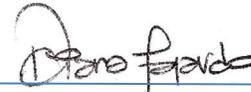
Que la información financiera de la UAE Unidad de Proyección Normativa y Estudios de Regulación Financiera (URF), con corte a 31 de diciembre de 2022, se validó a través del Sistema Integrado de Información Financiera (SIIF).

Dado en Bogotá D.C, a los veinticinco (25) días del mes de enero de 2023.

Cordialmente,

Handwritten signature of Ivonne Edith Gallardo Gómez in black ink.

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

Handwritten signature of Diana Paola Fajardo Carlos in black ink.

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

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA COMPARATIVO

A 31 DE DICIEMBRE DE 2022 / 2021

(Cifras en pesos colombianos - Presentación por cuentas)

Código	CONCEPTO	Notas	A 31 DE DICIEMBRE 2022	A 31 DE DICIEMBRE 2021	VARIACIÓN %	Código	CONCEPTO	Notas	A 31 DE DICIEMBRE 2022	A 31 DE DICIEMBRE 2021	VARIACIÓN %
ACTIVO CORRIENTE			\$74.889.428,00	\$65.466.280,55	14%	PASIVO CORRIENTE			\$735.062.936,95	\$835.985.299,00	-12%
1.1	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	5	0,00	0,00	0%	2.4	CUENTAS POR PAGAR	21	56.763.793,92	46.819.741,00	21%
1.1.05	Caja		0,00	0,00	0%	2.4.01	Adquisición de bienes y servicios		424.865,92	0,00	424.8%
1.1.10	Depósitos en Instituciones Financieras		0,00	0,00	0%	2.4.24	Descuentos de Nómina		682.000,00	1.622.200,00	-58%
1.3	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	7	0,00	0,00	0%	2.4.36	Retención en la Fuente e Impuesto de Timbre		55.133.328,00	45.197.541,00	22%
1.3.84	Pago por cuenta de terceros		0,00	0,00	0%	2.4.90	Otras cuentas por pagar		523.600,00	0,00	523.6%
1.9	OTROS ACTIVOS		74.889.428,00	65.466.280,55	14%	2.5	BENEFICIOS A EMPLEADOS	22	678.299.143,03	789.165.558,00	-14%
1.9.05	Bienes y Servicios pagados por anticipado	16	51.221.280,00	47.866.280,55	7%	2.5.11	Beneficios a los empleados a corto plazo		678.299.143,03	789.165.558,00	-14%
1.9.70	Activos intangibles	14	51.797.851,00	19.200.000,00	170%	TOTAL PASIVO			\$735.062.936,95	\$835.985.299,01	-12%
1.9.75	Amortización acumulada de activos intangibles	14	-28.129.703,00	-1.600.000,00	1658%	ACTIVO NO CORRIENTE			\$58.142.103,10	\$70.025.755,52	-17%
1.6	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	10	58.142.103,10	70.025.755,52	-17%	3.1	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	27	-602.031.405,85	-700.493.262,93	-14%
1.6.35	BIENES MUEBLES EN BODEGA		0,00	0,00	0%	3.1.05	Capital Fiscal		-351.602.711,15	-351.602.711,15	0%
1.6.65	Muebles, enseres y equipos de oficina		0,00	15.544.335,00	-100%	3.1.09	Resultados de Ejercicios anteriores		-348.890.551,78	-136.382.640,59	156%
1.6.70	Equipos de comunicación y computación		95.163.192,48	93.056.332,48	2%	3.1.10	Resultado del Ejercicio		98.461.857,08	-212.507.911,19	-146%
1.6.75	Equipo de transporte, tracción y elevación		0,00	0,00	0%	TOTAL PATRIMONIO			-\$602.031.405,85	-\$700.493.262,93	-14%
1.6.85	Depreciación acumulada (CR)		-37.021.089,38	-38.574.911,96	-4%	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO			\$133.031.531,10	\$135.492.036,07	-2%
TOTAL ACTIVOS			\$133.031.531,10	\$135.492.036,07	-2%	9	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS		0,00	0,00	0%
						9.3	ACREEDORAS DE CONTROL		451.710.967,66	403.701.304,00	12%
						9.9	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)		-451.710.967,66	-403.701.304,00	12%



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



PAOLA PATRICIA RODRIGUEZ
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 DICIEMBRE 2022	A 31 DE DICIEMBRE 2021	VARIACIÓN %
4	INGRESOS		\$ 6.095.003.043,54	\$ 5.964.297.151,85	2%
4.7	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	28	6.092.081.219,54	5.963.935.029,01	2%
4.7.05	Fondos recibidos		5.677.349.803,54	5.566.546.678,01	2%
4.7.22	Operaciones sin flujo de efectivo		414.731.416,00	397.388.351,00	4%
4.8	OTROS INGRESOS	28	2.921.824,00	362.122,84	707%
4.8.08	Ingresos diversos		2.921.824,00	362.122,84	707%
5	GASTOS		\$5.996.541.186,46	\$6.176.805.063,04	-3%
5.1	DE ADMINISTRACIÓN	29	5.947.562.609,04	6.134.577.756,46	-3%
5.1.01	Sueldos y salarios		3.389.480.431,83	3.567.537.789,00	-5%
5.1.02	Contribuciones Imputadas		1.636.222,00	1.236.538,00	32%
5.1.03	Contribuciones efectivas		842.245.800,00	852.553.846,00	-1%
5.1.04	Aportes sobre la Nómina		196.177.100,00	187.175.400,00	5%
5.1.07	Prestaciones Sociales		1.260.880.560,20	1.304.094.023,00	-3%
5.1.08	Gastos de personal diversos		84.932.893,48	92.653.435,36	-8%
5.1.11	Generales		153.190.235,53	109.088.124,10	40%
5.1.20	Impuestos, contribuciones y tasas		19.019.366,00	20.238.601,00	-6%
5.3	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	29	48.722.355,42	33.207.004,40	47%
5.3.60	Depreciación de propiedades, planta y equipo		22.192.652,42	25.515.504,40	-13%
5.3.66	Amortización de activos intangibles		26.529.703,00	7.691.500,00	245%
5.7	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	29	256.222,00	1.106.002,18	-77%
5.7.20	OPERACIONES DE ENLACE		256.222,00	1.106.002,18	-77%
5.8	OTROS GASTOS		0,00	7.914.300,00	-100%
5.8.90	GASTOS DIVERSOS		0,00	7.914.300,00	-100%
EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO			\$ 98.461.857,08	-\$ 212.507.911,19	-146%



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



PAOLA PATRICIA RODRIGUEZ
 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

Escriba el texto aquí

SALDO DEL PATRIMONIO A DICIEMBRE 31 DE 2021	-\$ 700.493.262,93
VARIACIONES PATRIMONIALES	\$ 98.461.857,08
SALDO DEL PATRIMONIO A DICIEMBRE 31 DE 2022	-\$ 602.031.405,85

DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES			A 31 DE DICIEMBRE 2022	A 31 DE DICIEMBRE 2021	VALOR VARIACIONES
INCREMENTOS		Nota			\$ 0,00
DISMINUCIONES		Nota			\$ 98.461.857,08
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	98.461.857,08	-212.507.911,19	310.969.768,27
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 diciembre 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 diciembre 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

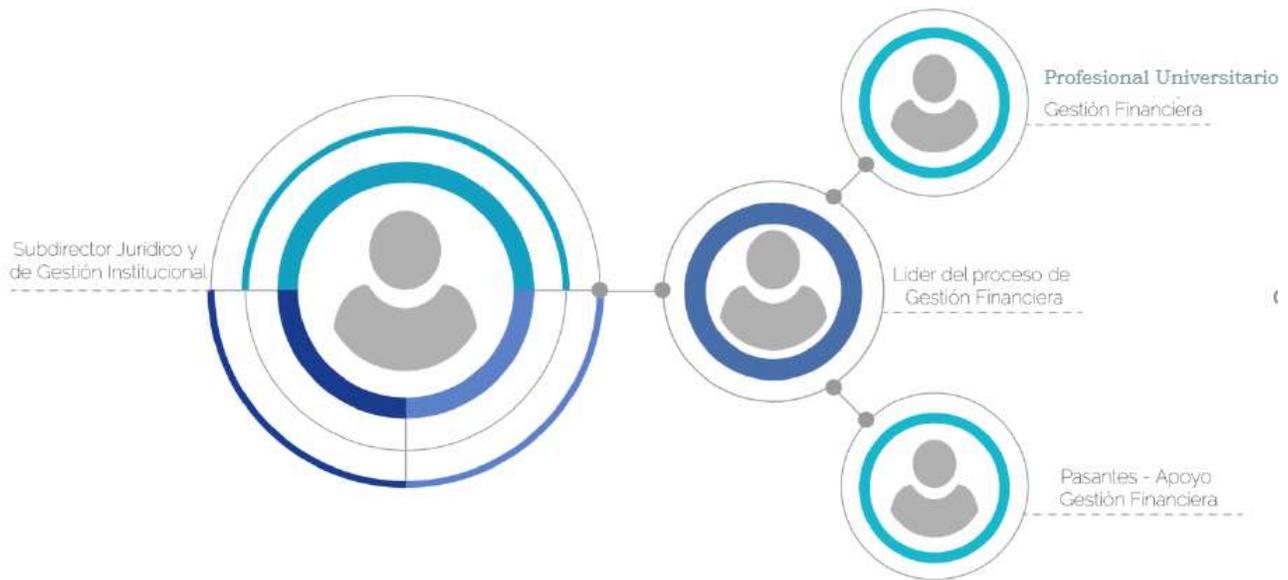
De acuerdo con lo señalado por el Decreto 4172 de 2011, modificado por el Decreto 1658 de 2016, la estructura básica de la Unidad de Proyección Normativa y Estudios de Regulación Financiera -URF, para el cumplimiento de sus funciones, es la siguiente:



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:

- a) 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.

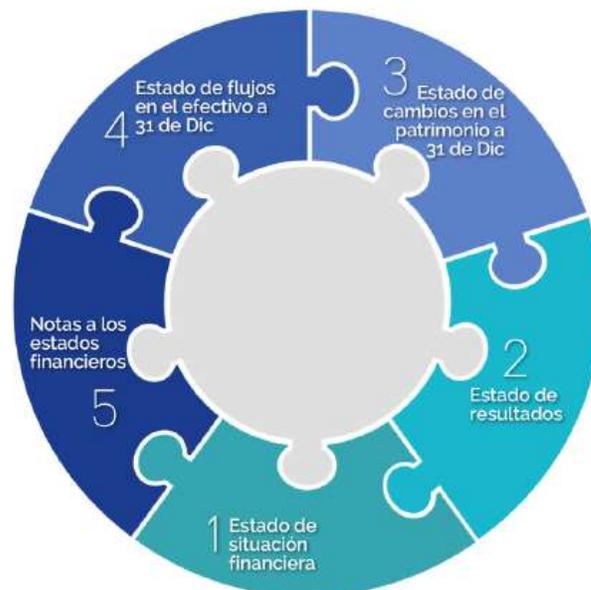
1.3 Base normativa y periodo cubierto

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 diciembre 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. EFECTOS DE LAS VARIACIONES EN LAS TASAS DE CAMBIO DE LA MONEDA EXTRANJERA
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 diciembre de 2022, no se presentan saldos en las cuentas bancarias.

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.

Al cierre del 31 de diciembre de 2022, no se presentan cuentas por cobrar de valores adeudados por parte de las EPS por concepto de las incapacidades de los servidores públicos liquidadas, finalizando la vigencia sin saldo por este concepto.

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 PPYE, 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.

Durante la vigencia 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; razón por la cual teniendo en cuenta el uso y su potencial disponible para el servicio de los servidores, serán controlados como bienes de consumo administrados por el Almacén de la URF.

Equipos de comunicación.

Durante la vigencia 2022, se realizó reconocimiento como gasto, un total de 6 teléfonos celulares 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; razón por la cual teniendo en cuenta el uso y su potencial disponible para el servicio, serán controlados como bienes de consumo administrados por el Almacén de la URF.

A 31 de diciembre 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 diciembre el acumulado asciende a la suma de \$ 2.809.006,24.

Equipos de computación.

Durante la vigencia 2022, mediante acta y con el apoyo de la Líder y Profesional encargadas del Almacén de la URF y el Centro de Servicios Tecnológicos del MHCP; se verificó el valor de mercado, el uso y vida útil de dos (2) equipos portátiles, que se encontraban próximos a terminar la distribución del costo de adquisición; concluyéndose que ambos equipos cumplen con las condiciones definidas

para la propiedad, planta y equipo y cuentan aún con un potencial de uso disponible para los servidores, sin embargo, en cuanto al valor del mercado, se obtuvo un valor promedio inferior a un salario mínimo mensual legal vigente, y teniendo en cuenta lo establecido en el manual de políticas contables en el numeral 11.3.1. Reconocimiento Cuantía mínima para reconocimiento en Propiedad Planta y Equipo; se concluyó reconocer los dos (2) equipos al gasto, para ser controlados como bienes de consumo administrados por el Almacén de la URF.

A 31 de diciembre de 2022, el valor total por este grupo es de \$86.620.692,48 que corresponden a veintiún (21) equipos portátiles y un (1) equipo de escritorio IMac Chip M1, El método empleado para llevar a cabo la depreciación del bien ha sido el de línea recta, para el mes de diciembre el acumulado asciende a la suma de \$ 34.212.083,14.

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

DESCRIPCIÓN			SALDOS		
CÓD	NAT	CONCEPTO	2022	2021	VARIACIÓN
1.6	Db	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	\$ 58.142.103,10	\$ 70.025.755,52	-\$ 11.883.652,42
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	95.163.192,48	93.056.332,48	2.106.860,00
1.6.85	Cr	Depreciación acumulada (CR)	-37.021.089,38	-38.574.911,96	1.553.822,58

DETALLE DEPRECIACION

DESCRIPCIÓN			SALDOS		
CÓD	NAT	CONCEPTO	2022	2021	VARIACIÓN
1.6.85	Cr	DEPRECIACIÓN ACUMULADA	-\$ 37.021.089,38	-\$ 38.574.911,96	\$ 1.553.822,58
1.6.85.06	Cr	Depreciación: Muebles, enseres y equipo de oficina	0,00	- 11.707.258,96	11.707.258,96
1.6.85.07	Cr	Equipos de comunicación y computación	-37.021.089,38	-26.867.653,00	-10.153.436,38

10.1 Detalles y movimientos -PPE – muebles

A continuación, se presenta el movimiento de las cifras de los bienes muebles:

CONCEPTOS Y TRANSACCIONES	EQUIPOS DE COMUNIC. Y COMPUTAC.	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	TOTAL
SALDO INICIAL (01-ene)	93.056.332,48	15.544.335,00	108.600.667,48
+ ENTRADAS (DB):	10.309.000,00	0,00	10.309.000,00
Adquisiciones en compras	7.419.000,00	0,00	7.419.000,00
Otras entradas de bienes muebles	2.890.000,00	0,00	2.890.000,00
Indemnización Equipo Comunicación por parte de la Aseguradora	2.890.000,00		2.890.000,00
- SALIDAS (CR):	8.202.140,00	15.544.335,00	23.746.475,00
Otras salidas de bienes muebles	8.202.140,00	15.544.335,00	23.746.475,00
Reconocimiento como Gasto a Bienes de Mínima cuantía Administrados por el Almacén.	8.202.140,00	15.544.335,00	23.746.475,00
= SUBTOTAL (Saldo inicial + Entradas - Salidas)	95.163.192,48	0,00	95.163.192,48
= SALDO FINAL (31-dic) (Subtotal + Cambios)	95.163.192,48	0,00	95.163.192,48
- DEPRECIACIÓN ACUMULADA (DA)	37.021.089,38	0,00	37.021.089,38
Saldo inicial de la Depreciación acumulada	26.867.653,00	11.707.258,96	38.574.911,96
+ Depreciación aplicada vigencia actual	10.153.436,38	0,00	10.153.436,38
- Depreciación ajustada por traslado a otros conceptos		11.707.258,96	11.707.258,96
= VALOR EN LIBROS (Saldo final - DA - DE)	58.142.103,10	0,00	58.142.103,10
% DEPRECIACIÓN ACUMULADA (seguimiento)	38,90 %	0,00	38,9 %
% DETERIORO ACUMULADO (seguimiento)	0,00	0,00	0,0
CLASIFICACIONES DE PPE - MUEBLES			
USO O DESTINACIÓN	95.163.192,48	0,00	95.163.192,48
+ En servicio	95.163.192,48	0,00	95.163.192,48

El grupo de comunicación y cómputo de la propiedad, planta y equipo está compuesto por veintiún (21) equipos portátiles y un (1) equipo de escritorio IMac Chip M1, un (1) teléfono celular y una (1) 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 268 bienes por un valor total de \$122.810.967,88, detallados así:

DESCRIPCIÓN	PLACA	ELEMENTO	VR UNITARIO
TAJALAPIZ ELECTRICO	33	Convenio	30,715.92
MESA DE MADERA PARA CONFERENCIAS	182	Convenio	700,000.00
MUEBLE PARAGUERO EN MADERA	1042	Convenio	9,500.00
TABLERO BLANCO PORCELANIZADO DE 120X80 CMS	1745	Convenio	52,932.66
MESA DE MADERA PARA TELEFONO	1862	Convenio	6,050.00
PARAGUERO EN MADERA	1909	Convenio	2,430.00
PAPELERA DE MADERA PARA PISO	2319	Convenio	10,097.47
SOFA 2 PUESTOS C/B CUERO	2688	Convenio	510,000.00
MESA DE MADERA PARA TELEFONO	2762	Convenio	1,500.00
BORRADOR PARA TABLERO PORCELANIZADO	3441	Convenio	408.70
PAPELERA DE MADERA SOBRE ESCRITORIO	3444	Convenio	28,442.00
PAPELERA DE MADERA SOBRE ESCRITORIO	3445	Convenio	28,442.00
SACAGANCHOS	3447	Convenio	193.50
SILLA EN CUERO FIJA EN MADERA C/B	3463	Convenio	258,254.00
SILLA EN CUERO FIJA EN MADERA C/B	3464	Convenio	258,254.00
SILLA EN CUERO FIJA EN MADERA C/B	3465	Convenio	258,254.00
SILLA EN CUERO FIJA EN MADERA C/B	3466	Convenio	258,254.00

DESCRIPCIÓN	PLACA	ELEMENTO	VR UNITARIO
SILLA EN CUERO FIJA EN MADERA C/B	3467	Convenio	258,254.00
SILLA EN CUERO FIJA EN MADERA C/B	3468	Convenio	258,254.00
ESCRITORIO EN MADERA TIPO EJECUTIVO LINEA ESP.	3470	Convenio	170,000.00
MESA AUXILIAR PARA TELEFONO EN MADERA	3471	Convenio	229,630.00
BIBLIOTECA EN MADERA COMPUESTO POR UN MODULO DE DOS PUERTAS, UN ARCHIVADOR DE DOS GAVETAS Y TRES ESTANTES	3474	Convenio	90,000.00
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	70,006.00
CARTELERA DE MADERA PARTE CENTRAL EN CORCHO DE 60 CMS. X 45 CMS.	3889	Convenio	13,150.00
MUEBLE PARAGUERO EN MADERA	3952	Convenio	643.22
CARTELERA DE MADERA PARTE CENTRAL EN CORCHO DE 60 CMS. X 45 CMS.	3979	Convenio	13,150.00
SILLA POLTRONA MODULAR (SOFA CAFE)	4236	Convenio	130,000.00
MUEBLE PARAGUERO EN MADERA	4245	Convenio	413.00
MESA MADERA PARA CONFERENCIA LINEA ESPEC	5097	Convenio	90,000.00
SILLA GIRATORIA ERGONOMICA S/B EN PANO	7509	Convenio	105,502.00
CUBRE ALFOMBRA ACRILICO TIPO SECRETARIA	7612	Convenio	10,989.00
MESA ESPECIAL PARA IMPRESORA	9368	Convenio	84,000.00
PAPELERA MADERA SOBRE ESCRITORIO	9668	Convenio	2,871.00
BIBLIOTECA EN MADERA CON VITRINA	10558	Convenio	104,000.00
MESA PARA TELÉFONO LÍNEA ESPECIAL	10617	Convenio	17,226.00
PAPELERA DE MADERA SENCILLA S/ ESCRITORIO	10838	Convenio	9,912.06
PAPELERA MADERA PARA PISO LINEA ESPECIAL	11166	Convenio	5,423.00
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	3,123.00
MESA DE MADERA PARA CONFERENCIAS	26957	Convenio	130,000.00
ALMOHADILLA PARA SELLO MEDIANA	30695	Convenio	1,710.00
BIBLIOTECA DE MADERA LINEA ESPECIAL BASE DOBLE CON PUERTA DE MADERA 2,MODULO GRANDE 1,CERRADURA PUERTAS 4	30697	Convenio	82,000.00
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

DESCRIPCIÓN	PLACA	ELEMENTO	VR UNITARIO
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	108,054.00
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
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	644,000.00
SILLA FIJA INTERLOCUTOR S/B EN PANO	58522	Convenio	91,350.00
SILLA FIJA INTERLOCUTOR S/B EN PANO	58530	Convenio	91,350.00

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	1,200,000.00
OBRAS DE ARTE TECNICA- PINTURA ACRILICO TELA, NOMBRE- SIN TITULO, AUTOR- OLGA DE BOTERO, PLACA- 12926	63452	Convenio	800,000.00
OBRAS DE ARTE TECNICA- PINTURA ACRILICO TELA, NOMBRE- SIN TITULO, AUTOR- OLGA DE BOTERO, PLACA- 12927	63453	Convenio	800,000.00
OBRAS DE ARTE TECNICA- SERIGRAFIA PAPEL, NOMBRE- EL ARBOL, AUTOR- TOMAS SANCHEZ, PLACA - 12985	63564	Convenio	450,000.00
CUADRO TECNICA - COPIA LITOGRAFICA PAPEL, NOMBRE - COPIA LITOGRAFICA PAPEL, AUTOR - CLAUDE MONETT, BARRA 111179	63975	Convenio	250,000.00
CUADRO TECNICA - COPIA LITOGRAFICA PAPEL, NOMBRE - COPIA LITOGRAFICA PAPEL, AUTOR - CLAUDE MONETT, BARRA 111192	63988	Convenio	250,000.00
TELEVISOR DE PLASMA MARCA LG DE 42 CON SUS ACCESORIOS SERIE 603KCKJ1T669	65267	Convenio	258,000.00
PERFORADORA SEMI-INDUSTRIAL MANUAL 3 HUECOS STUDMARK	68760	Convenio	52,200.00
NEVERA EJECUTIVA DE 7.7 PIES, CON ACCESORIOS, COLOR BLANCO , NO FROST MARCA LG, MOD, GR26W11CPF, SERIAL 407KRSB02918	69719	Convenio	134,000.00
PERFORADORA DE PAPEL MEDIANA	69895	Convenio	15,660.00
SACAGANCHOS	69907	Convenio	887.00
PERFORADORA DE PAPEL MEDIANA	73268	Convenio	19,445.10
OBRAS DE ARTE PLACA:36150 DESCRIPCION :PAISAJE QUEBRADA AUTOR: EDGAR OCAMPO	73376	Convenio	1,400,000.00
OBRAS DE ARTE TITULO:IMPLACABLE TRANSMUTACIÓN-GIFT AUTOR: MARIA L NOREÑA MEDIDAS: 45" X 58" PLACA:725	73905	Convenio	800,000.00
OBRAS DE ARTE TITULO:PLAZA DE ARTILLERIA AUTOR: R. MARTINEZ MEDIDAS:39" X 27 1/2" PLACA:1293	73907	Convenio	1,600,000.00
OBRAS DE ARTE TITULO:PLAZA DE LA ADUANA # 2 AUTOR:R. MARTINEZ PARDO MEDIDAS:39X 27 1/2" PLACA:1300	73914	Convenio	1,600,000.00
SILLA ERGONOMICA MATERIAL MICRO MALLA GIRATORIA	74338	Convenio	202,000.00
SILLA ERGONOMICA MATERIAL MICRO MALLA GIRATORIA	74467	Convenio	202,000.00
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	371,000.00

DESCRIPCIÓN	PLACA	ELEMENTO	VR UNITARIO
TABLERO BLANCO PORCELANIZADO	76917	Convenio	147,987.00
NUMERADOR AUTOMATICO	76946	Convenio	89,610.00
SILLA ERGONOMICA MATERIAL MICRO MALLA GIRATORIA	77223	Convenio	236,000.00
SILLA ERGONOMICA MATERIAL MICRO MALLA GIRATORIA	77396	Convenio	236,000.00
SILLA ERGONOMICA MATERIAL MALLA GIRATORIA	77430	Convenio	236,000.00
SILLA ERGONOMICA MATERIAL MICRO MALLA GIRATORIA	77589	Convenio	236,000.00
SILLA ERGONOMICA MATERIAL MICRO MALLA GIRATORIA	77626	Convenio	236,000.00
SILLA ERGONOMICA MATERIAL MICRO MALLA GIRATORIA	77630	Convenio	236,000.00
SILLA ERGONOMICA MATERIAL MICRO MALLA GIRATORIA	78034	Convenio	236,000.00
PAPELERA METALICA PARA PISO	78284	Convenio	49,996.00
ALMOHADILLAS PARA SELLOS	78596	Convenio	4,292.00
PAPELERA METALICA PARA PISO	79668	Convenio	49,996.00
COMPUTADOR PORTATIL HP 6460 B INTEL - CAJA 10. SERIE NO. CNU1460YTQ - CON MALETIN Y GUAYA	80406	Convenio	450,000.00
PAPELERA METALICA PARA PISO	80779	Convenio	49,996.00
PAPELERA METALICA PARA PISO	80994	Convenio	49,996.00
PERFORADORA DE PAPEL MEDIANA	81054	Convenio	10,799.60
PAPELERA METALICA PARA PISO	81105	Convenio	49,996.00
COSEDORA MEDIANA	81123	Convenio	7,706.00
PERFORADORA DE PAPEL MEDIANA	81153	Convenio	10,800.00
OBRAS DE ARTE TITULO DE LA OBRA: CUATRO FIGURAS MASCULINAS DESNUDAS AUTOR: CABALLERO. LUIS	81553	Convenio	6,000,000.00
OBRAS DE ARTE TITULO DE LA OBRA: CUATRO FIGURAS MASCULINAS DESNUDAS AUTOR: CABALLERO. LUIS	81554	Convenio	6,000,000.00
ALMOHADILLA SELLOS ESTUCHE PLASTICO	81702	Convenio	2,196.00
PERFORADORA DE PAPEL MEDIANA	81711	Convenio	10,788.00
TABLERO BLANCO PORCELANIZADO	81803	Convenio	75,400.00
TELEFONO IP Cisco 9971. Viene con: Transformador de Poder para Telefono Cisco 9900, Cable de Poder para telefono Cisco 7900 (Con Web Cam y Accesorios), NUMERO PARTE: CP-9971-C-CAM-K9=, SERIAL: FCH16459AGZ	81934	Convenio	312,000.00
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

DESCRIPCIÓN	PLACA	ELEMENTO	VR UNITARIO
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	17,980.00
PAPELERA METALICA PARA PISO	83343	Convenio	17,980.00
PAPELERA METALICA PARA PISO	83347	Convenio	17,980.00
PAPELERA METALICA PARA PISO	83351	Convenio	17,980.00
PAPELERA METALICA PARA PISO	83352	Convenio	17,980.00
PAPELERA METALICA PARA PISO	83354	Convenio	17,980.00
EQUIPO VIDEO PROYECTOR MARCA SONY, EPSON MODELO VPLEX225, TIPO DE PROYECCION LCD	83578	Convenio	878,000.00
TABLERO	83737	Convenio	75,400.00
TABLERO	83748	Convenio	75,400.00
COSEDORA MEDIANA	84126	Convenio	8,004.00
COSEDORA MEDIANA	84139	Convenio	8,004.00
COSEDORA MEDIANA	84142	Convenio	8,004.00
COSEDORA MEDIANA	84146	Convenio	8,004.00
COSEDORA MEDIANA	84148	Convenio	8,004.00
COSEDORA MEDIANA	84151	Convenio	8,004.00
COSEDORA MEDIANA	84152	Convenio	8,004.00
PERFORADORA DE PAPEL MEDIANA	84159	Convenio	10,788.00
PERFORADORA DE PAPEL MEDIANA	84167	Convenio	10,788.00
PERFORADORA DE PAPEL MEDIANA	84172	Convenio	10,788.00
SACAGANCHOS	84189	Convenio	928.00
SACAGANCHOS	84196	Convenio	928.00
SACAGANCHOS	84211	Convenio	928.00
PAPELERA METALICA PARA PISO	84218	Convenio	17,980.00

DESCRIPCIÓN	PLACA	ELEMENTO	VR UNITARIO
PAPELERA METALICA PARA PISO	84220	Convenio	17,980.00
PAPELERA METALICA PARA PISO	84227	Convenio	17,980.00
PAPELERA METALICA PARA PISO	84228	Convenio	17,980.00
PAPELERA METALICA PARA PISO	84229	Convenio	17,980.00
PERFORADORA DE PAPEL MEDIANA	84377	Convenio	10,788.00
SACAGANCHOS	84421	Convenio	928.00
SACAGANCHOS	84427	Convenio	928.00
ARCHIVADOR VERTICAL DE MADERA 4 GAVETAS	84937	Convenio	250,000.00
ARCHIVADOR VERTICAL DE MADERA 4 GAVETAS	84966	Convenio	250,000.00
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	1,166,000.00
COSEDORA MEDIANA	85668	Convenio	8,004.00
TABLERO BLANCO PORCELANIZADO	85807	Convenio	46,748.00
PERFORADORA DE PAPEL MEDIANA	85857	Convenio	10,788.00
SACAGANCHOS	86018	Convenio	928.00
PAPELERA SENCILLA METALICA SOBRE ESCRITORIO METALICA	86195	Convenio	12,905.00
TAJALAPIZ ELECTRICO	86200	Convenio	45,240.00
TAJALAPIZ ELECTRICO	86205	Convenio	45,240.00
TABLERO	86231	Convenio	75,400.00
TABLERO	86237	Convenio	75,400.00
TABLERO	86243	Convenio	75,400.00
FECHADOR	86264	Convenio	1,428.00
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 1304003080800 CAMARA SERIE A1AB38F01237 MULTITOMA	86777	Convenio	33,300,000.00
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	549,000.00
VIDEO PROYECTOR DE TECHO TIPO I PANASONIC 7000. SERIAL SH3616050	86846	Convenio	6,497,000.00
PAPELERA METALICA PARA PISO	87323	Convenio	17,980.00
PAPELERA DE MADERA PARA PISO	87403	Convenio	17,980.00

DESCRIPCIÓN	PLACA	ELEMENTO	VR UNITARIO
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	600,000.00
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	600,000.00
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	680,000.00
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	680,000.00
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	680,000.00
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.	88542	Convenio	680,000.00
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.	88543	Convenio	680,000.00
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.	88547	Convenio	680,000.00
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.	88549	Convenio	680,000.00
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.	88550	Convenio	680,000.00

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, Ehternet (10/100/1000) Mb.	89448	Convenio	680,000.00
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, Ehternet (10/100/1000) Mb.	89449	Convenio	680,000.00
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, Ehternet (10/100/1000) Mb.	89450	Convenio	680,000.00
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, Ehternet (10/100/1000) Mb.	89458	Convenio	680,000.00
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, Ehternet (10/100/1000) Mb.	89460	Convenio	680,000.00
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, Ehternet (10/100/1000) Mb.	89467	Convenio	680,000.00
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, Ehternet (10/100/1000) Mb.	89468	Convenio	680,000.00
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, Ehternet (10/100/1000) Mb.	89470	Convenio	680,000.00
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, Ehternet (10/100/1000) Mb.	89476	Convenio	680,000.00
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, Ehternet (10/100/1000) Mb.	89491	Convenio	680,000.00
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, Ehternet (10/100/1000) Mb.	89512	Convenio	680,000.00
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, Ehternet (10/100/1000) Mb.	89514	Convenio	680,000.00

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, Ehternet (10/100/1000) Mb.	89515	Convenio	680,000.00
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, Ehternet (10/100/1000) Mb.	89526	Convenio	680,000.00
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. Ehternet (10/100/1000) Mb.	89552	Convenio	680,000.00
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, Ehternet (10/100/1000) Mb.	89558	Convenio	680,000.00
Cisco 7841, Modelo CP-7841-k9=, Serial WZP194005OZ	90794	Convenio	338,000.00
Cisco 7841, Modelo CP-7841-k9=, Serial WZP194004D3	90799	Convenio	338,000.00
Cisco 7841, Modelo CP-7841-k9=, Serial WZP1940004R	90806	Convenio	338,000.00
Cisco 7841, Modelo CP-7841-k9=, Serial WZP19391A4R	90831	Convenio	338,000.00
Cisco 7841, Modelo CP-7841-k9=, Serial WZP19390WON	90840	Convenio	338,000.00
Cisco 7841, Modelo CP-7841-k9=, Serial WZP19390WVQ	90843	Convenio	338,000.00
Cisco 7841, Modelo CP-7841-k9=, Serial WZP19390WWK	90844	Convenio	338,000.00
Cisco 7841, Modelo CP-7841-k9=, Serial WZP19390WXM	90845	Convenio	338,000.00
Cisco 7841, Modelo CP-7841-k9=, Serial WZP1940054P	90850	Convenio	338,000.00
Cisco 7841, Modelo CP-7841-k9=, Serial WZP19390VGX	90854	Convenio	338,000.00
Cisco 7841, Modelo CP-7841-k9=, Serial WZP19390VXC	90857	Convenio	338,000.00
Cisco 7841, Modelo CP-7841-k9=, Serial WZP19390VYU	90859	Convenio	338,000.00
Cisco 7841, Modelo CP-7841-k9=, Serial WZP194005MU	90871	Convenio	338,000.00
Cisco 7841, Modelo CP-7841-k9=, Serial WZP194005NY	90872	Convenio	338,000.00
Cisco 7841, Modelo CP-7841-k9=, Serial WZP194004ND	90882	Convenio	338,000.00
Cisco 7841, Modelo CP-7841-k9=, Serial WZP193906CN	90890	Convenio	338,000.00
Cisco 7841, Modelo CP-7841-k9=, Serial WZP193908DX	90893	Convenio	338,000.00
Cisco 7841, Modelo CP-7841-k9=, Serial WZP19390W37	90896	Convenio	338,000.00
Cisco 7841, Modelo CP-7841-k9=, Serial WZP19390W6Z	90898	Convenio	338,000.00
Cisco 7841, Modelo CP-7841-k9=, Serial WZP193904MB	90911	Convenio	338,000.00
Cisco 7841, Modelo CP-7841-k9=, Serial WZP19380GB2	90925	Convenio	338,000.00
Cisco 7841, Modelo CP-7841-k9=, Serial WZP19380GRJ	90928	Convenio	338,000.00

DESCRIPCIÓN	PLACA	ELEMENTO	VR UNITARIO
Cisco 7841, Modelo CP-7841-k9=, Serial WZP1940006D	90948	Convenio	338,000.00
Cisco 7841, Modelo CP-7841-k9=, Serial WZP194000NH	90955	Convenio	338,000.00
Cisco 7841, Modelo CP-7841-k9=, Serial WZP1940002T	90971	Convenio	338,000.00
Cisco 7841, Modelo CP-7841-k9=, Serial WZP1939199F	90978	Convenio	338,000.00
Cisco 7841, Modelo CP-7841-k9=, Serial WZP1939094Q	91000	Convenio	338,000.00
COMPUTADOR de Escritorio Tipo All-In-One HP ELITEONE 800 G2 23 Inch. 8 GB RAM. TECLADO BEXJL0A5Y3631MTECLADO BEXJL0A5Y3631M, MOUSE FCMHH0A67336JM, CPU MXL637164Y	95206	Convenio	2,105,000.00
COMPUTADOR de Escritorio Tipo All-In-One HP ELITEONE 800 G2 23 Inch. 8 GB RAM. TECLADO BEXJL0A5Y361U2, MOUSE FCMHH0A67336JL, CPU MXL6371631	95251	Convenio	2,105,000.00
COMPUTADOR de Escritorio Tipo All-In-One HP ELITEONE 800 G2 23 Inch. 8 GB RAM. TECLADO BEXJL0A5Y361XQ, MOUSE FCMHH0A67338F6, CPU MXL637163B.	95285	Convenio	2,105,000.00
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	95286	Convenio	2,105,000.00
COMPUTADOR de Escritorio Tipo All-In-One HP ELITEONE 800 G2 23 Inch. 8 GB RAM, TECLADO BEXJL0A5Y3633V, MOUSE FCMHH0A67336IT, CPU MXL637164G	95301	Convenio	2,105,000.00
COMPUTADOR de Escritorio Tipo All-In-One HP ELITEONE 800 G2 23 Inch. 8 GB RAM. TECLADO BEXJL0A5Y3632M, MOUSE FCMHH0CJP35C14, CPU MXL637163P.	95342	Convenio	2,105,000.00
COMPUTADOR de Escritorio Tipo All-In-One HP ELITEONE 800 G2 23 Inch. 8 GB RAM. TECLADO BEXJL0A5Y362Y7, MOUSE FCMHH0A67336J2, CPU MXL637160S.	95394	Convenio	2,105,000.00
COMPUTADOR de Escritorio Tipo All-In-One HP ELITEONE 800 G2 23 Inch. 8 GB RAM. TECLADO BEXJL0A5Y368RR, MOUSE FCMHH0A6733PCM, CPU MXL637168B	95494	Convenio	2,105,000.00
PERFORADORA SEMI-INDUSTRIAL MANUAL	98404	Convenio	18,721.00
CISCO CP-7841-K9 SERIAL WZP21150IUS	98778	Convenio	710,385.66
COSEDORA MEDIANA	98972	Convenio	8,198.00
COSEDORA MEDIANA	98996	Convenio	8,198.00
TRIPODE SENCILLO PARA TABLERO PORCELANIZADO	99266	Convenio	73,231.00
TOTAL			122,810,967.88

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 **\$147.500.000**.

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.

Asimismo, durante la vigencia 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 **\$181.400.000**.

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 2022, la URF suscribió contrato de prestación de servicios 011 de 2022, con el cual se renovó la suscripción por un año, de los servicios de computación en la NUBE a la suite visión empresarial por valor de \$20.736.000, este activo intangible inicio su amortización desde el momento en que inicio su utilización en el mes de noviembre de 2022

Adicionalmente durante la vigencia 2022, se adquirió la renovación de tres licencias, las cuales utiliza el área de comunicaciones, por valor de \$6.125.100,00, 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 en la vigencia 2022 por la URF, iniciaron una vez se realizó su activación en el mes de diciembre de 2022.

DESCRIPCIÓN			SALDOS		
CÓD	NAT	CONCEPTO	2022	2021	VARIACIÓN
	Db	ACTIVOS INTANGIBLES	\$ 23,668,148.00	\$ 17,600,000.00	6,068,148.00
1.9.70	Db	Activos intangibles	51,797,851.00	19,200,000.00	32,597,851.00
1.9.75	Cr	Amortización acumulada de activos intangibles (cr)	-28,129,703.00	-1,600,000.00	-26,529,703.00

14.1 Detalle saldos y movimientos

Se detalla el movimiento de las cifras de los activos intangibles:

CONCEPTOS Y TRANSACCIONES	LICENCIAS 1.9.70.07	TOTAL
SALDO INICIAL	19,200,000.00	19,200,000.00
+ ENTRADAS (DB):	32,597,851.00	32,597,851.00
Adquisiciones en compras	32,597,851.00	32,597,851.00
- SALIDAS (CR):	23,336,751.00	23,336,751.00
Otras salidas de intangibles	23,336,751.00	23,336,751.00
Termina su periodo de uso	23,336,751.00	23,336,751.00
= SUBTOTAL (Saldo inicial + Entradas - Salidas)	28,461,100.00	28,461,100.00
= SALDO FINAL (Subtotal + Cambios)	28,461,100.00	28,461,100.00
- AMORTIZACIÓN ACUMULADA (AM)	4,792,952.00	4,792,952.00
Saldo inicial de la AMORTIZACIÓN acumulada	1.600.000,00	1.600.000,00
+ Amortización aplicada vigencia actual	26.529.703,00	26.529.703,00
- Reversión de la AMORTIZACIÓN acumulada	23,336,751.00	23,336,751.00
= VALOR EN LIBROS (Saldo final - AM - DE)	23,668,148.00	23,668,148.00
% AMORTIZACIÓN ACUMULADA (seguimiento)	16.8%	16.8%
% DETERIORO ACUMULADO (seguimiento)	0.0%	0.0%

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.

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 diciembre el acumulado asciende a la suma de \$ 12.721.280,00.

DESCRIPCIÓN			SALDOS		
CÓD	NAT	CONCEPTO	2022	2021	VARIACIÓN
	Db	OTROS DERECHOS Y GARANTÍAS	\$ 51,221,280.00	\$ 47,866,280.55	\$ 3,354,999.45
1.9.05	Db	Bienes y servicios pagados por anticipado	51,221,280.00	47,866,280.55	3,354,999.45

16.1 Desglose - subcuentas otros

Los movimientos de las cuentas relacionadas con otros derechos y garantías se relacionan a continuación:

CODIGO CONTAB LE	NAT	CONCEPTO	SALDO CTE 2022	SALDO NO CTE 2022	SALDO FINAL 2022	SALDO CTE 2021	SALDO NO CTE 2021	SALDO FINAL 2021	VALOR VARIACIÓN
	Db	OTROS DERECHOS Y GARANTÍAS - SUBCUENTAS OTROS	38,500,000.00	0.00	38,500,000.00	38,500,000.00	0.00	38,500,000.00	0.00
1.9.05.90	Db	Otros bienes y servicios pagados por anticipado	38,500,000.00	0.00	38,500,000.00	38,500,000.00	0.00	38,500,000.00	0.00
	Db	Recursos Comisión Nacional de Servicio Civil	38,500,000.00	0.00	38,500,000.00	38,500,000.00	0.00	38,500,000.00	0.00

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.

NOTA 21 CUENTAS POR PAGAR

Las cuentas por pagar al cierre de la vigencia están representadas por las obligaciones adquiridas por concepto de suministro de combustible, servicio de mantenimiento, lavado y despinche de los vehículos, descuentos de la nómina a los servidores de la Unidad por concepto de aportes a seguridad social y retenciones en la fuente a título de renta, como también Retenciones en la fuente e Industria y comercio, aplicadas a proveedores.

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 diciembre:

DESCRIPCIÓN			SALDOS		
CÓD	NAT	CONCEPTO	2022	2021	VARIACIÓN
2.4	Cr	CUENTAS POR PAGAR	\$ 56,763,793.92	\$ 46,819,741.00	\$ 9,944,052.92
2.4.01	Cr	Adquisición de bienes y servicios	424,865.92	0,00	424,865.92
2.4.24	Cr	Descuentos de Nómina	682,000.00	1,622,200.00	-940,200.00
2.4.36	Cr	Retención en la Fuente e Impuesto de Timbre	55,133,328.00	45,197,541.00	9,935,787.00
2.4.90	Cr	Otras cuentas por pagar	523,600.00	0,00	523,600.00

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 diciembre de 2022:

DESCRIPCIÓN			SALDOS		
CÓD	NAT	CONCEPTO	2022	2021	VARIACIÓN
2.5	Cr	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	\$ 678,299,143.03	\$ 789,165,558.00	-\$ 110,866,414.97
2.5.11	Cr	Beneficios a los empleados a corto plazo	678,299,143.03	789,165,558.00	-110,866,414.97

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 del cual tiene derecho cada servidor; al mismo tiempo la Unidad cumple con el pago de las prestaciones sociales de los funcionarios según lo dispuesto en la norma laboral para el sector público.

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
TOTAL	30

Durante la vigencia se realizaron las siguientes capacitaciones a los funcionarios de la URF:

CAPACITACIÓN

Las capacitaciones realizadas durante la vigencia 2022, dirigidas a los servidores públicos de la URF fueron:

- ✓ Curso de lenguaje claro ofrecido por el DNP
- ✓ Cap. Higiene Postural
- ✓ Cap. Sobre el Cuidado de la Salud Visual
- ✓ Cap. Manejo del Tiempo y Priorización de Actividades
- ✓ Actualízate SIED EVOLUCIONA 2.0 - capacitación presencial
- ✓ Capacitación Declaración Renta año Gravable 2021
- ✓ Curso de transparencia y derecho de acceso a la información pública
- ✓ Cap. Prevención del Riesgo Cardiovascular y una Alimentación Sana
- ✓ Cap. Prevención del Consumo de Sustancias Psicoactivas y Alcohol
- ✓ Cap. Equidad de Género y Empoderamiento de las Mujeres
- ✓ Charla Sobre Alimentación Saludable - Los Cinco Pilares de la Salud
- ✓ Cap. Prevención de la Violencia de Género
- ✓ Jornada de Gestión del Conocimiento - Grandes Exposiciones - Sub. de Regulación Prudencial
- ✓ Capacitación sobre Orden y Aseo
- ✓ Jornada de Gestión del Conocimiento-GENERALIDADES DEL DERECHO DISCIPLINARIO
- ✓ Capacitación Cuidado Auditivo
- ✓ Cap. Resolución de Conflictos y Comunicación Asertiva
- ✓ Jornada de Gestión del Conocimiento _NUEVAS TECNOLOGIAS EN EL SECTOR FINANCIERO
- ✓ CURSO VIRTUAL Inducción a Gerentes públicos de la Administración Colombiana
- ✓ Curso LIDERAZGO ORGANIZACIONAL - Universidad Javeriana.
- ✓ Capacitación Virtual - Webinar Ciber Riesgos
- ✓ Capacitación Conflicto de Interés: Impedimentos y Recusaciones – DAFP

22.1 Detalle de beneficios y plan de activos - beneficios a los empleados a corto plazo

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

ID		DESCRIPCION	SALDO
CODIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	VALOR EN LIBROS
25.11	Cr	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	\$ 678,299,143.03
2.5.11.04	Cr	Vacaciones	329,985,132.93
2.5.11.05	Cr	Prima de vacaciones	213,747,025.34
2.5.11.06	Cr	Prima de servicios	64,142,474.00
2.5.11.09	Cr	Bonificaciones	70,424,510.76

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.

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.

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	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	-\$ 602,031,405.85	-\$ 700,493,262.93	\$ 98,461,857.08
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	98,461,857.08	-212,507,911.19	310,969,768.27

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	INGRESOS	\$ 6,095,003,043.54	\$ 5,964,297,151.85	\$ 130,705,891.69
4.7	Cr	Operaciones interinstitucionales	6,092,081,219.54	5,963,935,029.01	128,146,190.53
4.8	Cr	Otros Ingresos	2,921,824.00	362,122.84	2,559,701.16

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 diciembre de 2022 ascienden a la suma de \$ 6.095.003.043,54; la cuenta 4705- Fondos recibidos siendo la más representativa por un valor de \$ 5.677.349.803,54 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 diciembre 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 \$ 414.731.416,00 por concepto a la compensación por retenciones a la DIAN.

DESCRIPCIÓN			SALDOS		
CÓD	NAT	CONCEPTO	2022	2021	VARIACIÓN
	Cr	INGRESOS DE TRANSACCIONES SIN CONTRAPRESTACIÓN	\$ 6.092.081.219,54	\$ 5.963.935.029,01	\$ 128.146.190,53
4.7	Cr	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	\$ 6.092.081.219,54	\$ 5.963.935.029,01	\$ 128.146.190,53
4.7.05	Cr	Fondos recibidos	5.677.349.803,54	5.566.546.678,01	110.803.125,53
4.7.22	Cr	Operaciones sin flujo de efectivo	414.731.416,00	397.388.351,00	17.343.065,00

28.2 Ingresos de transacciones con contraprestación

En la cuenta 4808 – Ingresos diversos, refleja la suma de \$2.921.824,00. Por concepto de la indemnización de un (1) equipo de comunicación por parte de la aseguradora y el pago de unos saldos de incapacidades por parte de las EPS.

DESCRIPCIÓN			SALDOS		
CÓD	NAT	CONCEPTO	2022	2021	VARIACIÓN
	Cr	INGRESOS DE TRANSACCIONES CON CONTRAPRESTACIÓN	\$ 2.921.824,00	\$ 362.122,84	\$ 2.559.701,16
4.8	Cr	Otros ingresos	\$ 2.921.824,00	\$ 362.122,84	\$ 2.559.701,16
4.8.08	Cr	Ingresos diversos	2.921.824,00	362.122,84	2.559.701,16

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, dotación, 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 con la vida útil establecida para los bienes.

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

DESCRIPCIÓN			SALDOS		
CÓD	NAT	CONCEPTO	2022	2021	VARIACIÓN
	Db	GASTOS	\$ 5,996,541,186.46	\$ 6,176,805,063.04	-\$ 180,263,876.58
5.1	Db	De administración y operación	5,947,562,609.04	6,134,577,756.46	-187,015,147.42
5.3	Db	Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones	48,722,355.42	33,207,004.40	15,515,351.02
5.7	Db	Operaciones interinstitucionales	256,222.00	1,106,002.18	-849,780.18
5.8	Db	Otros gastos	0,00	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 diciembre de 2022 así:

DESCRIPCIÓN			SALDOS		VARIACIÓN	DETALLE	
CÓD	NAT	CONCEPTO	2022	2021	VALOR	EN DINERO 2022	EN ESPECIE 2022
	Db	GASTOS DE ADMINISTRACIÓN, DE OPERACIÓN Y DE VENTAS	\$ 5.947.562.609,04	\$ 6.134.577.756,46	-\$187.015.147,42	\$ 5.947.562.609,04	0,00
5,1	Db	De Administración y Operación	\$ 5.947.562.609,04	\$ 6.134.577.756,46	-\$ 187.015.147,42	\$ 5.947.562.609,04	0,00
5.1.01	Db	Sueldos y salarios	3.389.480.431,83	3.567.537.789,00	-178.057.357,17	3.389.480.431,83	0,00
5.1.02	Db	Contribuciones imputadas	1.636.222,00	1.236.538,00	399.684,00	1.636.222,00	0,00
5.1.03	Db	Contribuciones efectivas	842.245.800,00	852.553.846,00	-10.308.046,00	842.245.800,00	0,00
5.1.04	Db	Aportes sobre la nómina	196.177.100,00	187.175.400,00	9.001.700,00	196.177.100,00	0,00
5.1.07	Db	Prestaciones sociales	1.260.880.560,20	1.304.094.023,00	-43.213.462,80	1.260.880.560,20	0,00
5.1.08	Db	Gastos de personal diversos	84.932.893,48	92.653.435,36	-7.720.541,88	84.932.893,48	0,00
5.1.11	Db	Generales	153.190.235,53	109.088.124,10	44.102.111,43	153.190.235,53	0,00
5.1.20	Db	Impuestos, contribuciones y tasas	19.019.366,00	20.238.601,00	-1.219.235,00	19.019.366,00	0,00

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 con la vida útil establecida para los bienes.

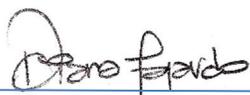
DESCRIPCIÓN			SALDOS		
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2020	2019	VALOR VARIACIÓN
5.3	Db	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	48.722.355,42	33.207.004,40	15.515.351,02
		DEPRECIACIÓN	22.192.652,42	25.515.504,40	-3.322.851,98
5.3.60	Db	De propiedades, planta y equipo	22.192.652,42	25.515.504,40	-3.322.851,98
		AMORTIZACIÓN	26.529.703,00	7.691.500,00	18.838.203,00
5.3.66	Db	De activos intangibles	26.529.703,00	7.691.500,00	18.838.203,00

29.3 Operaciones interinstitucionales

En la cuenta 5720 representa el valor de las operaciones de enlace derivadas de los reintegros por pago de incapacidades durante la vigencia 2022.

DESCRIPCIÓN			SALDOS		
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2020	2019	VALOR VARIACIÓN
5.7	Db	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	256.222,00	1.106.002,18	-849.780,18
5.7.20	Db	OPERACIONES DE ENLACE	256.222,00	1.106.002,18	-849.780,18
5.7.20.80	Db	Recaudos	256.222,00	1.106.002,18	-849.780,18

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 diciembre de 2022.



DIANA PAOLA FAJARDO CARLOS

C.C. 53.074.436

CONTADORA

T.P. 284538-T