

LOS SUSCRITOS DIRECTORA GENERAL Y CONTADOR DE LA UNIDAD DE BUSQUEDA DE  
PERSONAS DADAS POR DESAPARECIDAS -UBPD

De acuerdo con lo dispuesto en la Resolución 706 y 182 de 2016 y sus modificaciones expedidas  
por la Contaduría General de la Nación.

CERTIFICAN


Que los saldos de la información Financiera, Económica, Social y Ambiental de la Unidad de Búsqueda de Personas dadas por Desaparecidas - UBPD con corte a mayo 31 de 2019, fueron tomados fielmente de los libros de contabilidad generados por el SIIF, llevados de conformidad con la normatividad del Régimen de Contabilidad Pública.

Que los Estados Financieros de la UBPD, revelan el valor total de activos, pasivos, patrimonio, ingresos, gastos, registrados en el libro mayor emitido por el SIIF con corte a 31 de mayo de 2019.

Para constancia se firma, en Bogotá D.C., a los cinco (05) días del mes de julio de 2019.



LUZ MARINA MONZÓN CIFUENTES  
Directora General  
C.C. 40.372.620



WILLIAM FERNANDO CADENA MUÑOZ  
Contador Público TP. 124879-T  
C.C. 79.620.032

Proyectó: William Cadena Muñoz  
Revisó: Guillermo Martínez



UNIDAD DE BUSQUEDA DE PERSONAS DADAS POR DESAPARECIDAS - UBPD  
 ESTADO DE SITUACION FINANCIERA  
 A 31 DE MAYO DE 2019  
 (Cifras expresadas en pesos)

CODIGO	DESCRIPCION	31/05/2019	31/05/2018	CODIGO	DESCRIPCION	31/05/2019	31/05/2018
1	ACTIVO	\$ 1,167,284,506.00	\$ 0.00	2	PASIVO	\$ 1,859,461,349.00	\$ 30,630,462.00
	ACTIVO CORRIENTE	\$ 23,155,296.00	\$ 0.00		PASIVO CORRIENTE	\$ 1,859,461,349.00	\$ 30,630,462.00
11	EFFECTIVO	\$ 4,300,000.00	\$ 0.00	24	CUENTAS POR PAGAR	\$ 238,189,055.00	\$ 5,931,000.00
1105	CAJA	4,300,000.00	-	2401	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	\$ 46,862,290.00	\$ 0.00
1110	DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	-	-	2424	DESCUENTOS DE NOMINA	\$ 85,846,600.00	-
13	CUENTAS POR COBRAR	\$ 6,414,899.00	\$ 0.00	2436	RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	\$ 57,386,816.00	\$ 5,931,000.00
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	\$ 6,414,899.00	\$ 0.00	2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	\$ 48,093,349.00	-
19	OTROS ACTIVOS	\$ 12,440,397.00	\$ 0.00	25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	\$ 1,621,272,294.00	\$ 24,699,462.00
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	12,440,397.00	-	2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	\$ 1,621,272,294.00	\$ 24,699,462.00
	ACTIVO NO CORRIENTE	\$ 1,144,129,210.00	\$ 0.00		TOTAL PASIVO	1,859,461,349.00	30,630,462.00
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	849,438,248.00	-		PATRIMONIO	(\$ 692,176,843.00)	(\$ 30,630,462.00)
1635	BIENES MUEBLES EN BODEGA	476,380,000.00	-	3	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	(\$ 692,176,843.00)	(\$ 30,630,462.00)
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO	18,360,000.00	-	31	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	311,578,405.91	(30,630,462.00)
1670	EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMPUTACION	390,682,600.00	-	3109	RESULTADO DEL EJERCICIO	(1,003,755,248.91)	(30,630,462.00)
1685	DEPRECIACION ACUMULADA (CR)	(35,994,352.00)	-	3110	TOTAL PATRIMONIO	(692,176,843.00)	(30,630,462.00)
19	OTROS ACTIVOS	\$ 294,690,962.00	\$ 0.00		TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	\$ 1,167,284,506.00	\$ 0.00
1970	ACTIVOS INTANGIBLES	295,338,464.00	-				
1975	AMORTIZACION ACUMULADA	(647,502.00)	-				
	TOTAL ACTIVO	\$ 1,167,284,506.00	\$ 0.00				

*[Signature]*  
 LUZ MARINA MONZON CIENFUES  
 Directora General  
 C.C. 40.372.620  
 (Adjunto Certificación)

*[Signature]*  
 GUILLERMÓ MARTINEZ DAZA  
 Supervisor Administrativo y Financiero  
 C.C. 19.395.696


*[Signature]*  
 WILLIAM FERNANDO CADENA MUÑOZ  
 Contador Publico  
 C.C. 79.620.032  
 T.P. 124879-1



**UNIDAD DE BÚSQUEDA DE PERSONAS DADAS POR DESAPARECIDAS - UBPD**  
**ESTADO DE RESULTADOS**  
**DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MAYO DE 2019**  
 (Cifras expresadas en pesos)

CÓDIGO	DESCRIPCIÓN	01-01-2019 - 31-05-2019	01-04-2018 - 31-05-2018
<b>ACTIVIDADES ORDINARIAS</b>			
4	<b>INGRESOS OPERACIONALES</b>	<u>7.449.124.988,17</u>	<u>143.847.195,00</u>
44	<b>TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES</b>	<u>\$ 19.411.000,00</u>	<u>\$ 0,00</u>
4428	OTRAS TRANSFERENCIAS	\$ 19.411.000,00	\$ 0,00
47	<b>OPERACIONES INTERSTITUCIONALES</b>	<u>\$ 7.429.713.988,17</u>	<u>\$ 143.847.195,00</u>
4705	FONDOS RECIBIDOS	\$ 7.182.556.988,17	\$ 143.847.195,00
4722	OPERACIONES SIN FLUJO DE EFECTIVO	\$ 247.157.000,00	\$ 0,00
5	<b>GASTOS OPERACIONALES</b>	<u>\$ 8.433.315.098,08</u>	<u>\$ 174.477.657,00</u>
51	<b>DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN</b>	<u>\$ 8.433.315.098,08</u>	<u>\$ 174.477.657,00</u>
5101	SUELDOS Y SALARIOS	\$ 4.377.084.439,00	\$ 90.511.519,00
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	\$ 1.031.223.100,00	\$ 22.009.000,00
5104	APORTES SOBRE LA NÓMINA	\$ 205.978.100,00	\$ 4.399.400,00
5107	PRESTACIONES SOCIALES	\$ 1.305.707.589,00	\$ 57.557.738,00
5111	GENERALES	\$ 1.513.321.870,08	\$ 0,00
53	<b>DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES</b>	<u>\$ 19.214.298,00</u>	<u>\$ 0,00</u>
5360	DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	\$ 18.566.796,00	\$ 0,00
5366	AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	\$ 647.502,00	\$ 0,00
57	<b>OPERACIONES INTERSTITUCIONALES</b>	<u>\$ 525.035,00</u>	<u>\$ 0,00</u>
5720	OPERACIONES DE ENLACE	\$ 525.035,00	\$ 0,00
	<b>EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL</b>	<u>(\$ 1.003.929.442,91)</u>	<u>(\$ 30.630.462,00)</u>
4	<b>INGRESOS NO OPERACIONALES</b>	<u>\$ 174.194,00</u>	<u>\$ 0,00</u>
48	<b>OTROS INGRESOS</b>	<u>\$ 174.194,00</u>	<u>\$ 0,00</u>
4830	CUENTAS POR COBRAR	\$ 174.194,00	\$ 0,00
	<b>EXCEDENTE (DÉFICIT) NO OPERACIONAL</b>	<u>\$ 174.194,00</u>	<u>\$ 0,00</u>
	<b>EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO</b>	<u>(\$ 1.003.755.248,91)</u>	<u>(\$ 30.630.462,00)</u>

  
**LUZ MARINA MONZÓN CIFUENTES**  
 Directora General  
 C.C. 40.372.620  
 (Adjunto Certificación)

  
**GUILLERMO MARTÍNEZ DAZA**  
 Subdirector Administrativo y Financiero  
 C.C. 19.395.696


  
**WILLIAM FERNANDO CADENA MUÑOZ**  
 Contador Público  
 C.C. 79.620.032  
 T.P. 124879 - T



**UNIDAD DE BÚSQUEDA DE PERSONAS DADAS POR DESAPARECIDAS - UBPD**  
**ESTADO DE RESULTADOS**  
**DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MAYO DE 2019**  
**(Cifras expresadas en pesos)**

CÓDIGO	DESCRIPCIÓN	01-01-2019 - 31-05-2019	01-04-2018 - 31-05-2018
<b>ACTIVIDADES ORDINARIAS</b>			
4	<b>INGRESOS OPERACIONALES</b>	<u>\$ 7.449.124.988,17</u>	<u>\$ 143.847.195,00</u>
44	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	\$ 19.411.000,00	\$ 0,00
47	OPERACIONES INTERSTITUCIONALES	\$ 7.429.713.988,17	\$ 143.847.195,00
5	<b>GASTOS OPERACIONALES</b>	<u>\$ 8.453.054.431,08</u>	<u>\$ 174.477.657,00</u>
51	DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	\$ 8.433.315.098,08	\$ 174.477.657,00
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	\$ 19.214.298,00	\$ 0,00
57	OPERACIONES INTERSTITUCIONALES	\$ 525.035,00	\$ 0,00
	<b>EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL</b>	<u>(\$ 1.003.929.442,91)</u>	<u>(\$ 30.630.462,00)</u>
	<b>INGRESOS NO OPERACIONALES</b>	<u>\$ 174.194,00</u>	<u>\$ 0,00</u>
48	OTROS INGRESOS	\$ 174.194,00	\$ 0,00
	<b>EXCEDENTE (DÉFICIT) NO OPERACIONAL</b>	<u>\$ 174.194,00</u>	
	<b>EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO</b>	<u>(\$ 1.003.755.248,91)</u>	<u>(\$ 30.630.462,00)</u>

  
**LUZ MARINA MONZÓN CIFUENTES**  
 Directora General  
 C.C. 40.372.620  
 (Adjunto Certificación)

  
**GUILLERMO MARTÍNEZ DAZA**  
 Subdirector Administrativo y Financiero  
 C.C.19.395.696

  
**WILLIAM FERNANDO CADENA MUÑOZ**  
 Contador Público  
 C.C.79.620.032  
 T.P. 124879 - T



NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
A MAYO 31 DE 2019NOTAS DE CARACTER ESPECÍFICO  
RELATIVAS A SITUACIONES PARTICULARES DE LOS GRUPOS, CLASES, CUENTAS Y SUBCUENTAS

## NOTA 1. ACTIVOS

## VARIACIONES ACTIVOS MAYO DE 2019 - MAYO DE 2018

DESCRIPCION	Activos mes de Mayo de 2019	Activos mes de Mayo de 2018	VARIACIÓN
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>	23.155.296	-	23.155.296
Efectivo y equivalente al efectivo	4.300.000	-	4.300.000
Cuentas por cobrar	6.414.899	-	6.414.899
Otros Activos	12.440.397	-	12.440.397
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>	1.144.129.210	-	1.144.129.210
Propiedades, planta y equipo	849.438.248	-	849.438.248
Otros Activos	294.690.962	-	294.690.962
<b>TOTAL ACTIVOS</b>	1.167.284.506	-	1.167.284.506

Los activos del mes de mayo de 2019 frente a los activos del mes de mayo de 2018 presentan una variación de \$1.167.284.506, este aumento está representado principalmente por los registros realizados en las cuentas Efectivo y equivalente al efectivo, cuentas por cobrar, Propiedad, planta y equipo y otros activos.

**Efectivo y equivalente al efectivo**

Una vez analizada la subcuenta que conforman este grupo se determinó una variación en el mes de mayo 2019-2018 de \$4.300.000 lo cual obedece a la siguiente situación:

La UBPD, constituyo para la presente vigencia una caja menor con la Cuenta Corriente No. 3192268025 de Bancolombia, de acuerdo con la Resolución 057 del 13 de febrero de 2019.

Durante la vigencia de 2018, se realizó la apertura de la Cuenta Corriente de está, la cual no presentó ningún movimiento financiero.

**Cuentas por cobrar**

El incremento de \$6.414.899, que se presenta en este grupo obedece fundamentalmente a las incapacidades médicas de los servidores de la Entidad, las cuales deben ser reembolsadas por parte de las Entidades Promotoras de Salud – EPS.

**Otros activos (Bienes y servicios pagados por anticipado)**

El aumento presentado en este grupo de activos por valor de \$12.440.397 se debe a la adquisición de la póliza de seguros, los cuales se amortizan durante el periodo en que se recibe el servicio.

**Propiedades, planta y equipo, otros activos (Activos intangibles)**

El aumento corresponde por las donaciones recibidas por:

Deutsche Gesellschat fur Internationale Zusammenarbeit - GIZ, compuesto por 160 Equipos de cómputo de escritorio Aio Lenovo Thinkcentre M810Z Intel Core I5 7500 Ref. 10Q1S1A000 y 16 Equipos de cómputo portátil HP probook 440 G5 Core I5 8GB disco de 1 TB, Cámara web integrada de 720P, pantalla 14" Windows 10 PRO), según la factura No. B-21891.

Adicionalmente por el Programa de las Naciones Unidas para el Desarrollo PNUD y Chemonics International Inc. -USAID, de bienes como video beam y cámaras fotográficas con sus accesorios y por adquisición propia de entidad.

**NOTA 2. PASIVOS****VARIACIONES PASIVOS MAYO DE 2019 - MAYO DE 2018**

DESCRIPCION	Pasivos mes de Mayo de 2019	Pasivos mes de Mayo de 2018	VARIACIÓN
<b>PASIVO CORRIENTE</b>	1.859.461.349	-	1.859.461.349
Adquisición de Bienes y servicios Nacionales	46.862.290	-	46.862.290
Descuentos de Nomina	85.846.600	-	85.846.600
Retención en la fuente e impuesto de timbre	57.386.816	5.931.000	51.455.816
Otras cuentas por pagar	48.093.349	-	48.093.349
Beneficios a los empleados a corto plazo	1.621.272.294	24.699.462	1.596.572.832
<b>TOTAL PASIVOS</b>	<b>1.859.461.349</b>	<b>30.630.462</b>	<b>1.828.830.887</b>

Los pasivos en el mes de mayo de 2019 presentan una variación de \$1.828.830.887 con relación a los pasivos del mes de mayo de 2018, este incremento obedece principalmente por lo siguiente:

**Adquisición de Bienes y servicios Nacionales**

Esta cuenta representa el valor de las obligaciones contraídas por la Entidad en el desarrollo de sus actividades con terceras personas naturales y/o jurídicas. Al cierre del mes de mayo de 2019, la cuenta 2401 refleja el valor de \$46.862.290; por las obligaciones que contrajo la entidad cuyo servicio fue prestado a satisfacción y se encuentran pendiente de pago.

**Descuentos de Nómina**

El aumento de \$85.846.600 representa el valor de las obligaciones de la Unidad originadas por los descuentos que se realizan en la nómina a los funcionarios, correspondientes aportes a fondos pensionales y a seguridad social en salud, que son de propiedad de otras entidades, y deben ser pagados a estas en los plazos y condiciones establecidos.

**Retención en la Fuente e Impuesto de Timbre**

La variación de \$51.455.816 representa las deducciones practicadas a los servidores, contratistas y/o proveedores por concepto de retención en la fuente por el impuesto sobre la renta, por el impuesto sobre las ventas - IVA y por el impuesto de industria y comercio, avisos y tableros, pendientes por pagar a la Dirección de Impuestos y Aduanas Nacionales y a la Secretaría de Hacienda Distrital de Bogotá, teniendo en cuenta el calendario establecido.

**Otras Cuentas por Pagar**

Para el mes de mayo del 2019 se presenta un aumento de \$48.093.349, el cual representa las obligaciones adquiridas por la Entidad con terceros, conformada por las subcuentas de viáticos y gastos de viaje, aportes parafiscales, etc.

**Beneficios a los Empleados a Corto Plazo**

El aumento de \$1.596.572.832 obedece al valor adeudado a funcionarios por prestaciones sociales y entidades prestadoras de servicios de salud y pensión de la Entidad.

Los beneficios a los empleados de la UBPD son a corto plazo y están dados por Ley. Se reconocen al cierre de cada periodo en el que se ha generado la obligación o prestado el servicio como son las primas de servicios, vacaciones, cesantías, intereses sobre cesantías.

**NOTA 3. INGRESOS****VARIACIONES INGRESOS MAYO DE 2019 - MAYO DE 2018**

DESCRIPCION	Pasivos mes de Mayo de 2019	Pasivos mes de Mayo de 2018	VARIACIÓN
<b>INGRESOS</b>			
Transferencias y subvenciones	19.411.000,00	-	19.411.000,00
Operaciones Interinstitucionales	7.429.713.988,17	143.847.195	7.285.866.793,17
Otros ingresos	174.194,00	-	174.194,00
<b>TOTAL INGRESOS</b>	<b>7.449.299.182,17</b>	<b>143.847.195</b>	<b>7.305.451.987,17</b>

Los ingresos en el mes de mayo de 2019 presentan, con relación a la vigencia anterior, una variación de \$7.305.451.987,17, este incremento obedece principalmente a:

**Transferencias y subvenciones**

La variación de \$19.411.000 que se presenta, obedece a que en la vigencia actual se recibió de Chemonics Internacional Inc. -USAID por donación los siguientes bienes: Equipo de computación, comunicación y licencias.

**Operaciones interinstitucionales**

Este grupo presenta para el mes de mayo de 2019 un incremento de \$7.285.866.793,17 con respecto a los ingresos del mes de mayo de 2018, lo cual corresponde a los recursos que recibe la UBPD de la Dirección General de Crédito Público y del Tesoro Nacional, para atender los gastos de funcionamiento e inversión correspondientes a gastos de personal y adquisición de bienes y servicios.

Así mismo, incluye el valor de los reintegros de recursos dentro de la presente vigencia, por los conceptos citados, los cuales son consignados directamente a la DTN a través del portafolio de la UBPD 503. Los registros de esta cuenta son de traza automática a través de SIF Nación.

Adicionalmente por la operación realizada sin flujo de efectivo para el pago de la retención en la fuente en forma de compensación electrónica, sin disposición de fondos, a través de los servicios informáticos electrónicos que estableció la Dirección de Impuestos y Aduanas Nacionales -DIAN, en los plazos determinados por el Gobierno Nacional cuya presentación se realiza de forma mensual.

**NOTA 4. GASTOS****VARIACIONES GASTOS MAYO DE 2019 - MAYO DE 2018**

DESCRIPCION	Pasivos mes de Mayo de 2019	Pasivos mes de Mayo de 2018	VARIACIÓN
<b>GASTOS</b>			
De Administración y Operación	8.433.315.098,08	174.477.657	8.258.837.441,08
Deterioro, depreciaciones, amortizaciones	19.214.298,00	-	19.214.298,00
Operaciones Interinstitucionales	525.035,00	-	525.035,00
<b>TOTAL GASTOS</b>	<b>8.453.054.431,08</b>	<b>174.477.657</b>	<b>8.278.576.774,08</b>

Los gastos del mes de mayo de 2019 presentan un aumento de \$8.278.576.774,08, con respecto a los gastos del mes de mayo de 2018, este incremento obedece principalmente por lo siguiente:

**Gastos de administración y operación**

El grupo de gastos de Administración y operación muestra un aumento de \$8.258.837441,08 en el mes de mayo de 2019 frente a mayo de 2018, esto obedece principalmente por la incorporación de personal a la planta lo cual afecta todas las erogaciones con cargo al recurso humano, las contribuciones sociales que se pagan a las entidades administradoras del sistema de seguridad social, a los aportes parafiscales y las prestaciones sociales.

Adicionalmente se registran los gastos para el normal funcionamiento de la Unidad, para así cumplir con su cometido estatal, tales como: vigilancia y seguridad, materiales y suministros, mantenimiento, servicios públicos, arrendamiento operativo, viáticos y gastos de viaje, impresos, publicaciones, suscripciones y afiliaciones, comunicaciones y transporte, seguros generales, servicios de aseo, cafetería e intangibles.




**Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones.**


La variación registrada con respecto al año anterior es de \$19.214.298, que corresponde al valor de la depreciación efectuada a los bienes muebles y por la amortización a las licencias de propiedad de la Entidad.

**Operaciones Interinstitucionales**


Esta cuenta corresponde a los ingresos y reintegros generados por la Entidad y consignados en la Dirección General de Crédito Público y del Tesoro Nacional. El saldo a mayo 31 de 2019 es de \$525.035.



**LUZ MARINA MONZÓN CIFUENTES**  
Directora General



**GUILVERMO MARTINEZ DAZA**  
Subdirector Administrativo y Financiero



**WILLIAM FERNANDO CADENA MUÑOZ**  
Contador Público TP. 124879-T