

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

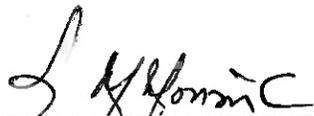
De acuerdo con lo dispuesto en la Resolución 706 y 182 de 2016 y sus modificaciones expedidas
por la Contaduría General de la Nación.

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 agosto 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 agosto de 2019.

Para constancia se firma, en Bogotá D.C., a los veintitrés (23) días del mes de septiembre 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 SITUACIÓN FINANCIERA
A 31 DE AGOSTO DE 2019
 (Cifras expresadas en pesos)

CÓDIGO	DESCRIPCIÓN	31/08/2019	31/08/2018	CÓDIGO	DESCRIPCIÓN	31/08/2019	31/08/2018
1	ACTIVO	\$ 1.603.409.094,68	\$ 0,00	2	PASIVO	\$ 3.006.854.774,80	\$ 126.566.309,00
	ACTIVO CORRIENTE	\$ 8.651.335,00	\$ 0,00		PASIVO CORRIENTE	\$ 3.006.854.774,80	\$ 126.566.309,00
11	EFFECTIVO	\$ 4.745.595,00	\$ 0,00	24	CUENTAS POR PAGAR	\$ 622.267.387,80	\$ 15.247.072,00
1105	CAJA	4.300.000,00	-	2401	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	\$ 183.543.212,00	-
1110	DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	445.595,00	-	2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	\$ 166.140,00	-
				2424	DESCUENTOS DE NOMINA	\$ 128.383.580,00	-
13	CUENTAS POR COBRAR	\$ 3.905.740,00	\$ 0,00	2436	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	\$ 124.712.312,00	\$ 14.497.000,00
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	\$ 3.905.740,00	\$ 0,00	2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	\$ 185.462.143,80	750.072,00
19	OTROS ACTIVOS	\$ 0,00	\$ 0,00	25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	\$ 2.384.587.387,00	\$ 111.319.237,00
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	-	-	2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	\$ 2.384.587.387,00	\$ 111.319.237,00
	ACTIVO NO CORRIENTE	\$ 1.594.757.799,68	\$ 0,00		TOTAL PASIVO	3.006.854.774,80	126.566.309,00
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	890.719.695,00	-		PATRIMONIO	(\$ 1.403.445.680,12)	(\$ 126.566.309,00)
1635	BIENES MUEBLES EN BODEGA	298.691.319,00	-	31	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	(\$ 1.403.445.680,12)	(\$ 126.566.309,00)
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO	18.368.000,00	-	3109	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	311.578.405,91	-
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	16.753.534,00	-	3110	RESULTADO DEL EJERCICIO	(1.715.024.086,03)	(126.566.309,00)
1670	EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMPUTACION	621.022.600,00	-		TOTAL PATRIMONIO	(1.403.445.680,12)	(126.566.309,00)
1685	DEPRECIACION ACUMULADA (CR)	(64.107.758,00)	-		TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	\$ 1.603.409.094,68	\$ 0,00
19	OTROS ACTIVOS	\$ 704.036.064,68	\$ 0,00				
1970	ACTIVOS INTANGIBLES	705.333.068,68	-				
1975	AMORTIZACIÓN ACUMULADA	(1.295.004,00)	-				
	TOTAL ACTIVO	\$ 1.603.409.094,68	\$ 0,00				

 LUZ MARINA MUÑOZ CUENTES Directora General C.C. 40.372.620 (Adjunto: Certificación)	 GUILLELMO MARTÍNEZ DAZA Subdirector Administrativo y Financiero C.C. 19.395.696	 WILLIAM FERNANDO CADENA MUÑOZ Contador Público C.C. 79.620.032 I.P. 124879-T
---	--	--



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

CÓDIGO	DESCRIPCIÓN	01-01-2019 - 31-08-2019	01-04-2018 - 31-08-2018
ACTIVIDADES ORDINARIAS			
4	INGRESOS OPERACIONALES	<u>15.421.750.532,21</u>	<u>665.113.442,00</u>
44	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	<u>\$ 72.062.319,00</u>	<u>\$ 0,00</u>
4428	OTRAS TRANSFERENCIAS	\$ 72.062.319,00	\$ 0,00
47	OPERACIONES INTERISTITUCIONALES	<u>\$ 15.349.688.213,21</u>	<u>\$ 665.113.442,00</u>
4705	FONDOS RECIBIDOS	\$ 14.825.731.213,21	\$ 665.113.442,00
4722	OPERACIONES SIN FLUJO DE EFECTIVO	\$ 523.957.000,00	\$ 0,00
5	GASTOS OPERACIONALES	<u>\$ 17.087.500.782,24</u>	<u>\$ 791.679.751,00</u>
51	DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	<u>\$ 17.087.500.782,24</u>	<u>\$ 791.679.751,00</u>
5101	SUELDOS Y SALARIOS	\$ 8.348.033.338,00	\$ 374.166.197,00
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	\$ 1.949.092.032,00	\$ 98.726.400,00
5104	APORTES SOBRE LA NÓMINA	\$ 402.098.000,00	\$ 19.733.700,00
5107	PRESTACIONES SOCIALES	\$ 2.585.108.725,00	\$ 228.680.201,00
5111	GENERALES	\$ 3.803.168.687,24	\$ 70.373.253,00
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	<u>\$ 47.985.206,00</u>	<u>\$ 0,00</u>
5360	DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	\$ 46.690.202,00	\$ 0,00
5366	AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	\$ 1.295.004,00	\$ 0,00
57	OPERACIONES INTERISTITUCIONALES	<u>\$ 1.462.824,00</u>	<u>\$ 0,00</u>
5720	OPERACIONES DE ENLACE	\$ 1.462.824,00	\$ 0,00
	EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL	<u>(\$ 1.715.198.280,03)</u>	<u>(\$ 126.566.309,00)</u>
4	INGRESOS NO OPERACIONALES	<u>\$ 174.194,00</u>	<u>\$ 0,00</u>
48	OTROS INGRESOS	<u>\$ 174.194,00</u>	<u>\$ 0,00</u>
4808	INGRESOS DIVERSOS	\$ 174.194,00	\$ 0,00
	EXCEDENTE (DÉFICIT) NO OPERACIONAL	<u>\$ 174.194,00</u>	<u>\$ 0,00</u>
	EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO	<u>(\$ 1.715.024.086,03)</u>	<u>(\$ 126.566.309,00)</u>


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

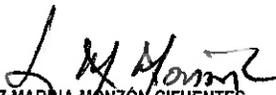

GUILLERMO MARTINEZ DAZA
 Subdirector Administrativo y Financiero
 C.C. 19.395.696


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 AGOSTO DE 2019
(Cifras expresadas en pesos)

CÓDIGO	DESCRIPCIÓN	01-01-2019 - 31-08-2019	01-04-2018 - 31-08-2018
	ACTIVIDADES ORDINARIAS		
4	INGRESOS OPERACIONALES	<u>\$ 15.421.750.532,21</u>	<u>\$ 665.113.442,00</u>
44	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	\$ 72.062.319,00	\$ 0,00
47	OPERACIONES INTERISTITUCIONALES	\$ 15.349.688.213,21	\$ 665.113.442,00
5	GASTOS OPERACIONALES	<u>\$ 17.136.948.812,24</u>	<u>\$ 791.679.751,00</u>
51	DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	\$ 17.087.500.782,24	\$ 791.679.751,00
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	\$ 47.985.206,00	\$ 0,00
57	OPERACIONES INTERISTITUCIONALES	\$ 1.462.824,00	\$ 0,00
	EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL	<u>(\$ 1.715.198.280,03)</u>	<u>(\$ 126.566.309,00)</u>
	INGRESOS NO OPERACIONALES	<u>\$ 174.194,00</u>	<u>\$ 0,00</u>
48	OTROS INGRESOS	\$ 174.194,00	\$ 0,00
	EXCEDENTE (DÉFICIT) NO OPERACIONAL	<u>\$ 174.194,00</u>	
	EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO	<u>(\$ 1.715.024.086,03)</u>	<u>(\$ 126.566.309,00)</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 AGOSTO 31 DE 2019NOTAS DE CARACTER ESPECÍFICO
RELATIVAS A SITUACIONES PARTICULARES DE LOS GRUPOS, CLASES, CUENTAS Y SUBCUENTAS

NOTA 1. ACTIVOS

VARIACIONES ACTIVOS AGOSTO DE 2019 - AGOSTO DE 2018

DESCRIPCION	Activos mes de Agosto de 2019	Activos mes de Agosto de 2018	VARIACIÓN
ACTIVO CORRIENTE	8.651.335	-	8.651.335
Efectivo y equivalente al efectivo	4.745.595	-	4.745.595
Cuentas por cobrar	3.905.740	-	3.905.740
ACTIVO NO CORRIENTE	1.594.757.760	-	1.594.757.760
Propiedades, planta y equipo	890.719.695	-	890.719.695
Otros Activos	704.038.064,68	-	704.038.064,68
TOTAL ACTIVOS	1.603.409.094,68	-	1.603.409.094,68

Los activos del mes de agosto de 2019 frente a los activos del mes de agosto de 2018 presentan una variación de \$1.603.409.094,68 este aumento está representado principalmente por los movimientos financieros 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 agosto 2019-2018 de \$4.745.595 lo cual obedece a la siguiente situación:

La UBPD, constituyo para la presente vigencia una caja menor por valor de \$4.300.000 con la Cuenta Corriente No. 3192268025 de Bancolombia, de acuerdo con la Resolución 057 del 13 de febrero de 2019.

Adicionalmente se maneja la cuenta bancaria corriente No. 3192268025 de Bancolombia, la cual se encuentra debidamente conciliada y su saldo es de \$445.595, que representa las deducciones practicadas a los contratistas por el impuesto de industria y comercio, avisos y tableros.

Cuentas por cobrar

En esta subcuenta se registran las incapacidades médicas de los funcionarios de la Entidad, de las cuales se tiene un derecho de reembolso por parte de las Entidades Promotoras de Salud EPS, el saldo de \$3.905.740 por tercero es el siguiente:

NIT	TERCERO	VALOR
860.066.942	Compensar	307.419
800.251.440	Sanitas	1.644.258
830.003.564	Famisanar	199.367
900.156.264	Nueva EPS	152.561
800.088.702	Suramericana	644.991
830.113.831	Aliansa salud	457.682
830.009.783	Cruz Blanca	165.883
901.097.473	Medimas	333.579
TOTAL		3.905.740

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

El aumento corresponde a los siguientes registros:

Deutsche Gesellschat fur Internacionale 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).

Adicionalmente por el Programa de las Naciones Unidas para el Desarrollo PNUD; La Organización Internacional para las Migraciones -OIM y Chemonics International Inc. -USAID, bienes como video beam, equipos de cómputo, licencias y cámaras fotográficas con sus accesorios.

Así mismo la entidad durante esta vigencia adquirió discos duros externos de seguridad, licencias ArcGIS Desktop, G Suite Enterprise, Office Pro Plus Government, una impresora para carnets y dos cajas fuertes con cerradura digital.

En el mes de agosto de 2019, se recibieron bienes por valor de \$52.651.319, donados por La Organización Internacional para las Migraciones -OIM.

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

DESCRIPCION	Pasivos mes de Agosto de 2019	Pasivos mes de Agosto de 2018	VARIACION
PASIVO CORRIENTE	3.006.854.774,80	-	3.006.854.775
Adquisición de Bienes y servicios Nacion	183.543.212,00	-	183.543.212
Recursos a favor de terceros	166.140,00	-	166.140
Descuentos de Nómina	128.383.580	-	128.383.580
Retención en la fuente e impuesto de tim	124.712.312	14.497.000	110.215.312
Otras cuentas por pagar	185.462.144	750.072	184.712.072
Beneficios a los empleados a corto plaz	2.384.587.387	111.319.237	2.273.268.150
TOTAL PASIVOS	3.006.854.774,80	126.566.309	2.880.288.465,80

Los pasivos en el mes de agosto de 2019 presentan una variación de \$2.880.288.465,80 con relación a los pasivos del mes de agosto 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 agosto de 2019, la cuenta 2401 refleja el valor de \$183.543.212; 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 \$128.383.580 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 \$110.215.312 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 agosto del 2019 se presenta un aumento de \$184.712.072, el cual representa las obligaciones adquiridas por la Entidad con terceros, conformada por las subcuentas de viáticos y gastos de viaje, aportes parafiscales y servicios, etc.

Beneficios a los Empleados a Corto Plazo

El aumento de \$2.273.268.150 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 AGOSTO DE 2019 - AGOSTO DE 2018

DESCRIPCION	Ingresos mes de Agosto de 2019	Ingresos mes de Agosto de 2018	VARIACIÓN
INGRESOS			
Transferencias y subvenciones	72.062.319,00	-	72.062.319,00
Operaciones Interinstitucionales	15.349.688.213,21	665.113.442	14.684.574.771,21
Otros ingresos	174.194,00	-	174.194,00
TOTAL INGRESOS	15.421.924.726,21	665.113.442	14.756.811.284,21

Los ingresos en el mes de agosto de 2019 presentan, con relación a la vigencia anterior, una variación de \$14.756.811.284.21, este incremento obedece principalmente a:

Transferencias y subvenciones

La variación de \$72.062.319 que se presenta, obedece a que en la vigencia actual se recibió de Chemonics Internacional Inc. -USAID y de la Organización Internacional para las Migraciones -OIM donación de bienes, correspondientes a Equipos de computación, comunicación, licencias, herramientas y accesorios.

Operaciones interinstitucionales

Este grupo presenta para el mes de agosto de 2019 un incremento de \$14.684.574.771.21 con respecto a los ingresos del mes de agosto 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 correspondientes a gastos de personal, adquisición de bienes y servicios e inversión.

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 SIIF 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 AGOSTO DE 2019 - AGOSTO DE 2018

DESCRIPCION	Gastos mes de Agosto de 2019	Gastos mes de Agosto de 2018	VARIACIÓN
GASTOS			
De Administración y Operación	17.087.500.782,24	791.679.751	16.295.821.031,24
Deterioro, depreciaciones, amortizaciones	47.985.206,00	-	47.985.206,00
Operaciones Interinstitucionales	1.462.824,00	-	1.462.824,00
TOTAL GASTOS	17.136.948.812,24	791.679.751	16.345.269.061,24

Los gastos del mes de agosto de 2019 presentan un aumento de \$16.345.269.061,24, con respecto a los gastos del mes de agosto 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 \$16.295.821.031,24, 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.

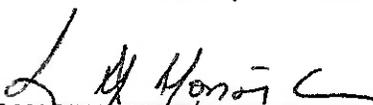
Adicionalmente se registran los gastos para el normal funcionamiento de la Unidad, para así cumplir con su cometido estatal, tales como: vigilancia y seguridad, materiales y suministros, mantenimiento, servicios públicos, arrendamiento operativo, viáticos y gastos de viaje, impresos, publicaciones, suscripciones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

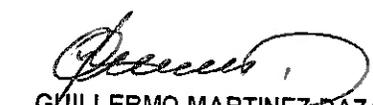
Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones.

La variación registrada con respecto al año anterior es de \$47.985.206, la cual corresponde a 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, consignados en la Dirección General de Crédito Público y del Tesoro Nacional. El saldo a agosto de 2019 es de \$1.462.824.


LUZ MARINA MONZÓN CIFUENTES
Directora General


GUILLERMO MARTINEZ-DAZA
Subdirector Administrativo y Financiero


WILLIAM FERNANDO CADENA MUÑOZ
Contador Público TP. 124879-T