

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015  
(Cifras en miles de pesos)

I. NOTAS DE CARÁCTER GENERAL

**NATURALEZA JURÍDICA, FUNCIÓN SOCIAL, ACTIVIDADES QUE DESARROLLA O COMETIDO ESTATAL**

**NATURALEZA DEL ENTE**

La Unidad Administrativa Especial del Servicio Público de Empleo fue creada mediante Ley 1636 de 2013, estableciéndose su estructura interna y funciones mediante Decreto 2521 de 15 de Noviembre de 2013. La entidad posee personería jurídica, patrimonio propio, autonomía administrativa y financiera y se encuentra adscrita al Ministerio del Trabajo.

El ámbito para el cumplimiento de las funciones asignadas a la Unidad Administrativa Especial del Servicio Público de Empleo comprende todo el territorio nacional, teniendo su domicilio en la ciudad de Bogotá D.C.

**MISIÓN**

Garantizar la calidad del Servicio Público de Empleo, entendida como la satisfacción de oferentes y demandantes en su encuentro en el mercado laboral, a través del funcionamiento oportuno y eficiente de la Red de prestadores en el ámbito de la articulación e integración de las políticas activas del mercado de trabajo.

**VISIÓN**

Para 2018 la Unidad será reconocida como la entidad encargada de la administración, promoción, regulación y seguimiento del Servicio Público de Empleo, para responder adecuadamente a las necesidades del mercado laboral, a través de la articulación de la red de prestadores y la integración de diferentes servicios. Lo anterior, no sólo por ser la entidad rectora sino por la competitividad de sus servicios.

El Servicio Público de Empleo será el medio más utilizado por los buscadores y oferentes de empleo para servicios de gestión y colocación. Para ello la Unidad será el referente de información de la oferta y demanda del mercado laboral, de los factores y las condiciones que inciden en la calidad del servicio, y las particularidades de los territorios del país.

**OBJETIVOS MISIONALES**

El Servicio Público de Empleo tiene por función esencial lograr la mejor organización posible del mercado de trabajo, para lo cual ayudará a los trabajadores a encontrar un empleo conveniente, y a los empleadores a contratar trabajadores apropiados a las necesidades de las empresas.

- Promover buenas prácticas y redes de conocimiento que contribuyan a mejorar la calidad del SPE.
- Generar espacios para el encuentro de prestadores del SPE y otros actores en torno a la promoción de alianzas para mejorar la prestación del servicio.
- Movilización de actores para complementar la oferta de servicios de gestión y colocación de empleo del SPE.
- Participar en el diseño e implementación de programas y proyectos para aumentar la empleabilidad de poblaciones específicas.
- Administración de un Sistema de Información que facilite el encuentro entre la oferta y la demanda de empleo.
- Brindar con excelencia asistencia técnica, instrumentos y herramientas para fortalecer la gestión de los centros de empleo del SPE.
- Diseño y puesta en marcha de estrategias de promoción del SPE para su posicionamiento entre los oferentes y demandantes de empleo.
- Desarrollo de estudios, evaluaciones e investigaciones tendientes a mejorar la prestación del SPE en el país.
- Brindar información permanente y oportuna de la oferta y la demanda laboral del país.
- Regulación de la red de prestadores del SPE para mejorar la prestación del servicio.

#### ✓ POLÍTICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES

Para la preparación, identificación, registro y revelación de los estados financieros y las políticas aplicadas en ellos, la Unidad trabaja de acuerdo con el marco conceptual de la Contabilidad Pública y el Catálogo General de Cuentas del Plan General de Contabilidad Pública aceptado en Colombia, según Resolución 354 del 5 de septiembre de 2007, expedida por la Contaduría General de la Nación. Así mismo, la Unidad atiende todas las resoluciones, circulares, instructivos y conceptos que aclaren o modifiquen lo dispuesto en el Régimen de Contabilidad Pública.

La Unidad del Servicio Público de Empleo registra sus operaciones en el Sistema Integrado de Información Financiera – SIIF Nación II de conformidad con el Decreto 2674 de 2012.

A continuación se describen las principales políticas y prácticas contables que la UAE del Servicio Público de Empleo ha adoptado en concordancia con lo anterior:

- a) Reconocimiento de la totalidad de las operaciones: Para reconocer los bienes, derechos y obligaciones ciertas adquiridas por la Unidad se registran las transacciones bajo el concepto y principio de causación, los cuales se encuentran representados en el Activo, Pasivo, Patrimonio, Ingresos y Gastos.
- b) Unidad monetaria- De acuerdo con disposiciones legales, la unidad monetaria utilizada es el peso colombiano.
- c) Período Contable – El corte de los estados financieros de propósito general corresponde desde el 1 de Enero hasta el 31 de diciembre de 2015



- d) Individualización de derechos y obligaciones: Los bienes, derechos y obligaciones de la Unidad, es decir, recursos entregados en administración, propiedad, planta y equipo, proveedores y otros deudores, se encuentran debidamente identificadas por tercero.
- e) Soportes documentales: El total de operaciones registradas por la Entidad se encuentran respaldadas con documentos válidos e idóneos susceptibles de ser verificados y comprobados.
- f) Valuación - Para el reconocimiento patrimonial de los hechos financieros, económicos y sociales se aplicó la base de causación y para el reconocimiento de la ejecución presupuestal se utilizó la base de caja en los ingresos y el compromiso en los gastos.
- g) Conciliación de información: La Unidad elabora conciliaciones periódicas mensuales con el fin de que la información registrada ha sido verificada con las áreas proveedoras de información y asegurar confiabilidad, veracidad y razonabilidad en las cifras contables.
- h) Presentación de Estados Financieros: La Entidad prepara su información financiera contable bajo las disposiciones de la Contaduría General de la Nación y que presenta a través del Sistema Consolidado de Hacienda e Información Financiera Pública – CHIP
- i) Recursos entregados en administración: Se compone de recursos entregados a terceros (públicos y privados) para la administración de los mismos y ejecución de proyectos de competencia de la Unidad. Se registra atendiendo al concepto No. 201520000-45681 expedido por la Contaduría General de la Nación.
- j) Propiedad, planta y equipo: El reconocimiento de la depreciación se registra directamente al Patrimonio, y se realiza por medio del método de línea recta, de reconocido valor técnico. La vida útil que se establece para el activo fijo, es la que se toma como referencia en el Manual de Procedimientos de la Contaduría General de la Nación. La depreciación de los activos de menor cuantía se realiza según lo indicado en la normatividad que anualmente emite el órgano rector.

Activos depreciables	Años de vida útil
Muebles, enseres y equipo de oficina	10
Equipos de comedor, cocina, dispensa y hotelería	10
Equipos de comunicación	10
Equipos de computación	5

- k) Otros activos: En esta cuenta se registran principalmente:

**Bienes y Servicios pagados por anticipado:** Representa el valor de los pagos anticipados por concepto de seguros.

**Cargos Diferidos:** Corresponde principalmente a erogaciones efectuadas para beneficios futuros, en desarrollo de las funciones de cometido estatal, los cuales se amortizan en el período en el cual se obtiene el beneficio.



Intangibles: Su valor lo compone el valor de adquisición de licencias de software que permiten optimizar tiempos y recursos.

- l) Reconocimiento de ingresos y gastos: El reconocimiento de ingresos y gastos se realiza de forma automática por el sistema una vez se afecta las transacciones que tienen incidencia contable. Para su reconocimiento se aplica el principio de prudencia, por cuanto se contabilizan únicamente los realizados en el periodo contable, sin sobreestimarlos y devengo o causación.

✓ **LIMITACIONES Y DEFICIENCIAS QUE INCIDEN EN EL PROCESO CONTABLE Y/O AFECTAN LA CONSISTENCIA Y RAZONABILIDAD DE LAS CIFRAS**

DE ORDEN ADMINISTRATIVO

El manejo de los bienes adquiridos por la Unidad así como el control de aquellos que permanecieron en bodega, en servicio o de consumo fué manejado de forma manual en un archivo Excel, por una gran parte de la vigencia 2015, que pese a la organización que lleva el almacenista sobre tales adquisiciones, el reporte de movimientos que mensualmente tuvo la bodega, representaron desgastes, recálculos y ajustes para la conciliación de saldos. Al respecto, la Unidad adquirió hacia el final de la vigencia 2015, un software con el que se pretende automatizar el manejo y envío de información contable de las operaciones normales del área de Almacén.

La entrega de recursos a los entes territoriales para su administración requiere de la legalización de los mismos ante la Unidad, con el fin de evidenciar la inversión, desagregada por conceptos que permitieran conocer y revelar en cuentas contables, la ejecución de los proyectos; sin embargo, se observó que las legalizaciones, es decir, entrega de información, no eran oportunas ni reflejaban la realidad del proyecto, toda vez que técnicamente, la Unidad si pudo corroborar el objetivo de la inversión pero financieramente no era concordante, demostrando deficiencias administrativas en algunos entes territoriales. Al respecto, la Unidad gestionó, por diferentes medios y reiterativamente la solicitud de información financiera sin encontrar respuesta positiva a la misma.

DE ORDEN OPERATIVO

El Sistema Integrado de Información Financiera- SIIF aún no cuenta con el módulo de Inventarios y Nómina, ocasionando registros contables manuales para cargar la información de dichos módulos así como la inconsistencia de terceros que tienen las deducciones de Nómina, las cuales implican la reclasificación de los mismos por generar incidencia para terceros diferentes al momento de la causación del pasivo y del pago.

✓ **EFFECTOS SIGNIFICATIVOS EN LA INFORMACIÓN CONTABLE**

En el marco del programa de empleo rural temporal contenido en el "Pacto Agrario" firmado por el Gobierno Nacional como respuesta a una serie de necesidades requeridas por el sector, la Unidad Administrativa Especial del Servicio Público de Empleo le fue apropiado en el presupuesto de la vigencia 2015, recursos por la suma de \$ 43.000.000.000 (CUARENTA Y TRES MIL MILLONES DE PESOS). Para ello, la Entidad aunó esfuerzos técnicos, administrativos y financieros con municipios

Unidad del Servicio Público de Empleo

Carrera 69 No 25B - 44 Piso 7. Bogotá D.C., Colombia

PBX: +57 1 756 0009

[www.serviciodeempleo.gov.co](http://www.serviciodeempleo.gov.co)



y asociaciones campesinas con el fin de materializar proyectos que generarán obras, construcciones y/o mantenimiento de espacios de interés general y de beneficio común como: adecuaciones de vías, construcción y mejoras de espacios públicos, mantenimiento de canales de agua o cunetas, entre otros.

El aporte de la Entidad principalmente obedece al pago de mano de obra necesaria para ejecutar los mencionados proyectos, ya que el de los municipios y asociaciones gremiales apalancan maquinaria y herramientas necesarias para dicho fin.

Por lo anterior, el proyecto le generó efectos significativos a la Unidad, por cuanto el aporte contiene el pago de nómina de cerca de 9.428 empleados rurales y su respectiva convocatoria y proceso de selección, dotación, funcionamiento de sedes regionales, honorarios y demás gastos relacionados con la puesta en marcha y seguimiento al compromiso adquirido por el Gobierno Nacional, y asumido por la Unidad con el sector agrario, a través del contrato firmado con la federación nacional de departamentos.

Durante la ejecución del proyecto la FND desplegó su equipo misional para las etapas de convocatoria y contratación, las cuales estaban contempladas desarrollarse durante los meses de septiembre y octubre; dichas actividades coincidieron con los procesos electorales territoriales, los cuales afectaron los procesos antes citados. Dada esta situación la FND solicitó al UAESPE ampliar el plazo de contratación de los trabajadores, lo que obligó a que la ejecución de los proyectos se desplazara un mes, trasladando la ejecución inicial de 4 meses, noviembre - febrero a diciembre- marzo.

## PRESUPUESTO GENERAL VIGENCIA 2015

La Unidad Administrativa Especial del Servicio Público de Empleo para la vigencia 2015 gestionó un total de recursos como Apropiación Vigente por \$ 68.382 millones de pesos y que se detallan a continuación:

	APROPIACION VIGENTE	%		APROPIACION VIGENTE	%
	(Cifras en miles de pesos)			(Cifras en miles de pesos)	
Gastos de personal	6.354.600		Gastos de personal	6.354.600	
Gastos Generales	2.788.570		Gastos Generales	2.788.570	
Transferencias Corrientes	87.900		Transferencias Corrientes	87.900	
<b>FUNCIONAMIENTO</b>	<b>9.231.070</b>	<b>13%</b>	<b>FUNCIONAMIENTO</b>	<b>9.231.070</b>	<b>36%</b>
Inversión	59.151.632		Inversión ( SIN PACTO AGRARIO)	16.151.632	
<b>INVERSIÓN</b>	<b>59.151.632</b>	<b>58%</b>	<b>INVERSIÓN</b>	<b>16.151.632</b>	<b>64%</b>
<b>TOTAL PRESUPUESTO</b>	<b>68.382.702</b>	<b>100%</b>	<b>TOTAL PRESUPUESTO</b>	<b>25.382.702</b>	<b>100%</b>



	APROPIACION VIGENTE	Compromisos	%	Obligaciones	%	Pagos	%
Gastos de personal	6.354.600	5.999.142	94%	5.999.142	100%	5.999.142	100%
Gastos Generales	2.788.570	2.719.716	98%	2.683.516	99%	2.509.271	94%
Transf. Corrientes	87.900	32.274	37%	32.274	100%	32.274	100%
<b>FUNCIONAMIENTO</b>	<b>9.231.070</b>	<b>8.751.132</b>	<b>13%</b>	<b>8.714.932</b>	<b>100%</b>	<b>8.540.687</b>	<b>98%</b>
Inversión	59.151.632	59.051.211	100%	58.232.696	100%	29.608.824	51%
<b>INVERSIÓN</b>	<b>59.151.632</b>	<b>59.051.211</b>	<b>87%</b>	<b>58.232.696</b>	<b>100%</b>	<b>29.608.824</b>	<b>51%</b>
<b>TOTAL</b>	<b>68.382.702</b>	<b>67.802.343</b>	<b>99%</b>	<b>66.947.628</b>	<b>99%</b>	<b>38.149.511</b>	<b>57%</b>

Cifras en miles de pesos



## II. NOTAS DE CARÁCTER ESPECÍFICO

### NOTAS RELATIVAS AL ACTIVO

Las cuentas del activo se discriminan a continuación:

#### NOTA 1: 1424- RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN

##### 142402- En Administración

Código	Descripción	2015	2014
142402	Pago por cuenta de terceros	34.733.102	521.596

Valor en miles de pesos

Corresponde a los recursos, que en desarrollo de convenios con organismos internacionales, Cajas de Compensación y con Entidades territoriales, la Entidad entrega con el fin de: fortalecer la operación y funcionamiento del Servicio Público de Empleo a nivel territorial, desarrollo del programa de Empleo rural temporal en el marco del Pacto Nacional por el Agro, soportar y acompañar la ejecución del Proyecto "Ruta de atención diferencial para víctimas del conflicto armado" e incorporar estrategias del mundo en materia de seguridad social al servicio público de empleo en Colombia. La legalización de estos recursos se realiza conforme a la ejecución financiera presentada por los ejecutores de los recursos, debidamente aprobados por el supervisor respectivo.

El saldo aumentó de una vigencia a otra, debido principalmente a que los Convenios y acompañamiento a los entes territoriales lo hacía el Ministerio de Trabajo, ya que el fortalecimiento a la gestión y colocación de empleo para el posicionamiento y mejora de servicios es una línea estratégica del servicio público de empleo, como tal; y que luego de la creación de la Unidad, ésta asume y continúa con el proyecto. Para la vigencia 2014 fueron heredados a la Unidad para el seguimiento y control de los recursos que el Ministerio había entregado y para la vigencia 2015, la Unidad asumió este rol con los recursos de su presupuesto.

A 31 de diciembre de 2015, la Unidad Administrativa Especial registra en Recursos entregados en Administración un saldo de \$ 34.733.102, discriminados así:



Cifras en miles de pesos

NO CONVENIO	NIT	ENTIDAD	SALDO	OBJETO
070/2015	890.201.900	MUNICIPIO DE BARRANCABERMEJA	42.899	Aunar esfuerzos técnicos, administrativos, financieros para la prestación del SPE a través de la operación y coordinación de un Centro de Empleo en el municipio de Barrancabermeja
277/2015	800.244.322	FEDERACIÓN NACIONAL DE DEPARTAMENTOS	32.953.536	Prestación de servicios integrales para la operación y desarrollo del programa de empleo rural temporal en el marco del Pacto Nacional por el Agro, con el fin de lograr el fortalecimiento y mejorar la competitividad de los departamentos y municipios del país.
069/2015	800.103.920	GOBERNACIÓN DEL MAGDALENA	250.000	Aunar esfuerzos técnicos, administrativos, financieros para para continuar con la operación y funcionamiento del Servicio Público de Empleo en el departamento de Magdalena
054/2015	890.909.297	PLAZA MAYOR MEDELLÍN CONVENCIONES Y EXPOSICIONES S.A.	16.073	Contratar los servicios por administración delegada de recursos para la operación logística de eventos de la Unidad

Unidad del Servicio Público de Empleo

Carrera 69 No 25B - 44 Piso 7. Bogotá D.C., Colombia

PBX: +57 1 758 0009

[www.serviciodeempleo.gov.co](http://www.serviciodeempleo.gov.co)



275/2015	860.008.052	FUNDACIÓN CORONA	331.048	Aunar esfuerzos técnicos, administrativos y financieros para "Profundizar e implementar medidas de apoyo para el acceso de la población con discapacidad a los servicios de cuatro centros de empleo seleccionados"
065/2015	890.984.423	ÁREA METROPOLITANA DEL VALLE DE ABURRÁ	671.596	Aunar esfuerzos técnicos, administrativos, financieros para la prestación del SPE a través de la operación y coordinación de nueve Centros de Empleo en el área metropolitana de Valle de Aburrá
258/2015	892.000.146	CAJA DE COMPENSACIÓN FAMILIAR DEL META-COFREM	72.705	Aunar esfuerzos técnicos, administrativos y financieros para continuar con la operación y el funcionamiento de los 10 puntos de atención del SPE operados por la Caja de Compensación Familiar- COFREM.
278/2015	830.021.137	ORGANIZACIÓN IBEROAMERICANA DE SEGURIDAD	60.566	Aunar esfuerzos técnicos, administrativos y financieros entre la UAESPE y la OISS para investigar y transferir conocimiento sobre experiencias significativas encontradas en otros países que contribuyan a

Unidad del Servicio Público de Empleo

Carrera 69 No 25B - 44 Piso 7. Bogotá D.C., Colombia

PBX: +57 1 756 0009

[www.serviciodeempleo.gov.co](http://www.serviciodeempleo.gov.co)



				incorporar estrategias del mundo de la seguridad social al Servicio Público de Empleo en Colombia.
068/2015	890.210.581	ÁREA METROPOLITANA DE BUCARAMANGA	109.678	Aunar esfuerzos técnicos, administrativos y financieros para diseñar una estrategia que permita la articulación e integración del SPE en el área metropolitana de Bucaramanga
	800.091.076	PNUD	225.000	Fortalecer el Empleo rural y las capacidades de la UAESPE para la inclusión y el cierre de brechas de las mujeres en el mercado laboral y la transferencias de herramienta y metodologías para la promoción del autoempleo y emprendimiento
<b>TOTAL</b>			<b>34.733.102</b>	

Es importante resaltar que del saldo de la cuenta, es decir, \$ 34.733 millones, la Unidad desembolsó efectivamente la suma de \$7.040 millones que fueron transferidos a los terceros antes listados para la ejecución del objeto del Convenio, quedando pendiente por pagar en la vigencia 2016, el valor de \$ 27.692 millones, cifra compuesta principalmente por el pago a la Federación Nacional de Departamentos por la suma de \$ 26.744 millones. La contrapartida se encuentra en las cuentas del pasivo, más adelante mencionadas. La diferencia entre lo contable y lo desembolsado, entre una vigencia y otra, obedece a la aplicación del principio de causación.

#### NOTA 2: 1470- OTROS DEUDORES

Código	Descripción	2015	2014
147064	Pago por cuenta de terceros	14.183	9.198

Valor en miles de pesos



En esta cuenta, se encuentran incluidas las diferentes incapacidades reportadas por el Grupo de Talento Humano en las nóminas de la Unidad. Corresponden a cuentas por cobrar a las Entidades Promotoras de Salud - EPS, las cuales luego de la consignación son aplicadas en el Sistema SIIF mediante reintegro presupuestal. A continuación se detalla la relación de Cuentas por Cobrar por concepto de incapacidades:



**Entidad Contable Publica 923272561 U. A. E.  
SERVICIO PUBLICO DE EMPLEO**

**Posición Catálogo Institucional 36-13-00  
UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL DEL  
SERVICIO PUBLICO DE EMPLEO**

**Código Contable 147064  
Pago por cuenta de terceros**

Identificación	Descripción	Saldo Final
TER 860066942	CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR COMPENSAR	53.742,00
TER 860011153	POSITIVA COMPAÑIA DE SEGUROS S. A.	1.906.985,00
TER 800251440	ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD SANITAS S A	146.653,00
TER 830003564	ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD FAMISANAR LTDA CAFAM COLSUBSIDIO	639.452,00
TER 900156264	NUEVA EMPRESA PROMOTORA DE SALUD S.A.	79.291,00
TER 800088702	EPS Y MEDICINA PREPAGADA SURAMERICANA S. A	143.433,00
TER 800140949	CAFESALUD ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD SA	562.170,00
TER 800250119	ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD ORGANISMO COOPERATIVO SALUDCOOP	3.919.554,00
TER 805000427	COOMEVA ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD SA	6.078.387,00
TER 830113831	ALIANSA SALUD ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD S.A. Y/O ALIANSA SALUD ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD Y/O ALIANSA SALUD EPS S.A. Y/O ALIANSA	653.267,00
	<b>TOTALES:</b>	<b>14.182.934,00</b>

#### NOTA 3: 1635 – BIENES MUEBLES EN BODEGA

CÓDIGO	DESCRIPCIÓN	VALOR
163503	Muebles, enseres y equipo de oficina	48.734
163504	Equipos de comunicación y computación	3.235
	<b>TOTAL</b>	<b>51.969</b>

El saldo de esta cuenta refleja el valor del mobiliario adquirido por la Unidad cuya finalidad fue mejorar las condiciones de seguridad y salud de los colaboradores, teniendo en cuenta los resultados presentados por la Administradora de Riesgos Laborales- ARL frente al análisis de los puestos de trabajo.

#### NOTA 4: 1665 - MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS DE OFICINA

CÓDIGO	DESCRIPCIÓN	VALOR
166502	Equipo y máquina de oficina	1.136
	<b>TOTAL</b>	<b>1.136</b>

Unidad del Servicio Público de Empleo

Carrera 69 No 25B - 44 Piso 7. Bogotá D.C., Colombia

PBX: +57 1 758 0009

[www.serviciodeempleo.gov.co](http://www.serviciodeempleo.gov.co)

El saldo de esta cuenta refleja el valor de los muebles, enseres y equipos de oficina, los cuales son de uso permanente en el desarrollo de las funciones de la Entidad.

#### NOTA 5: 1670- EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN

El saldo de esta cuenta refleja el valor de los equipos de computación y comunicación, los cuales son de uso permanente en el desarrollo de las funciones de la Entidad. Allí se encuentran registrados los equipos de cómputo adquiridos luego de confrontar canon de arrendamiento con valor de adquisición.

Código	Descripción	2015	2014
167001	Equipo de comunicación	20.099	23.230
167002	Equipo de computación	170.061	-
<b>Total</b>		<b>190.160</b>	<b>23.230</b>

Valor en miles de pesos

#### NOTA 6: 1680 – EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA

El saldo de esta cuenta refleja el valor de los equipos de cocina y comedor de propiedad de la Unidad, los cuales son de uso permanente en el desarrollo de las funciones de la Entidad.

Código	Descripción	2015	2014
168002	Equipo de restaurante y cafetería	2.081	-

Valor en miles de pesos

#### NOTA 7: 1685- DEPRECIACIÓN ACUMULADA

El reconocimiento de la depreciación se registra afectando el patrimonio y se realiza a través del método de línea recta. La vida útil de los activos utilizada corresponde a la indicada en el Manual de Procedimientos de la Contaduría General de la Nación.

La depreciación de los activos de menor cuantía se realiza al momento de la incorporación del activo según lo indicado en la normatividad expedida por la Contaduría General de la Nación.

CÓDIGO	DESCRIPCIÓN	VALOR
168506	Muebles, enseres y equipoos de oficina	( 1.136,00 )
168507	Equipos de comunicación y computación	( 15.906,00 )
168509	Equipo de comedor, cocina, despensa y hotelería	( 498,00 )
<b>TOTAL</b>		<b>( 17.540,00 )</b>

#### NOTA 8: 1905- BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO

Código	Descripción	2015	2014
190501	Bienes y servicios pagados por anticipado	26.449	23.230

Valor en miles de pesos



Corresponde a la adquisición del programa de póliza definido en la Unidad con el corredor de seguros. Este programa incluye las pólizas de Manejo global Entidades Oficiales, Transporte De Valores, Infidelidad Y Riesgos Financieros, Responsabilidad Civil Extracontractual, Responsabilidad Civil Servidores Públicos Y Todo Riesgo Daño Material. La cobertura de estas pólizas va hasta el 13 de marzo de 2016.

#### NOTA 9: 1910 – CARGOS DIFERIDOS

Código	Descripción	2015	2014
191001	Materiales y suministros	71.631	93.288
191009	Publicidad y propaganda	39.919	10.561
191021	Elementos de aseo, lavandería y cafetería	3.528	31.527
191090	Otros cargos diferidos	653.492	-
<b>TOTAL CARGOS DIFERIDOS</b>		<b>768.571</b>	<b>135.376</b>

Valor en miles de pesos

En esta cuenta se presentan los registros de los bienes de consumo de la Unidad y su saldo corresponde a los bienes que permanecen en bodega, pendientes de uso en el desarrollo de las funciones de la Unidad. Para el caso particular de los elementos de publicidad y propaganda, se encuentran chalecos, backing, carpetas, folletos y demás elementos que sirven para promover la imagen institucional en los eventos, asistencias y encuentros en los que hace presencia la Entidad. Adicionalmente, y en concordancia con el Concepto 20152000021781 emitido por la Contaduría General de la Nación, en la cuenta 191090 se registra la ejecución del Programa "Transporte para el Empleo" implementado en las ciudades de Cali, Medellín y Bogotá, cuyo objetivo es apoyar al buscador de empleo, desempleado o cesante sisbenizado para movilizarse y cumplir así la ruta de empleabilidad propuesta. Su ejecución se refleja en el gasto conforme lo reporta cada supervisor. El saldo reflejado corresponde al número de tarjetas de transporte y su respectiva recarga, entregadas a los diferentes centros de empleo de las ciudades citadas.

#### NOTA 10: 1970 – INTANGIBLES

Código	Descripción	2015	2014
197007	Licencias	135.569	65.489

Valor en miles de pesos

La cuenta está compuesta por la adquisición de la licencia SELF, manejada por el Grupo de Talento Humano, para procesar de forma automática el cálculo y liquidación de la Nómina, lo cual suministra eficiencia en tiempos y reduce probabilidades de error así mismo la licencia SOFTLAND, manejada por el Almacén, para automatizar toda la gestión, movimientos, control y seguimiento a los bienes adquiridos por la Unidad, susceptibles de ser inventariados. También se encuentra incluida la licencia STATA, manejada por la Subdirección de Administración y Seguimiento, la cual permite realizar análisis estadísticos y procesar información del DANE así como de diferentes fuentes de información, logrando medir y establecer indicadores que le permiten a la Unidad conocer factores y variables de vulnerabilidad y/o impacto en la misión de la Entidad y finalmente se encuentran registradas las licencias adquiridas por la Subdirección de Desarrollo y Tecnología SQL necesarias para el desarrollo de software interno en los sistemas misionales de la Unidad. Se amortizan por el tiempo que las áreas a su cargo estimaron para la recepción del servicio y tiempo probable de uso. Su contrapartida se registra en la cuenta del patrimonio por ser la Unidad Administrativa Especial del Servicio Público de Empleo, una Entidad del Gobierno General.

#### NOTA 11: 1975- AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE INTANGIBLES

Código	Descripción	Valor
197507	Licencias	-34.148

Valor en miles de pesos

Representa el valor acumulado de las amortizaciones graduales registradas sobre el valor de la adquisición de licencias. La amortización se encuentra detallada de la siguiente manera:

DESCRIPCIÓN	VALOR AMORTIZADO
Licencia SELF	26.089.104
Licencia STATA	3.615.339
Licencia SOFTLAND	625.433
Licencia SQL – Visual Studio	3.818.031





## NOTAS RELATIVAS AL PASIVO

2

### NOTA 12: 2401- ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS

Código	Descripción	2015	2014
240101	Bienes y Servicios	58.523	62.963
240102	Proyectos de Inversión	27.587.507	484.197
Total		27.646.031	547.160

Representa el valor de las obligaciones contraídas por la Entidad por concepto de adquisición de bienes y servicios de proveedores nacionales y contratistas, en cumplimiento de su objeto social, tanto para los bienes y servicios adquiridos para el normal funcionamiento de la Unidad así como los adquiridos en ejecución y puesta en marcha de los proyectos de Inversión. La cifra con la que la Unidad cierra la vigencia 2015 obedece principalmente a la política y directriz fijada por la Dirección del Tesoro Nacional, mediante comunicado escrito de fecha 8 de Abril de 2015, en el que aclaran que la distribución del PAC requerido para la vigencia, será aprobado hasta el 90% de la apropiación; dejando el 10% restante como Cuenta por Pagar. Sin embargo, el saldo también incluye bienes y servicios recibidos a satisfacción hasta el 31 de diciembre de 2015.

#### 240101- Bienes y Servicios



Entidad Contable Pública 923272561 U. A. E. SERVICIO  
PÚBLICO DE EMPLEO

Posición Catálogo Institucional 36-13-00

UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL DEL SERVICIO  
PÚBLICO DE EMPLEO

Código Contable 240101  
Bienes y servicios

Identificación	Descripción	Saldo Final
TER 900074348	SUMICORP COMERCIALIZADORA INTERNACIONAL LTDA	1.329.852,00
TER 900193492	ERGO & HEALTH SAS	1.869.932,00
TER 900059238	MAKRO SUPERMAYORISTA S.A.S	1.596.397,00
TER 860077244	DISTRIBUIDORA DE MUEBLES PARRA LTDA DIMUPAR LTDA	33.024.971,00
TER 830079781	C I OROPEL TRADING GROUP LTDA	7.767.941,00
TER 19150857	ALFONSO CUERVO TORRES	11.624.927,00
TER 900787506	UNION TEMPORAL LADOINSA 2014	42.615,10
TER 900642173	ERGONOMUS SAS	1.266.758,00
TOTALES:		58.523.393,10



## 240102 - Proyectos de Inversión



Entidad Contable Pública 923272561 U. A. E. SERVICIO  
PUBLICO DE EMPLEO

Posición Catálogo Institucional 36-13-00  
UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL DEL SERVICIO  
PUBLICO DE EMPLEO

Código Contable 240102  
Proyectos de Inversión

Identificación	Descripción	Saldo Final
TER 800244322	FEDERACION NACIONAL DE DEPARTAMENTOS	26.744.293.010,00
TER 900062917	SERVICIOS POSTALES NACIONALES S.A	4.082.541,00
TER 800122127	CORPORACION VIVA LA CIUDADANIA	77.376.509,00
TER 800091076	PROGRAMA DE LAS NACIONES UNIDAS PARA EL DESARROLLO PNUD	225.000.000,00
TER 890303208	CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR DEL VALLE DEL CAUCA - COMFAMILIAR ANDI - COMFANDI	30.800.000,00
TER 800203572	CORPORACION VOLVER A LA GENTE PROCESOS DE COMUNICACION PARTICIPATIVA PARA EL DESARROLLO COMUNITARIO Y DE LOS TRABAJADORES	100.000.000,00
TER 800159100	MANPOWER PROFESSIONAL LTDA	54.765.258,00
TER 900381770	PARTNER MERCADEO Y MEDIOS GRAFICOS SAS	33.436.682,00
TER 900875696	UNION TEMPORAL ASOPAGOS - AXEDE	295.614.434,00
TER 900386681	4-BEYOND S.A.S	22.136.860,00
	<b>TOTALES:</b>	<b>27.587.507.294,00</b>

## NOTA 13: 2425- ACREEDORES

Código	Descripción	2015	2014
242508	Viáticos y gastos de viaje	4.929	-
242553	Servicios	106.153	49.792
<b>Total</b>		<b>111.172</b>	<b>49.792</b>

Valor en miles de pesos

**242508- Viáticos y gastos de viaje:** Estas obligaciones corresponden al pago pendiente al proveedor de tickets de comisiones otorgadas en diciembre.

**242553 - Servicios:** Corresponde a los servicios recibidos a satisfacción de los siguientes terceros:





Entidad Contable Publica 923272561 U. A. E.  
SERVICIO PUBLICO DE EMPLEO  
Posición Catálogo Institucional 36-13-00  
UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL DEL  
SERVICIO PUBLICO DE EMPLEO



Servicio  
de Empleo

Código Contable 242553  
Servicios

Identificación	Descripción	Saldo Final
TER 86006543	SOCIEDAD HOTELERA TEQUENDAMA S A	2.348.118,00
TER 900082917	SERVICIOS POSTALES NACIONALES S.A	4.000.000,00
TER 860086942	CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR COMPENSAR	3.982.981,00
TER 811021654	INTERNEXA S.A.	63.680.199,00
TER 830080652	SOLUCIONES INTEGRALES DE OFICINA SAS	16.904.144,00
TER 830042244	DIGITAL WARE S A	3.368.389,00
TER 830077560	SALUD Y DIAGNOSTICO DIAMEDICAL LTDA	172.721,00
TER 830033581	TRANSPORTES ESPECIALIZADOS JR S.A.S.	8.549.106,00
TER 900787506	UNION TEMPORAL LADOINSA 2014	3.166.938,90
	<b>TOTALES:</b>	<b>106.152.596,90</b>

#### NOTA 14: 2430- CUENTAS POR PAGAR - ASISTENCIA SOCIAL

Esta cuenta registra el pasivo relacionado con las actividades incluidas en el proyecto de inversión C-670-1300-1 *Diseño de una serie de estrategias de apuestas para el empleo nacional*, que por aprobación de PAC no fue desembolsado:



Entidad Contable Publica 923272561 U. A.  
E. SERVICIO PUBLICO DE EMPLEO  
Posición Catálogo Institucional 36-13-00  
UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL DEL  
SERVICIO PUBLICO DE EMPLEO

Código Contable 243004  
Asistencia social

Identificación	Descripción	Saldo Final
TER 800103920	GOBERNACION DEL MAGDALENA	55.000.000,00
TER 800237456	EMTELCO S.A.S.	73.976.674,00
TER 890984423	AREA METROPOLITANA DEL VALLE DE ABURRA	607.864.000,00
TER 830002137	ORGANIZACION IBEROAMERICANA DE SEGURIDAD	60.000.000,00
TER 900257108	ARGUS COLOMBIA S.A.	93.043.442,00
TER 900386681	4-BEYOND S.A.S	159.714.456,00
	<b>TOTALES:</b>	<b>1.049.598.572,00</b>

#### NOTA 15: 2436 - RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE

El saldo de esta cuenta corresponde a las deducciones efectuadas como agente retenedor a título de retención en la fuente, las cuales son giradas a la Dirección Impuesto Nacionales y Secretaría de Hacienda Distrital, en las fechas establecidas para su declaración y pago.

Código	Descripción	2015	2014
243603	Honorarios	67.779	28.893
243605	Servicios	25.281	39.223
243608	Compras	2.485	120
243615	A empleados Art 383 E.T.	40.197	35.105
243616	A empleados Art 384 E.T.	23.791	7.973
243625	Impuesto a las ventas retenido por consignar	29.662	36.810
243627	Retención de Impuesto de Industria y Comercio	21.225	36.620
<b>Total</b>		<b>210.419</b>	<b>192.072</b>

Valor en miles de pesos

#### NOTA 16: 2505- SALARIOS Y PRESTACIONES SOCIALES

El saldo corresponde a las obligaciones por pagar a los empleados de la Unidad como resultado de la relación laboral existente. La variación más representativa se encuentra en los conceptos de vacaciones y prima de vacaciones entre una vigencia y otra, debido a que en la vigencia 2015, se encuentran incluidos 2 períodos de vacaciones de algunos funcionarios que aún no han disfrutado. Este saldo producto de la consolidación de provisiones para prestaciones sociales, tal y como se aprecia en el siguiente cuadro:

Cuenta	Descripción	2015	2014
250504	Vacaciones	235.304	168.976
250505	Prima de vacaciones	151.936	107.292
250506	Prima de servicios	72.254	96.392
250512	Bonificaciones	74.046	75.619
<b>Total</b>		<b>533.541</b>	<b>448.281</b>



## NOTAS RELATIVAS AL PATRIMONIO

**3**

**NOTA 17: RESULTADO DEL EJERCICIO:** Al cierre de la vigencia 2015, la cuenta presenta un excedente de \$ 10.037 millones, luego de confrontar los ingresos y gastos del período, tal y como lo muestra la siguiente relación:

	2015	2014
<b>INGRESOS OPERACIONALES</b>	<b>39.313.997,00</b>	<b>19.206.593,00</b>
FONDOS RECIBIDOS	39.281.723	19.178.308,00
OPERACIONES SIN FLUJO DE EFECTIVO	32.274,00	28.285,00
<b>OTROS INGRESOS</b>	<b>6.798,00</b>	<b>17.665,00</b>
FINANCIEROS	6.120,00	-
EXTRAORDINARIOS	678,00	17.665,00
<b>TOTAL INGRESOS EN LA VIGENCIA</b>	<b>39.320.795,00</b>	<b>19.224.258,00</b>
<b>GASTOS</b>		
DE ADMINISTRACIÓN	8.731.948,00	8.548.478,00
DE OPERACIÓN	12.460.927,00	10.688.599,00
GASTO PÚBLICO SOCIAL	11.672.485,00	-
OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	141.208,00	1.260,00
OTROS GASTOS	(92.191,00)	-
<b>TOTAL GASTOS DE LA VIGENCIA</b>	<b>32.914.377,00</b>	<b>19.238.337,00</b>
<b>RESULTADO DEL EJERCICIO</b>	<b>6.406.418,00</b>	<b>(12.139,00)</b>

La Unidad Administrativa Especial del Servicio Público de Empleo presentó un resultado del ejercicio positivo, ocasionado principalmente por las siguientes razones:

- Los ingresos (recursos) recibidos para el fortalecimiento a los centros de empleo y posicionamiento territorial del servicio público de empleo así como para la puesta en marcha de los proyectos: "Ruta de atención diferencial para víctimas del conflicto armado", "Empleo rural temporal en el marco del Pacto Nacional por el Agro", "Incorporación de estrategias del mundo en materia de seguridad social al servicio público de empleo en Colombia" y "Profundizar e implementar medidas para el acceso de la población en situación de discapacidad" fueron entregados en calidad de administración para la ejecución y puesta en marcha de los programas antes citados; lo cual ha impactado en el gasto en la medida que en que el ejecutor presenta informe financiero que evidencia la inversión de los recursos. Al cierre de la vigencia los programas se encuentran aún en ejecución. El detalle de los recursos



por terceros se encuentra reflejado en la cuenta 1424- Recursos entregados por administración cuyo saldo ascendió a la suma de \$ 34.733 millones.

- Adicionalmente, durante la vigencia 2015, la Entidad adquirió propiedad, planta y equipo para dotar la sede, dado a que en la vigencia 2014, los equipos de cómputo y mobiliario se encontraban incluidos en el cánón de arrendamiento que la Unidad paga por su sede.

**NOTA 18: PROVISIONES, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES:** Representa el valor acumulado de las depreciaciones y amortizaciones graduales registradas sobre el valor de la adquisición de activo fijo y licencias. Allí se registra la contrapartida de las cuentas 1685 y 1975, la cual tiene el detalle del valor de la cuenta.



**NOTAS RELATIVAS AL INGRESO****NOTA 19: 47 - INGRESOS OPERACIONALES**

Código	Descripción	2015	2014
470508	Funcionamiento	9.558.557	8.004.956
470510	Inversión	29.723.166	11.173.352
472203	Cuota de fiscalización y auditaje	32.274	28.285
<b>Total</b>		<b>39.313.997</b>	<b>19.206.593</b>

Cifras en miles de pesos

El saldo de esta cuenta corresponde a los ingresos recibidos por la Dirección del Tesoro Nacional, para los gastos establecidos en la Ley de Presupuesto: Funcionamiento, cuota de auditaje e Inversión. La cuenta utilizada es consecuente con el tipo de recursos que maneja la Unidad, es decir, Nación CSF. Lo anterior de conformidad con el procedimiento contable para el reconocimiento y revelación de las operaciones interinstitucionales regulado por la CGN.

**NOTA 20: 48- OTROS INGRESOS****4805- OTROS INGRESOS FINANCIEROS**

Código	Descripción	2015	2014
480535	Rendimientos sobre depósitos en administración	6.120	-

Cifras en miles de pesos

El saldo de la cuenta está compuesto principalmente por los rendimientos financieros ocasionados por la permanencia de recursos que se entregan en administración para su respectiva ejecución.

**4810- EXTRAORDINARIOS**

Código	Descripción	2015	2014
481047	Aprovechamientos	678	1.260

Corresponde al ingreso proveniente de un mayor valor reconocido por la EPS en el momento del reintegro de las incapacidades de los funcionarios frente al valor causado y pagado en Nómina.



## NOTAS RELATIVAS AL GASTO

5

GASTOS DE LA UNIDAD		
51 GASTOS DE ADMINISTRACIÓN	8.731.948,00	26,53%
52 DE OPERACIÓN	12.460.927,00	37,86%
55 GASTO PÚBLICO SOCIAL	11.672.486,00	35,46%
57 OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	141.208,00	0,43%
58 OTROS GASTOS	-92.191,00	-0,28%
<b>TOTAL</b>	<b>32.914.378,00</b>	<b>100%</b>





## NOTA 21: GASTOS DE ADMINISTRACIÓN

GASTOS DE FUNCIONAMIENTO		
5101 Sueldos y Salarios	5.099.441,00	58,41%
5102 Contribuciones imputadas	14.311,00	0,16%
5103 Contribuciones Efectivas	848.590,00	9,72%
5104 Aportes sobre la Nómina	181.535,00	2,08%
5111 Gastos Generales	2.554.916,00	29,26%
5120 Impuestos, contribuciones y tasas	32.274,00	0,37%
<b>TOTAL</b>	<b>8.731.067,00</b>	<b>100,0%</b>



Las cifras más representativas corresponden a los siguientes conceptos:

- La cuenta **5101 a la Cuenta 5104**– Sueldos y Salarios y Aportes sobre la Nómina contiene los gastos asociados al pago de nómina y prestaciones sociales así como las contribuciones respectivas al sistema de seguridad social y aportes parafiscales. Adicionalmente, en esta cuenta se encuentra incluido el gasto incurrido en Bienestar Social dirigido a los servidores públicos de la Entidad y sus familias con el objeto de contribuir con el mejoramiento de la calidad de vida y generar espacios de integración institucional así como los honorarios pagados a contratistas que apoyaron a la gestión en el cumplimiento del cometido estatal.

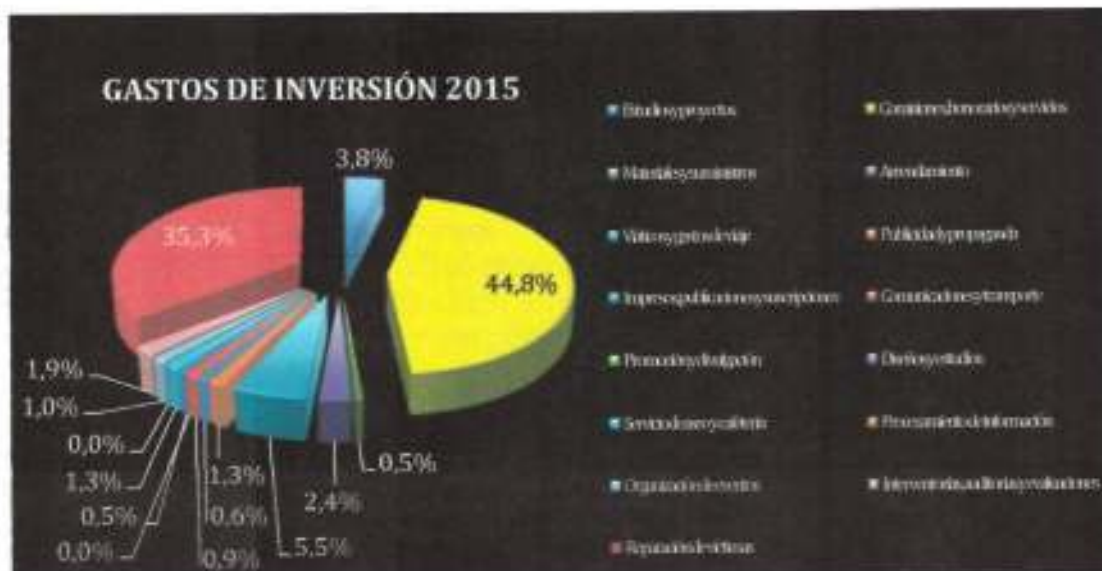
La cuenta **5111**- Gastos Generales representa el valor de los gastos necesarios para apoyar el normal funcionamiento y desarrollo de las labores administrativas de la Unidad del Servicio Público de Empleo. Dentro de los conceptos más representativos se encuentra el pago del arriendo de la sede donde opera la Unidad, el cual incluye mobiliario y administración; el pago del servicio de transporte integral para los directivos de la Unidad y los servicios de integración de redes de transmisión de comunicación y enrutamiento de datos para la Unidad.



- La cuenta 5120 está compuesta por la cuota de fiscalización y auditaje efectuada a la Contraloría General de la República.

## NOTA 22: GASTOS DE OPERACIÓN

GASTOS DE INVERSIÓN - 5211		
521106 Estudios y proyectos	249,034.00	2.00%
521109 Comisiones, honorarios y servicios	5,821,164.00	46.72%
521112 Materiales y suministros	60,530.00	0.49%
521116 Arrendamiento	285,510.00	2.29%
521117 Viáticos y gastos de viaje	649,517.00	5.21%
521118 Publicidad y propaganda	158,117.00	1.27%
521119 Impresos, publicaciones y suscripciones	70,342.00	0.56%
521121 Comunicaciones y transporte	105,547.00	0.85%
521125 Promoción y divulgación	4,480.00	0.04%
521130 Diseños y estudios	60,700.00	0.49%
521147 Servicio de aseo y cafetería	155,865.00	1.25%
521148 Procesamiento de información	3,661.00	0.03%
521152 Organización de eventos	122,804.00	0.99%
521166 Interventorías, auditorías y evaluaciones	275,479.00	2.21%
521169 Reparación de víctimas	4,138,177.00	33.21%
521190 Otros gastos generales	300,000.00	2.41%
<b>TOTAL</b>	<b>12,460,927.00</b>	<b>100.00%</b>



Las cifras con mayor impacto en los gastos de Inversión corresponden a los siguientes conceptos:



- La cuenta 521106 – *Estudios y proyectos* contiene el gasto dirigido al el diseño de elaboración de material de capacitación y metodología que contribuyan a mejorar la gestión empresarial de los Centros de empleo.
- La cuenta 521109 – *Comisiones, honorarios y servicios* incluye: contrato necesario para la solución informática y desarrollos que se requieren para la infraestructura tecnológica, administrada por la Unidad, que permite la gestión y colocación de empleo, y cuya incidencia es de \$ 958 millones; contrato interadministrativo suscrito por UNE, el cual tiene un impacto de \$360 millones, que corresponde al servicio de arrendamiento de la plataforma de infraestructura tecnológica informática requerido por la Subdirección de Desarrollo y Tecnología, necesaria para el funcionamiento de la plataforma administrada por la Unidad; contrato para la administración de base de datos, aseguramiento de sitios web, e infraestructura local; contrato para la operación y administración de la comunidad virtual del servicio público de empleo permitiendo la interacción entre los diferentes actores; contratación del operador logístico para llevar a cabo talleres y eventos que promocionaron los diferentes programas de la Unidad; Contratación para la atención telefónica al ciudadano, mediante contact center, el cual ofrece orientación sobre los servicios que ofrece el Servicio Público de Empleo, brinda asistencia técnica en lo referente a restablecimiento de contraseña y respuesta a PQR y finalmente el pago de honorarios a contratistas, que apoyaron la ejecución y seguimiento de la ejecución de los diferentes proyectos de la Unidad así como expertos que transfirieron conocimiento, mediante capacitaciones y talleres, en temas relacionados a las líneas estratégicas fijadas por la Unidad en la vigencia.
- La cuenta 521117 – *Viáticos y gastos de viaje* corresponde al gasto incurrido por la Unidad necesario para el acompañamiento y seguimiento a los diferentes programas de la Entidad, entre ellos, el programa de Empleo Rural Temporal en el marco del Pacto Nacional por el Agro, así como asistencia técnica a los diferentes Centros de Empleo del país en la orientación para el acceso a la plataforma y gestión y seguimiento a los recursos entregados para el fortalecimiento a los mismos. La Unidad también trabaja en la asistencia técnica y formalización de empleo en las zonas petroleras del país.
- La cuenta 521169 – *Reparación de víctimas*, registra la contratación necesaria para el soporte y acompañamiento de la ejecución de la ruta de empleabilidad de atención diferencial para víctimas del conflicto armado así como servicios complementarios de gestión y colocación que permitiera una colocación efectiva de dicha población.

#### **NOTA 23: GASTO PÚBLICO SOCIAL**

Los saldos de la cuenta de Gasto Público Social corresponden al registro de gastos de inversión social que la Unidad del Servicio Público de Empleo ha destinado durante la vigencia.



## 550705 – Desarrollo Comunitario y Bienestar Social

En esta subcuenta se registró el aporte que realiza la Unidad para el pago de nómina a empleados rurales en el marco del programa de Empleo Rural Temporal y todo lo inherente a este proyecto, en cumplimiento del compromiso del Gobierno Nacional delegado a la Entidad. Adicionalmente se encuentra reflejada la inversión a los diferentes Centros de Empleo del país, mediante el fortalecimiento del mismo, a través de la contratación de personal idóneo que le permitiera a los ciudadanos obtener diferentes servicios de orientación laboral y mayor capacidad de respuesta en la gestión y colocación de empleo.

### 555003- Para asistencia Social

Se registran los valores causados por la ejecución y puesta en marcha del Programa "Transporte para el Empleo", el cual beneficia a 41.268 personas sisbenizadas en todo el país en búsqueda de trabajo.

## NOTA 24: OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES

### 57- Operaciones Interinstitucionales

Código	Descripción	Valor
5705	Fondos entregados	141.195
5720	Operaciones de enlace	12
<b>Total</b>		<b>141.208</b>

Valor en miles de pesos

Esta cuenta está compuesta principalmente por los reintegros a la Dirección del Tesoro Nacional sobre rendimientos financieros y recursos de la vigencia anterior.

## NOTA 25: OTROS GASTOS

### 5815 – Ajuste de ejercicios anteriores

Código	Descripción	Valor
581588	Gastos de Administración	(9.253)
581589	Gastos de Operación	(82.938)
<b>Total</b>		<b>(92.191)</b>

Valor en miles de pesos

Este saldo está compuesto principalmente por reclasificaciones que corresponden a la vigencia 2014 por gastos que se reconocieron en su momento. Los ajustes más representativos obedecen a reintegros de recursos entregados en administración o de contratos que en la fase de liquidación resultaron saldo no ejecutados.



## OPERACIONES RECÍPROCAS

Al cierre de la vigencia 2015, la Unidad Administrativa Especial del Servicio Público de Empleo circularizó los saldos de operaciones recíprocas con las diferentes entidades públicas con el fin de surtir el proceso conciliatorio, mediante correo electrónico y su correspondiente seguimiento. A continuación se detalla las operaciones realizadas con otras Entidades públicas, con las respectivas cuentas correlativas:

CODIGO CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	CODIGO ENTIDAD	NOMBRE ENTIDAD	CIFRAS EN MILES DE PESOS	
				SALDO CORRIENTE	SALDO NO CORRIENTE
142402	En administración	218168081	BARRANCABERMEJA	42.899	0
142402	En administración	081400000	FEDERACIÓN NACIONAL DE DEPARTAMENTOS	32.953.536	0
240102	Proyectos de inversión	081400000	FEDERACIÓN NACIONAL DE DEPARTAMENTOS	26.744.293	0
142402	En administración	114747000	GOBERNACION DEL MAGDALENA	250.000	0
142402	En administración	250105001	CENTRO DE EXPOSICIONES Y CONVENCIONES DE MEDELLIN S. A.	16.073	0
521109	Comisiones, honorarios y servicios	250105001	CENTRO DE EXPOSICIONES Y CONVENCIONES DE MEDELLIN S. A.	0	196.208
521116	Arrendamiento	250105001	CENTRO DE EXPOSICIONES Y CONVENCIONES DE MEDELLIN S. A.	0	276.321
521118	Publicidad y propaganda	250105001	CENTRO DE EXPOSICIONES Y CONVENCIONES DE MEDELLIN S. A.	0	11.866
521119	Impresos, publicaciones, suscripciones y afiliaciones	250105001	CENTRO DE EXPOSICIONES Y CONVENCIONES DE MEDELLIN S. A.	0	11.706
521121	Comunicaciones y transporte	250105001	CENTRO DE EXPOSICIONES Y CONVENCIONES DE MEDELLIN S. A.	0	9.707
521125	Promoción y divulgación	250105001	CENTRO DE EXPOSICIONES Y CONVENCIONES DE MEDELLIN S. A.	0	4.480
142402	En administración	220105999	AREA METROPOLITANA DEL VALLE DE ABURRA	671.596	0
480535	Rendimientos sobre depósitos en administración	220105999	AREA METROPOLITANA DEL VALLE DE ABURRA	0	5.287
142402	En administración	220568999	AREA METROPOLITANA DE BUCARAMANGA	109.678	0
521109	Comisiones, honorarios y servicios	220568999	AREA METROPOLITANA DE BUCARAMANGA	0	84.322

Unidad del Servicio Público de Empleo

Carrera 69 No 25B - 44 Piso 7. Bogotá D.C., Colombia

PBX: +57 1 758 0009

[www.serviciodeempleo.gov.co](http://www.serviciodeempleo.gov.co)



147064	Pago por cuenta de terceros	041100000	POSITIVA COMPAÑIA DE SEGUROS S.A.	1.907	0
510305	Cotizaciones a riesgos profesionales	041100000	POSITIVA COMPAÑIA DE SEGUROS S.A.	0	16.935
191090	Otros cargos diferidos	210105001	MEDELLIN	148.250	0
1.9.10.90	Otros cargos diferidos	210111001	SANTAFE DE BOGOTA, D.C.	367	0
240102	Proyectos de inversión	923269422	SERVICIOS POSTALES NACIONALES S.A.	4.083	0
242553	Servicios	923269422	SERVICIOS POSTALES NACIONALES S.A.	4.000	0
511123	Comunicaciones y transporte	923269422	SERVICIOS POSTALES NACIONALES S.A.	0	41.942
521121	Comunicaciones y transporte	923269422	SERVICIOS POSTALES NACIONALES S.A.	0	35.000
242553	Servicios	032000000	HOTEL SAN DIEGO S. A. (HOTEL TEQUENDAMA)	2.348	0
511190	Otros gastos generales	032000000	HOTEL SAN DIEGO S. A. (HOTEL TEQUENDAMA)	0	2.348
242553	Servicios	081600000	INTERNEXA S.A.	63.680	0
511123	Comunicaciones y transporte	081600000	INTERNEXA S.A.	0	500.160
521121	Comunicaciones y transporte	081600000	INTERNEXA S.A.	0	45.000
470508	Funcionamiento	923272394	TESORO NACIONAL	0	9.558.557
470510	Inversión	923272394	TESORO NACIONAL	0	29.723.166
570508	Funcionamiento	923272394	TESORO NACIONAL	0	10.971
570510	Inversión	923272394	TESORO NACIONAL	0	130.225
572080	Recaudos	923272394	TESORO NACIONAL	0	13
472203	Cuota de fiscalización y auditaje	010200000	CONTRALORIA GENERAL DE LA REPUBLICA	0	32.274
512002	Cuota de fiscalización y auditaje	010200000	CONTRALORIA GENERAL DE LA REPUBLICA	0	32.274
510401	Aportes al ICBF	023900000	INSTITUTO COLOMBIANO DE BIENESTAR FAMILIAR - ICBF-	0	108.924
510402	Aportes al SENA	026800000	SERVICIO NACIONAL DE APRENDIZAJE -SENA-	0	72.610
511117	Servicios públicos	234011001	EMPRESA DE ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO DE BOGOTA -E.S.P.-	0	2.186
511121	Impresos, publicaciones, suscripciones y afiliaciones	036400000	IMPRESA NACIONAL DE COLOMBIA	0	1.145
511190	Otros gastos generales	012800000	SUPERINTENDENCIA DE INDUSTRIA Y COMERCIO	0	159





**Servicio  
de Empleo**

511190	Otros gastos generales	923272419	UNIDAD NACIONAL DE PROTECCIÓN	0	13.793
4.8.05.35	Rendimientos sobre depósitos en administración	210108001	BARRANQUILLA, DISTRITO ESPECIAL, INDUSTRIAL Y PORTUARIO	0	833
5.2.11.09	Comisiones, honorarios y servicios	210108001	BARRANQUILLA, DISTRITO ESPECIAL, INDUSTRIAL Y PORTUARIO	0	111.500
5.2.11.16	Arrendamiento	210108001	BARRANQUILLA, DISTRITO ESPECIAL, INDUSTRIAL Y PORTUARIO	0	7.700
5.2.11.18	Publicidad y propaganda	210108001	BARRANQUILLA, DISTRITO ESPECIAL, INDUSTRIAL Y PORTUARIO	0	18.000
5.2.11.19	Impresos, publicaciones, suscripciones y afiliaciones	210108001	BARRANQUILLA, DISTRITO ESPECIAL, INDUSTRIAL Y PORTUARIO	0	22.300
5.2.11.21	Comunicaciones y transporte	210108001	BARRANQUILLA, DISTRITO ESPECIAL, INDUSTRIAL Y PORTUARIO	0	600
5.2.11.09	Comisiones, honorarios y servicios	923269813	E.S.P. EPM TELECOMUNICACIONES S.A.	0	359.569

  
**CLAUDIA XIMENA CAMACHO**  
Representante Legal

  
**CARLOS JAVIER RODRIGUEZ O.**  
Secretario General

  
**GLORIA CELIS JUTINICO**  
Contador  
TP. No. 145000-T

