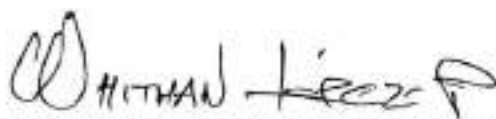


ACTA DE PUBLICACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS

Yo WHITMAN YESID LOPEZ PEDRAZA, identificado con C.C No. 79.959.394 de Bogotá, en calidad de contador del DEPARTAMENTO ADMINISTRATIVO NACIONAL DE ESTADÍSTICA –DANE NIT No.899.999.027, en cumplimiento del numeral 36, Artículo 34 de la Ley 734 de 2002, así como las Resoluciones 706, 182 de 2016 y conforme a lo señalado en el Marco Normativo para entidades de gobierno adoptado mediante Resolución 533 de 2015 y sus modificaciones expedido por la Contaduría General de la Nación – CGN, procede a publicar en la página WEB del DANE el Estado de Situación Financiera a 31 de diciembre de 2022 y el Estado de Resultados por el periodo comprendido entre el 1 enero al 31 de diciembre de 2022 en la ruta que a continuación se describe:

<https://www.dane.gov.co/index.php/servicios-al-ciudadano/tramites/transparencia-y-acceso-a-la-informacion-publica/presupuesto-general-asignado#5-3-estados-financieros>

Bogotá D.C febrero 24 de 2023



WHITMAN YESID LOPEZ PEDRAZA

Contador

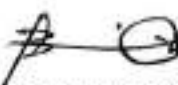
T.P No.182869-T

CERTIFICACIÓN

En nuestra condición de Directora y Contador del DEPARTAMENTO ADMINISTRATIVO NACIONAL DE ESTADÍSTICA-DANE, certificamos que los saldos reportados en el Estado de Situación Financiera y Estado de Resultados a 31 de diciembre de 2022 bajo el marco normativo expedido por la Contaduría General de la Nación - CGN, fueron tomados fielmente de los libros de contabilidad, la contabilidad se elaboró conforme a la normativa señalada en la Resolución 533 del 8 de octubre de 2015 y sus modificaciones, y de esta manera la información revelada refleja en forma fidedigna la situación Financiera, Económica, Social y Ambiental del DANE.

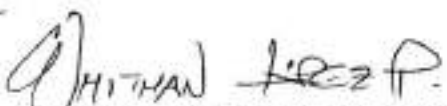
Se han reconocido los hechos, transacciones y operaciones realizadas por la Entidad durante el periodo contable del 1 enero al 31 de diciembre de 2022.

El valor total de los activos, pasivos, patrimonio, ingresos, gastos y cuentas de orden, han sido revelados en el Estado de Situación Financiera y Estado de Resultados a 31 de diciembre de 2022 bajo el marco normativo expedido por la Contaduría General de la Nación - CGN.


B. PIEDAD URDINOLA CONTRERAS


Directora


Departamento Administrativo Nacional de Estadística - DANE


WHITMAN YESID LOPEZ PEDRAZA

Contador

T.P No.182869-T

ACTIVO			PASIVO		
CORRIENTE	2022	2021	CORRIENTE	2022	2021
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			CUENTAS POR PAGAR		
Caja	0	0	Adquisiciones de Bienes y Servicios Nales	6.358.443	1.879.664
Depositos en instituciones financieras	1.978.586	1.710.120	Recursos a favor de terceros	41.024	81.767
TOTAL EFFECTIVO	1.978.586	1.710.120	Descuentos de nómina	718.351	600.268
			Retención en la fuente e impuesto de timbre	758.999	692.708
			Impuestos, contribuciones y tasas	0	0
CUENTAS POR COBRAR			Créditos judiciales	224.009	0
Contribuciones, tasas e ingresos no tributarios	2.014	8.204	Otras cuentas por pagar	1.708.203	1.671.177
Otras cuentas por cobrar	386.109	384.053	TOTAL CUENTAS POR PAGAR	9.857.030	4.925.584
TOTAL CUENTAS POR COBRAR	388.124	392.342			
			BENEFICIOS A EMPLEADOS		
OTROS ACTIVOS			Beneficios a empleados corto plazo	8.995.299	8.218.627
Bienes y servicios gravados por anticipo	2.697.493	1.928.500	TOTAL BENEFICIOS A EMPLEADOS	8.995.299	8.218.627
Avances y anticipos entregados	0	0			
Recursos entregados en administración	3.691.535	464.528	TOTAL CORRIENTE	18.802.329	13.144.211
Intangibles	10.361.810	0			
Amortización acumulada de activos intangibles (CR)	-2.429.448	0	NO CORRIENTE		
TOTAL OTROS ACTIVOS	14.321.389	2.393.028	CUENTAS POR PAGAR		
TOTAL CORRIENTE	16.688.099	4.495.490	Créditos judiciales	0	0
			TOTAL CUENTAS POR PAGAR	0	0
NO CORRIENTE					
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO			PROVISIONES		
Terrenos	27.851.945	27.851.946	Litigios y demandas	7.329.725	30.846.956
Bienes Muebles en Bodega	189.570	47.341	Provisiones diversas	0	0
Propiedad planta y equipo no explot.	1.593.515	2.170.563	TOTAL POVISIONES	7.329.725	30.846.956
Edificaciones	21.222.174	21.222.184	TOTAL NO CORRIENTE	7.329.725	30.846.956
Repuestos	0	0			
Maquinaría y equipo	6.650	6.567	TOTAL PASIVO	26.132.054	43.991.167
Muebles, enseres y equipos de oficina	1.331.578	1.990.278			
Equipos de comunicación y computación	6.444.151	7.634.302	PATRIMONIO		
Equipo de transporte, tracción y elevación	30.000	30.000			
Depreciación Acumulada	-7.150.526	-7.917.919	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO		
TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	51.510.059	53.035.261	Capital fiscal	7.805.714	7.450.504
TOTAL NO CORRIENTE	51.510.059	53.035.261	Resultados de ejercicios anteriores	35.007.981	39.797.977
			Resultados del ejercicio	-747.990	-33.716.006
			Impactos por la transición al nuevo marco de regulación	0	0
			TOTAL PATRIMONIO	42.066.104	13.539.584
TOTAL ACTIVO	68.198.158	57.530.751	TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO	68.198.158	57.530.751
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	42.314.608	42.841.750	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	1.873.707	2.321.694
Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	248.160	189.570	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	1.814.507	2.262.494
Otros activos contingentes	979	979	Otros pasivos contingentes	59.200	59.200
Bienes y derechos retirados	38.236.593	38.595.409			
Bienes entregados a terceros	3.603.795	3.804.742	ACREEDORAS POR CONTRA (cr)	-1.873.707	-2.321.694
Responsabilidades en proceso	225.082	231.050	Pasivos contingentes por contra (db)	-1.873.707	-2.321.694
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS POR CONTRA (cr)	-42.314.608	-42.841.750			
Activos contingentes por contra (cr)	-249.139	-190.549			
Deudoras de control por contra	-42.065.469	-42.651.201			
TOTAL CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0	0	TOTAL CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	0	0

ESTADO DE DE RESULTADOS
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022

Miles de pesos

INGRESOS OPERACIONALES		
	2022	2021
INGRESOS FISCALES		
No tributarios	15.736	18.896
TOTAL INGRESOS FISCALES	15.736	18.896
TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES		
Otras transferencias	110.051	0
TOTAL TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	110.051	0
OPERACIONES INTERSTITUCIONALES		
Fondos recibidos	227.769.173	248.281.873
Operaciones de enlace	0	0
Operaciones sin flujo de efectivo	2.886.245	2.973.789
TOTAL OPERACIONES INTERSTITUCIONALES	230.655.418	251.255.662
SUBTOTAL DE INGRESOS	230.781.204	251.274.558
GASTOS OPERACIONALES		
GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN		
Salarios y sueldos	50.846.506	46.701.870
Contribuciones imputadas	0	0
Contribuciones efectivas	13.100.688	12.121.779
Aportes sobre la nómina	2.827.564	2.575.421
Prestaciones sociales	19.762.483	17.636.998
Gastos de personal diversos	261.994	228.929
Generales	136.769.923	168.800.812
Impuestos, contribuciones y tasas	674.728	807.482
TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	224.333.884	248.873.291
DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	9.922.305	33.170.297
Deterioro de cuentas por cobrar	59.335	0
Depreciaciones de propiedades, planta y equipo	2.717.485	4.801.597
Amortización intangibles	2.293.585	0
Provisiones litigios y demandas	4.851.900	28.368.701
Provisiones diversas	0	0
TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	51.250	0
Otras transferencias	51.250	0
OPERACIONES INTERSTITUCIONALES	105.127	79.959
Operaciones de enlace	105.127	79.959
Operaciones sin flujo de efectivo	0	0
EXCEDENTE O DÉFICIT OPERACIONAL	-3.631.361	-30.848.990
INGRESOS Y EGRESOS NO OPERACIONALES		
OTROS INGRESOS		
Financieros	4.236	15.637
Ingresos diversos	2.900.067	174.267
TOTAL OTROS INGRESOS	2.904.303	189.904
OTROS GASTOS		
Comisiones	0	6.000
Otros gastos diversos	20.532	3.051.810
TOTAL OTROS GASTOS	20.532	3.057.810
EXCEDENTE O DÉFICIT	-747.590	-33.716.896

Código	CUENTA	dic-22 \$	dic-21 \$
	ACTIVO		
	CORRIENTE	16.688.099.271,83	4.495.489.607,23
11	Efectivo y equivalentes al efectivo	1.978.586.354,99	1.710.119.611,99
1105	Caja	0,00	0,00
110502	Caja menor	0,00	0,00
1110	Depósitos en instituciones financieras	1.978.586.354,99	1.710.119.611,99
111005	Cuenta corriente	1.978.586.354,99	1.710.119.611,99
13	Cuentas por cobrar	388.123.767,15	392.342.492,71
1311	Contribuciones, tasas e ingresos no tributarios	2.014.280,20	8.284.203,76
131102	Multas	2.014.280,20	8.284.203,76
1384	Otras cuentas por cobrar	386.109.486,95	384.058.288,95
138426	Pago por cuenta de terceros	349.535.315,95	370.398.421,95
138427	Recursos de acreedores reintegrados a tesorías	0,00	0,00
138435	Otros intereses de mora	0,00	4.025.000,00
138451	Reembolso por concurrencia en el pago de cesantías retroactivas	8.142.006,00	0,00
138490	Otras cuentas por cobrar	28.432.165,00	9.634.867,00
1385	Cuentas Por Cobrar de difícil recaudo	59.335.055,00	0,00
138590	Otras cuentas por cobrar de difícil recaudo	59.335.055,00	0,00
1386	Deterioro acumulado de cuentas por cobrar (CR)	-59.335.055,00	0,00
138690	Otras cuentas por cobrar	-59.335.055,00	0,00
19	Otros activos	14.321.389.149,69	2.393.027.502,53
1905	Bienes y servicios pagados por anticipado	2.697.492.572,79	1.928.500.000,00
190501	Seguros	126.255.560,00	0,00
190513	Estudios y proyectos	2.009.000.000,00	1.928.500.000,00
190514	Bienes y servicios	562.237.012,79	0,00
1906	Avances y anticipos entregados	0,00	0,00
190603	Avances para viáticos y gastos de viaje	0,00	0,00
1908	Recursos entregados en administración	3.691.534.639,48	464.527.502,53
190801	En administración	3.691.534.639,48	464.527.502,53
1970	Activos Intangibles	10.361.809.929,81	0,00
197007	Licencias	7.418.002.853,81	0,00
197008	Softwares	2.943.807.076,00	0,00
1975	Amortización acumulada de activos intangibles (CR)	-2.429.447.992,39	0,00
197507	Licencias	-2.043.827.495,59	0,00
197508	Softwares	-385.620.496,80	0,00
	NO CORRIENTE	51.510.059.073,54	53.035.261.321,10
16	Propiedad, planta y equipo	51.510.059.073,54	53.035.261.321,10
1605	Terrenos	27.851.945.895,01	27.851.945.895,01
160501	Urbanos	13.825.789.859,00	13.825.789.859,00
160505	Terrenos de propiedad de terceros	14.026.156.036,01	14.026.156.036,01
1635	Bienes muebles en bodega	189.570.337,50	47.340.501,00
163501	Maquinaria y equipo	327.198,00	0,00
163503	Muebles, enseres y equipos de oficina	68.008.500,00	38.313.595,00
163504	Equipo de comunicación y computación	121.234.639,50	9.026.906,00
1637	Propiedad Planta y Equipo no Explotados	1.593.515.385,63	2.170.562.763,12
163709	Muebles, enseres y equipos de oficina	150.029.682,03	57.724.399,78
163710	Equipo de comunicación y computación	1.443.485.703,60	2.112.838.363,34
163711	Equipos de transporte, tracción y elevación	0,00	0,00
1640	Edificaciones	21.222.173.961,64	21.222.183.961,64
164001	Edificios y casas	6.927.794.912,00	6.927.794.912,00
164028	Edificaciones de propiedad de terceros	14.294.379.049,64	14.294.389.049,64

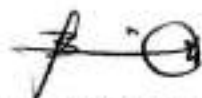
Código	CUENTA	dic-22 \$	dic-21 \$
1655	Maquinaria y equipo	6.650.341,93	6.567.386,93
165511	Herramientas y accesorios	6.650.341,93	6.567.386,93
1665	Muebles, enseres y equipos de oficina	1.331.578.250,65	1.990.278.319,99
166501	Muebles y enseres	1.299.030.078,65	1.774.114.116,99
166502	Equipo y maquinaria de oficina	32.548.172,00	216.164.203,00
1670	Equipos de comunicación y computación	6.444.150.729,42	7.634.301.837,72
167001	Equipo de comunicación	1.986.078.157,11	2.627.606.273,44
167002	Equipo de computación	4.361.936.870,31	4.910.559.862,28
167007	Equipo de comunicación y computación propiedad de terceros	96.135.702,00	96.135.702,00
1675	Equipo de transporte, tracción y elevación	29.999.900,00	29.999.900,00
167508	Equipo transporte, tracción y elevación de propiedad de terceros	29.999.900,00	29.999.900,00
1685	Depreciación acumulada	-7.159.525.728,24	-7.917.919.244,30
168501	Edificaciones	-968.398.852,69	-551.978.721,99
168504	Maquinaria y Equipo	-5.409.831,42	-4.889.050,66
168506	Muebles, enseres y equipos de oficina	-880.480.981,56	-1.369.233.757,26
168507	Equipo de comunicación y computación	-3.799.504.820,76	-4.054.674.601,48
168508	Equipo de transporte, tracción y elevación	-8.941.636,63	-5.941.646,71
168513	Bienes muebles en bodega	-134.356.120,37	-21.352.228,83
168515	Propiedades, planta y equipo no explotados	-1.362.433.484,82	-1.909.849.237,36
TOTAL ACTIVO		68.198.158.345,37	57.530.750.928,33
PASIVO			
CORRIENTE		18.802.329.008,37	13.144.210.908,09
24	Cuentas por pagar	9.807.029.771,37	4.925.583.533,09
2401	Adquisiciones de Bienes y Servicios Nales	6.358.442.688,32	1.879.663.564,06
240101	Bienes y servicios	1.987.346.833,60	98.302.343,77
240102	Proyectos de inversión	4.371.095.854,72	1.781.361.220,29
2407	Recursos a favor de terceros	41.024.155,00	81.766.946,00
240706	Cobro cartera de terceros	3.919.020,00	14.078.756,00
240720	Recaudos por clasificar	0,00	0,00
240722	Estampillas	27.795.622,00	67.688.190,00
240727	Retención a contratistas por aportes al sistema de seguridad social integri	0,00	0,00
240790	Otros recursos a través de terceros	9.309.513,00	0,00
2424	Descuentos de nómina	718.351.411,05	600.268.315,55
242401	Aportes a Fondos pensionales	239.355.836,00	209.621.075,00
242402	Aportes a seguridad social en salud	210.068.139,00	150.730.296,00
242404	Sindicatos	0,00	0,00
242405	Cooperativas	14.786.140,00	7.687.054,00
242406	Fondos de empleados	4.519.961,55	5.064.665,55
242407	Libranzas	199.738.286,00	171.020.575,00
242411	Embargos judiciales	14.512.560,50	15.256.962,00
242413	Cuentas de ahorro para el fomento de la construcción AFC	35.370.488,00	31.887.688,00
242490	Otros descuentos de nómina	0,00	0,00
2436	Retención en la fuente e impuesto de timbre	758.999.308,00	692.707.773,00
243603	Honorarios	13.745.442,00	1.530.532,00
243604	Comisiones	0,00	0,00
243605	Servicios	11.350.749,00	35.792.998,00
243606	Arrendamientos	4.886.271,00	5.948.223,00
243608	Compras	5.146.322,00	22.729.499,00
243610	Pagos o abonos en cuenta en el exterior	0,00	0,00
243615	Rentas de trabajo	399.740.252,00	272.517.491,00
243625	Impuesto a la ventas retenido	31.115.256,00	49.744.213,00
243626	Contratos de construcción	585.698,00	4.947.669,00
243627	Retención de impuesto de industria y comercio por compras	273.793.212,00	299.368.208,00
243630	Impuesto solidario por el COVID 19	0,00	0,00
243631	Aporte solidario voluntario por el COVID 19	0,00	0,00

DEPARTAMENTO ADMINISTRATIVO NACIONAL DE ESTADÍSTICA DANE
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
A 31 DE DICIEMBRE DE 2022
(Cifras en pesos)

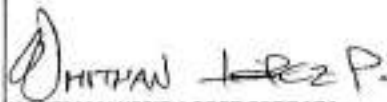
Código	CUENTA	dic-22 \$	dic-21 \$
243690	Otras retenciones	18.636.106,00	128.940,00
2440	Impuestos, contribuciones y tasas	0,00	0,00
244003	Impuesto predial unificado	0,00	0,00
244016	Impuesto sobre vehículos automotores	0,00	0,00
2460	Créditos judiciales	224.009.172,00	0,00
246002	Sentencias	224.009.172,00	0,00
2490	Otras cuentas por pagar	1.706.203.037,00	1.671.176.934,48
249025	Suscripción de acciones o participaciones	0,00	365.929,25
249027	Viajeros y gastos de viaje	0,00	0,00
249032	Cheques no cobrados o por reclamar	0,00	0,00
249034	Aportes a Escuelas Industriales e Institutos Técnicos y ESAP	72.718.000,00	63.871.000,00
249040	Saludos a favor de beneficiarios	4.870,00	6.040,00
249045	Multas y sanciones	0,00	0,00
249050	Aportes a ICBF y SENA	169.525.800,00	148.893.300,00
249051	Servicios públicos	404.800.244,96	150.240.403,51
249054	Honorarios	0,00	0,00
249055	Servicios	1.058.824.350,04	1.029.367.306,37
249058	Arrendamiento operativo	329.772,00	278.432.955,35
25	Beneficios a Empleados	8.995.299.237,00	8.218.627.375,00
2511	Beneficios a Empleados a corto plazo	8.995.299.237,00	8.218.627.375,00
251101	Nómina por pagar	0,00	0,00
251102	Cesantías	0,00	0,00
251104	Vacaciones	3.328.700.601,00	3.121.187.915,00
251105	Prima de vacaciones	2.398.095.835,00	2.267.739.502,00
251106	Prima de servicios	1.056.474.247,00	922.999.452,00
251107	Prima de navidad	9.529.572,00	7.567.041,00
251109	Bonificaciones	968.263.029,00	872.541.897,00
251111	Aportes a riesgos laborales	22.773.700,00	20.157.000,00
251115	Capacitación, bienestar social y estímulos	36.446.000,00	0,00
251122	Aportes a fondos pensionales-Empleador	599.578.653,00	472.016.982,00
251123	Aportes a seguridad social en salud-Empleador	381.768.500,00	365.765.886,00
251124	Aportes a cajas de compensación familiar	193.669.100,00	168.651.700,00
	NO CORRIENTE	7.329.724.865,00	30.846.955.715,00
27	Provisiones	7.329.724.865,00	30.846.955.715,00
2701	Litigios y demandas	7.329.724.865,00	30.846.955.715,00
270103	Administrativas	7.329.724.865,00	30.846.955.715,00
2790	Provisiones diversas	0,00	0,00
279015	Mecanismos alternativos de solución de conflictos	0,00	0,00
	TOTAL PASIVO INTERÉS MINORITARIO	26.132.053.873,37	43.991.166.623,09
	PATRIMONIO	42.066.104.472,00	13.539.584.305,24
31	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	42.066.104.472,00	13.539.584.305,24
3105	Capital fiscal	7.805.713.822,14	7.458.503.527,14
310506	Nación	7.805.713.822,14	7.458.503.527,14
3109	Resultado de ejercicios anteriores	35.007.980.912,69	39.797.976.528,64
310901	Utilidades o excedentes acumulados	68.106.409.053,82	64.624.189.457,24
310902	Pérdida o déficit acumulado	-33.098.428.141,14	-24.826.212.928,61
3110	Resultado del ejercicio	-747.590.262,83	-33.716.895.750,53
311001	Excedente del ejercicio	-747.590.262,83	-33.716.895.750,53
3145	Impactos por la transición al nuevo marco de regulación	0,00	0,00
314503	Cuentas por cobrar	0,00	0,00
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	68.198.158.345,37	57.530.750.928,33

Código	CUENTA	dic-22 \$	dic-21 \$
8	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0,00	0,00
81	Activos contingentes	249.138.985,00	190.548.837,00
8120	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	248.159.874,00	189.569.726,00
812004	Administrativos	248.159.874,00	189.569.726,00
8190	Otros activos contingentes	979.111,00	979.111,00
819090	Otros activos contingentes	979.111,00	979.111,00
83	Deudoras de control	42.065.469.172,26	42.651.201.044,93
8315	Bienes y derechos retirados	38.236.593.024,73	38.595.409.270,25
831510	Propiedades, planta y equipo	36.760.539.702,31	36.748.432.113,66
831590	Otros bienes y derechos retirados	1.476.053.322,42	1.846.977.156,59
8347	Bienes entregados a terceros	3.603.794.578,34	3.824.742.031,34
834704	Propiedades, planta y equipo	3.603.794.578,34	3.824.742.031,34
8361	Responsabilidades en proceso	225.081.569,19	231.049.743,34
836101	Internas	225.081.569,19	231.049.743,34
89	Deudoras por contra (cr)	-42.314.608.157,26	-42.841.749.881,93
8905	Activos contingentes por contra	-249.138.985,00	-190.548.837,00
890506	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	-248.159.874,00	-189.569.726,00
890590	Otros activos contingentes por contra	-979.111,00	-979.111,00
8915	Deudoras de control por contra	-42.065.469.172,26	-42.651.201.044,93
891506	Bienes y derechos retirados	-38.236.593.024,73	-38.595.409.270,25
891518	Bienes entregados a terceros	-3.603.794.578,34	-3.824.742.031,34
891521	Responsabilidades en proceso	-225.081.569,19	-231.049.743,34
	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	0,00	0,00
91	Pasivos contingentes	1.873.706.712,00	2.321.694.149,10
9120	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	1.814.506.668,00	2.262.494.105,10
912004	Administrativos	1.814.506.668,00	2.262.494.105,10
9190	Otros pasivos contingentes	59.200.044,00	59.200.044,00
919090	Otros pasivos contingentes	59.200.044,00	59.200.044,00
99	Acreedoras por contra (db)	-1.873.706.712,00	-2.321.694.149,10
9905	Pasivos contingentes por contra (DB)	-1.873.706.712,00	-2.321.694.149,10
990505	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	-1.814.506.668,00	-2.262.494.105,10
990590	Otros pasivos contingentes por contra	-59.200.044,00	-59.200.044,00

Ver Certificación anexa



B. PIEDAD URDINOLA CONTRERAS
Directora
Departamento Administrativo Nacional de Estadística - DANE



WHITMAN YESID LOPEZ PEDRAZA
Contador
T.P No.182869-T

DEPARTAMENTO ADMINISTRATIVO NACIONAL DE ESTADÍSTICA - DANE
ESTADO DE RESULTADOS
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022
(Cifras en pesos)

Código	CUENTAS	dic-22 \$	dic-21 \$
	INGRESOS	230.781.204.487,82	251.274.558.231,03
41	Ingresos fiscales	15.735.644,00	18.896.462,56
4110	No tributarios	15.735.644,00	18.896.462,56
411002	Multas	15.735.644,00	18.896.462,56
411004	Sanciones	0,00	0,00
44	Transferencias y subvenciones	110.050.795,59	0,00
4428	Otras transferencias	110.050.795,59	0,00
442807	Otros bienes, derechos y recursos en efectivo procedentes de entidades de	110.050.795,59	0,00
442808	Donaciones	0,00	0,00
47	Operaciones interinstitucionales	230.655.418.048,23	251.255.661.768,47
4705	Fondos recibidos	227.769.173.331,23	248.281.872.773,47
470508	Funcionamiento	98.973.892.568,04	87.971.214.514,00
470510	Inversión	128.795.280.763,19	160.310.658.259,47
4722	Operaciones sin flujo de efectivo	2.886.244.717,00	2.973.788.995,00
472201	Cruce de cuentas	2.364.188.542,00	2.353.441.060,00
472203	Cuota de fiscalización y auditaje	522.056.175,00	620.347.935,00
	GASTOS	234.412.565.889,42	282.123.548.095,02
51	De administración y operación	224.333.883.934,58	248.873.291.390,22
5101	Sueldos y Salarios	50.846.505.566,00	46.701.869.998,00
510101	Sueldos	46.312.414.577,00	42.714.773.352,00
510103	Horas extras y festivos	165.051.191,00	122.551.804,00
510105	Gastos de representación	212.448.586,00	199.027.752,00
510110	Prima técnica	1.774.017.251,00	1.406.456.924,00
510119	Bonificaciones	2.075.606.943,00	1.928.421.521,00
510123	Auxilio de transporte	170.150.391,00	140.817.238,00
510151	Estímulo a la eficiencia	5.000.000,00	2.000.000,00
510160	Subsidio de alimentación	131.816.627,00	107.821.407,00
5102	Contribuciones imputadas	0,00	0,00
510201	Incapacidades	0,00	0,00
5103	Contribuciones Efectivas	13.190.687.658,00	12.121.779.099,00
510302	Aportes a cajas de compensación familiar	2.260.607.300,00	2.059.235.338,00
510303	Cotización a seguridad social en salud	4.405.761.609,00	4.075.128.155,00
510305	Cotización a riesgos laborales	262.399.200,00	242.286.562,00
510306	Cotización a entidades administradoras del régimen de prima media	62.390.453,00	3.945.027.087,00
510307	Cotización a entidades administradoras del ahorro individual	6.199.529.096,00	1.800.101.957,00
5104	Aportes sobre la nómina	2.827.563.500,00	2.575.420.000,00
510401	Aportes al ICBF	1.695.656.600,00	1.544.249.900,00
510402	Aportes al SENA	283.121.400,00	257.948.300,00
510403	Aportes al ESAP	283.121.400,00	257.948.300,00
510404	Aportes a Escuelas Industriales e Institutos Técnicos	565.664.100,00	515.274.300,00
5107	Prestaciones sociales	19.762.482.926,00	17.636.998.460,00
510701	Vacaciones	3.651.840.985,00	3.119.880.881,00
510702	Cesantías	5.086.984.117,00	4.604.590.173,00
510704	Prima de vacaciones	2.517.477.105,00	2.189.406.156,00
510705	Prima de navidad	4.716.904.665,00	4.338.492.629,00
510706	Prima de servicios	2.286.618.565,00	1.997.070.741,00
510707	Bonificación especial de recreación	307.964.469,00	268.239.986,00

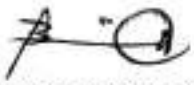
DEPARTAMENTO ADMINISTRATIVO NACIONAL DE ESTADÍSTICA - DANE
ESTADO DE RESULTADOS
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022
(Cifras en pesos)

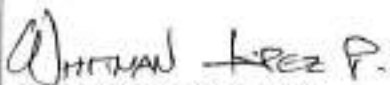
Código	CUENTAS	dic-22 \$	dic-21 \$
510790	Otras primas	1.194.693.020,00	1.029.337.894,00
5108	Gastos de personal diversos	261.993.794,07	228.929.114,94
510803	Capacitación, bienestar social y estímulos	261.993.794,07	60.640.120,99
510804	Dotación y suministro a trabajadores	0,00	168.288.993,95
510807	Gastos de viaje	0,00	0,00
510810	Viáticos	0,00	0,00
510890	Otros gastos de personal diverso	0,00	0,00
5111	Generales	136.769.922.955,51	168.800.812.091,28
511106	Estudios y proyectos	105.102.745.289,72	121.000.802.320,49
511112	Obras y mejoras en propiedad ajena		249.983.878,91
511113	Vigilancia y seguridad	1.202.718.195,67	1.706.319.274,68
511114	Materiales y suministros	1.254.036.901,45	2.148.181.310,58
511115	Mantenimiento	542.943.396,61	622.162.231,69
511117	Servicios públicos	2.646.111.722,66	2.191.801.509,11
511118	Arrendamiento operativo	2.323.728.880,12	2.600.068.913,33
511119	Viáticos y gastos de viaje	8.717.144.870,20	14.158.399.797,00
511121	Impresos, publicaciones, suscripciones y afiliaciones	0,00	0,00
511122	Fotocopias	0,00	12.111.273,75
511123	Comunicaciones y transporte	8.714.270.551,64	14.856.944.538,51
511125	Seguros generales	1.039.817.068,00	1.266.869.130,70
511146	Combustibles y lubricantes	40.255.164,00	31.788.399,05
511148	Servicios de aseo, cafetería, restaurante y lavandería	1.030.762.328,04	1.470.111.142,37
511150	Procesamiento de información	660.930.772,00	
511155	Elementos de aseo, lavandería y cafetería	67.581.687,53	108.916.644,26
511159	Licencias	0,00	6.299.908.556,39
511165	Intangibles	2.786.000,00	
511178	Comisiones	56.583.406,38	8.050.610,46
511179	Honorarios	0,00	
511180	Servicios	3.358.497.721,47	68.391.560,00
5120	Impuestos, contribuciones y tasas	674.727.535,00	807.481.827,00
512001	Impuesto predial unificado	152.598.960,00	184.983.892,00
512002	Cuota de fiscalización y auditoría	522.056.175,00	620.347.935,00
512010	Tasas	67.000,00	1.455.000,00
512011	Impuestos sobre vehículos automotores	0,00	695.000,00
512017	Intereses de mora	5.400,00	0,00
512034	Sobretasa ambiental	0,00	0,00
53	Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones	9.922.305.359,33	33.170.297.403,34
5347	Deterioro de cuentas por cobrar	59.335.055,00	0,00
534790	Otras cuentas por cobrar	59.335.055,00	0,00
5360	Depreciación propiedades, planta y equipo	2.717.485.325,34	4.801.596.873,34
536001	Edificaciones	412.578.511,05	321.299.267,51
536004	Maquinaria y equipo	77.343.751,94	462.959,15
536006	Muebles, enseres y equipo de oficina	173.760.597,03	230.482.843,22
536007	Equipo de comunicación y computación	1.178.925.224,93	2.119.429.394,80
536008	Equipo de transporte, tracción y elevación	2.999.989,92	2.999.989,92
536013	Bienes muebles en bodega	628.730.274,06	1.879.946.565,81
536015	Propiedades, planta y equipo no explotados	243.146.976,41	246.973.852,93
5366	Amortización de Activos Intangibles	2.293.585.243,99	0,00
536605	Licencias	2.043.827.495,59	
536606	Softwares	249.757.748,40	
5368	Provisión litigios y demandas	4.851.899.735,00	28.368.700.530,00
536803	Administrativas	4.851.899.735,00	28.368.700.530,00
5373	Provisiones diversas	0,00	0,00
537302	Mecanismos alternativos de solución de conflictos	0,00	0,00

DEPARTAMENTO ADMINISTRATIVO NACIONAL DE ESTADÍSTICA - DANE
ESTADO DE RESULTADOS
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022
(Cifras en pesos)

Código	CUENTAS	dic-22 \$	dic-21 \$
54	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	51.249.978,00	0,00
5423	OTRAS TRANSFERENCIAS	51.249.978,00	0,00
542319	Transferencia por asunción de deudas	51.249.978,00	0,00
57	Operaciones interinstitucionales	105.126.617,51	79.959.301,46
5720	Operaciones de enlace	105.126.617,51	79.959.301,46
572080	Recaudos	105.126.617,51	79.959.301,46
5722	Operaciones sin flujo de efectivo	0,00	0,00
572290	Otras operaciones sin flujo de efectivo	0,00	0,00
	EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL	-3.631.361.401,60	-30.848.989.863,99
48	OTROS INGRESOS	2.904.303.089,61	189.903.628,52
4802	Financieros	4.236.443,95	15.637.066,52
480232	Rendimientos sobre recursos entregados en administración	4.236.443,95	3.192.077,57
480233	Otros intereses de mora	0,00	12.444.989,00
4808	Ingresos diversos	2.900.066.645,66	174.266.562,00
480825	Sobranites	25.540,00	0,00
480826	Recuperaciones	2.900.041.105,66	174.266.562,00
58	OTROS GASTOS	20.531.950,84	3.057.809.515,06
5802	Comisiones	0,00	6.000.000,00
580240	Comisiones servicios financieros	0,00	6.000.000,00
5890	Otros gastos diversos	20.531.950,84	3.051.809.515,06
589012	Sentencias	0,00	51.289.156,00
589017	Pérdida por siniestro	419.250,37	6.537.261,98
589019	Pérdida por baja en cuenta de activos no financieros	1.678.837,47	2.993.254.479,83
589023	Aportes en organismos internacionales	0,00	365.929,25
589025	Multas y sanciones	18.433.863,00	362.688,00
	EXCEDENTE (DÉFICIT)	-747.590.262,83	-33.716.895.750,33

Ver Certificación anexa


B. PIEDAD URDINOLA CONTRERAS
Directora
Departamento Administrativo Nacional de Estadística - DANE


WHITMAN YESID LOPEZ PEDRAZA
Contador
T.P No.182869-T

Código	CUENTA	dic-22 \$	dic-21 \$
ACTIVO			
	CORRIENTE	16.688.099	4.495.490
11	Efectivo y equivalentes al efectivo	1.978.586	1.710.120
1105	Caja	0	0
110502	Caja menor	0	0
1110	Depositos en instituciones financieras	1.978.586	1.710.120
111005	Cuenta corriente	1.978.586	1.710.120
13	Cuentas por cobrar	388.124	392.342
1311	Contribuciones, tasas e ingresos no tributarios	2.014	8.284
131102	Multas	2.014	8.284
1384	Otras cuentas por cobrar	386.109	384.058
138426	Pago por cuenta de terceros	349.535	370.398
138427	Requisos de acreedores reintegrados a tesorerías	0	0
138435	Otros intereses de mora	0	4.025
138451	Reembolso por concurrencia en el pago de cesantías retroactivas	8.142	0
138490	Otras cuentas por cobrar	28.432	9.635
1385	Cuentas Por Cobrar de difícil recaudo	59.335	0
138590	Otras cuentas por cobrar de difícil recaudo	59.335	0
1386	Deterioro acumulado de cuentas por cobrar (CR)	-59.335	0
138690	Otras cuentas por cobrar	-59.335	0
19	Otros activos	14.321.389	2.393.028
1905	Bienes y servicios pagados por anticipado	2.697.493	1.928.500
190501	Seguros	126.256	0
190513	Estudios y proyectos	2.009.000	1.928.500
190514	Bienes y servicios	562.237	0
1906	Avances y anticipos entregados	0	0
190603	Avances para viáticos y gastos de viaje	0	0
1908	Recursos entregados en administración	3.691.535	464.528
190801	En administración	3.691.535	464.528
1970	Activos Intangibles	10.361.810	0
197007	Licencias	7.418.003	0
197008	Softwares	2.943.807	0
1975	Amortización acumulada de activos intangibles (CR)	-2.429.448	0
197507	Licencias	-2.043.827	0
197508	Softwares	-385.620	0
	NO CORRIENTE	51.510.059	53.035.261
16	Propiedad, planta y equipo	51.510.059	53.035.261
1605	Terrenos	27.851.946	27.851.946
160501	Urbanos	13.825.790	13.825.790
160505	Terrenos de propiedad de terceros	14.026.156	14.026.156
1635	Bienes muebles en bodega	189.570	47.341
163501	Maquinaria y equipo	327	0
163503	Muebles, enseres y equipos de oficina	68.009	38.314
163504	Equipo de comunicación y computación	121.235	9.027
1637	Propiedad Planta y Equipo no Explotados	1.593.515	2.170.563
163709	Muebles, enseres y equipos de oficina	150.030	57.724
163710	Equipo de comunicación y computación	1.443.486	2.112.838
163711	Equipos de transporte, tracción y elevación	0	0
1640	Edificaciones	21.222.174	21.222.184
164001	Edificios y casas	6.927.795	6.927.795

Código	CUENTA	dic-22 \$	dic-21 \$
164028	Edificaciones de propiedad de terceros	14.294.379	14.294.389
1655	Maquinaria y equipo	6.650	6.567
165511	Herramientas y accesorios	6.650	6.567
1665	Muebles, enseres y equipos de oficina	1.331.578	1.990.278
166501	Muebles y enseres	1.299.030	1.774.114
166502	Equipo y maquinaria de oficina	32.548	216.164
1670	Equipos de comunicación y computación	6.444.151	7.634.302
167001	Equipo de comunicación	1.986.078	2.627.606
167002	Equipo de computación	4.361.937	4.910.560
167007	Equipo de comunicación y computación propiedad de terceros	96.136	96.136
1675	Equipo de transporte, tracción y elevación	30.000	30.000
167508	Equipo transporte, tracción y elevación de propiedad de terceros	30.000	30.000
1685	Depreciación acumulada	-7.159.526	-7.917.919
168501	Edificaciones	-968.399	-551.979
168504	Maquinaria y Equipo	-5.410	-4.889
168506	Muebles, enseres y equipos de oficina	-880.481	-1.369.234
168507	Equipo de comunicación y computación	-3.799.505	-4.054.675
168508	Equipo de transporte, tracción y elevación	-8.942	-5.942
168513	Bienes muebles en bodega	-134.356	-21.352
168515	Propiedades, planta y equipo no explotados	-1.362.433	-1.909.849
TOTAL ACTIVO		68.198.158	57.530.751
PASIVO			
CORRIENTE		18.802.329	13.144.211
24	Cuentas por pagar	9.807.030	4.925.584
2401	Adquisiciones de Bienes y Servicios Nales	6.358.443	1.879.664
240101	Bienes y servicios	1.987.347	98.302
240102	Proyectos de inversión	4.371.096	1.781.361
2407	Recursos a favor de terceros	41.024	81.767
240706	Cobro cartera de terceros	3.919	14.075
240720	Recaudos por clasificar	0	0
240722	Estampillas	27.796	67.688
240727	Retención a contratistas por aportes al sistema de seguridad social int	0	0
240790	Otros recursos a favor de terceros	9.310	0
2424	Descuentos de nómina	718.351	600.268
242401	Aportes a Fondos pensionales	239.356	209.621
242402	Aportes a seguridad social en salud	210.068	159.730
242404	Sindicatos	0	0
242405	Cooperativas	14.786	7.687
242406	Fondos de empleados	4.520	5.065
242407	Librantes	199.738	171.021
242411	Embargos judiciales	14.513	15.257
242413	Cuentas de ahorro para el fomento de la construcción AFC	35.370	31.888
242490	Otros descuentos de nómina	0	0
2436	Retención en la fuente e impuesto de timbre	758.999	692.708
243603	Honorarios	13.745	1.531
243604	Comisiones	0	0
243605	Servicios	11.351	35.793
243606	Arrendamientos	4.886	5.948
243608	Compras	5.146	22.729
243610	Pagos o abonos en cuenta en el exterior	0	0
243615	Rentas de trabajo	399.740	272.517
243625	Impuesto a la ventas retenido	31.115	49.744
243626	Contratos de obra	586	4.948

Código	CUENTA	dic-22 \$	dic-21 \$
243627	Retención de impuesto de industria y comercio por compras	273.793	299.368
243630	Impuesto solidario por el COVID-19	0	0
243631	Aporte solidario voluntario por el COVID-20	0	0
243690	Otras retenciones	18.638	129
2440	Impuestos, contribuciones y tasas	0	0
244003	Impuesto predial unificado	0	0
244016	Impuesto sobre vehículos automotores	0	0
2460	Créditos judiciales	224.009	0
246002	Sentencias	224.009	0
2490	Otras cuentas por pagar	1.706.203	1.671.177
249025	Suscripción de acciones o participaciones	0	366
249027	Viajes y gastos de viaje	0	0
249032	Cheques no cobrados o por reclamar	0	0
249034	Aportes a Escuelas Industriales e Institutos Técnicos y ESAP	72.718	63.871
249040	Saldos a favor de beneficiarios	5	6
249045	Multas y sanciones	0	0
249050	Aportes a ICBF y SENA	169.526	148.893
249051	Servicios públicos	404.800	350.240
249054	Honorarios	0	0
249055	Servicios	1.058.824	1.029.367
249058	Arrendamiento operativo	330	278.433
25	Beneficios a Empleados	8.995.299	8.218.627
2511	Beneficios a Empleados a corto plazo	8.995.299	8.218.627
251101	Nómina por pagar	0	0
251102	Cesantías	0	0
251104	Vacaciones	3.328.701	3.121.188
251105	Prima de vacaciones	2.398.096	2.267.740
251106	Prima de servicios	1.056.474	922.999
251107	Prima de navidad	9.530	7.567
251109	Bonificaciones	968.263	872.542
251111	Aportes a riesgos laborales	22.774	20.157
251115	Capacitación, bienestar social y estímulos	36.446	0
251122	Aportes a fondos pensionales-Empleador	599.579	472.017
251123	Aportes a seguridad social en salud-Empleador	381.769	365.766
251124	Aportes a cajas de compensación familiar	193.869	168.652
	NO CORRIENTE	7.329.725	30.846.956
27	Provisiones	7.329.725	30.846.956
2701	Litigios y demandas	7.329.725	30.846.956
270103	Administrativas	7.329.725	30.846.956
2790	Provisiones diversas	0	0
279015	Mecanismos alternativos de solución de conflictos	0	0
	TOTAL PASIVO INTERÉS MINORITARIO	26.132.054	43.991.167
	PATRIMONIO	42.066.104	13.539.584
31	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	42.066.104	13.539.584
3105	Capital fiscal	7.805.714	7.458.504
310506	Nación	7.805.714	7.458.504
3109	Resultado de ejercicios anteriores	35.007.981	39.797.977
310901	Utilidades o excedentes acumulados	68.106.409	64.624.189
310902	Pérdida o déficit acumulado	-33.098.428	-24.826.213
3110	Resultado del ejercicio	-747.590	-33.716.896
311001	Excedente del ejercicio	-747.590	-33.716.896
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	68.198.158	57.530.751

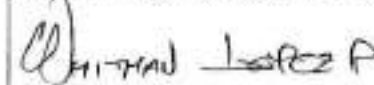
Código	CUENTA	dic-22 \$	dic-21 \$
8	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0	0
81	Activos contingentes	249.139	190.549
8120	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	248.160	189.570
812004	Administrativas	248.160	189.570
8190	Otros activos contingentes	979	979
819090	Otros activos contingentes	979	979
83	Deudoras de control	42.065.469	42.651.201
8315	Bienes y derechos retirados	38.236.593	38.595.409
831510	Propiedades, planta y equipo	36.760.540	36.748.432
831590	Otros bienes y derechos retirados	1.476.053	1.846.977
8347	Bienes entregados a terceros	3.603.795	3.824.742
834704	Propiedades, planta y equipo	3.603.795	3.824.742
8361	Responsabilidades en proceso	225.082	231.050
836101	Internas	225.082	231.050
89	Deudoras por contra (cr)	-42.314.608	-42.841.750
8905	Activos contingentes por contra	-249.139	-190.549
890506	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	-248.160	-189.570
890590	Otros activos contingentes por contra	-979	-979
8915	Deudoras de control por contra	-42.065.469	-42.651.201
891506	Bienes y derechos retirados	-38.236.593	-38.595.409
891518	Bienes entregados a terceros	-3.603.795	-3.824.742
891521	Responsabilidades en proceso	-225.082	-231.050
91	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	0	0
9120	Pasivos contingentes	1.873.707	2.321.694
9120	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	1.814.507	2.262.494
912004	Administrativos	1.814.507	2.262.494
9190	Otros pasivos contingentes	59.200	59.200
919090	Otros pasivos contingentes	59.200	59.200
99	Acreedoras por contra (db)	-1.873.707	-2.321.694
9905	Pasivos contingentes por contra (DB)	-1.873.707	-2.321.694
990505	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	-1.814.507	-2.262.494
990590	Otros pasivos contingentes por contra	-59.200	-59.200

Ver Certificación anexa


B. PIEDAD URDINOLA CONTRERAS

Directora

Departamento Administrativo Nacional de Estadística - DANE


WHITMAN YESID LOPEZ PEDRAZA

Contador

T.P No.182869-T

DEPARTAMENTO ADMINISTRATIVO NACIONAL DE ESTADÍSTICA - DANE
ESTADO DE RESULTADOS
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022
(Cifras en miles de pesos)

Código	CUENTAS	dic-22 \$	dic-21 \$
	INGRESOS	230.781.204	251.274.558
41	Ingresos fiscales	15.736	18.896
4110	No tributarios	15.736	18.896
411002	Multas	15.736	18.896
411004	Sanciones	0	0
44	Transferencias y subvenciones	110.051	0
4428	Otras transferencias	110.051	0
442807	Otros bienes, derechos y recursos en efectivo procedentes de entidades de	110.051	0
442808	Donaciones	0	0
47	Operaciones interinstitucionales	230.655.418	251.255.662
4705	Fondos recibidos	227.769.173	248.281.873
470508	Funcionamiento	98.973.893	87.971.215
470510	Inversión	128.795.281	160.310.658
4722	Operaciones sin flujo de efectivo	2.886.245	2.973.789
472201	Cruce de cuentas	2.364.189	2.353.441
472203	Cuota de fiscalización y auditaje	522.056	620.348
	GASTOS	234.412.566	282.123.548
51	De administración y operación	224.333.884	248.873.291
5101	Sueldos y Salarios	50.846.506	46.701.870
510101	Sueldos	46.312.415	42.714.773
510103	Horas extras y festivos	165.051	122.552
510105	Gastos de representación	212.449	199.028
510110	Prima técnica	1.774.017	1.486.457
510119	Bonificaciones	2.075.607	1.928.422
510123	Auxilio de transporte	170.150	140.817
510151	Estímulo a la eficiencia	5.000	2.000
510160	Subsidio de alimentación	131.817	107.821
5102	Contribuciones imputadas	0	0
510201	Incapacidades	0	0
5103	Contribuciones Efectivas	13.190.688	12.121.779
510302	Aportes a cajas de compensación familiar	2.260.607	2.059.235
510303	Cotización a seguridad social en salud	4.405.762	4.075.128
510305	Cotización a riesgos laborales	262.399	242.287
510306	Cotización a entidades administradoras del régimen de prima media	62.390	3.945.027
510307	Cotización a entidades administradoras del ahorro individual	6.199.529	1.800.102
5104	Aportes sobre la nómina	2.827.564	2.575.421
510401	Aportes al ICBF	1.695.657	1.544.250
510402	Aportes al SENA	283.121	257.948
510403	Aportes al ESAP	283.121	257.948
510404	Aportes a Escuelas Industriales e Institutos Técnicos	565.664	515.274
5107	Prestaciones sociales	19.762.483	17.636.998
510701	Vacaciones	3.651.841	3.119.861
510702	Cesantías	5.086.984	4.694.590
510704	Prima de vacaciones	2.517.477	2.189.406
510705	Prima de navidad	4.716.905	4.338.493
510706	Prima de servicios	2.286.619	1.997.071
510707	Bonificación especial de recreación	307.954	268.240
510790	Otras primas	1.194.693	1.029.338
5108	Gastos de personal diversos	261.994	228.929
510803	Capacitación, bienestar social y estímulos	261.994	60.640
510804	Dotación y suministro a trabajadores	0	168.289

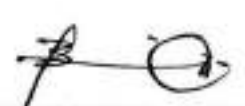
DEPARTAMENTO ADMINISTRATIVO NACIONAL DE ESTADÍSTICA - DANE
ESTADO DE RESULTADOS
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022
(Cifras en miles de pesos)

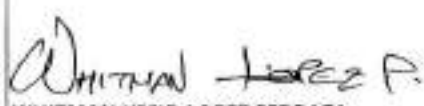
Código	CUENTAS	dic-22 \$	dic-21 \$
510807	Gastos de viaje	0	0
510810	Viáticos	0	0
510890	Otros gastos de personal diverso	0	0
5111	Generales	136.769.923	168.800.812
511106	Estudios y proyectos	105.102.745	121.000.802
511112	Obras y mejoras en propiedad ajena	0,00	249.984
511113	Vigilancia y seguridad	1.202.718	1.706.319
511114	Materiales y suministros	1.254.037	2.148.181
511115	Mantenimiento	542.943	622.162
511117	Servicios públicos	2.646.112	2.191.802
511118	Arrendamiento operativo	2.323.729	2.600.069
511119	Viáticos y gastos de viaje	8.717.145	14.158.400
511121	Impresos, publicaciones, suscripciones y afiliaciones	0	0
511122	Fotocopias	0	12.111
511123	Comunicaciones y transporte	8.714.271	14.856.945
511125	Seguros generales	1.039.817	1.266.869
511146	Combustibles y lubricantes	40.255	31.788
511149	Servicios de aseo, cafetería, restaurante y lavandería	1.030.762	1.470.111
511150	Procesamiento de información	669.940	0
511155	Elementos de aseo, lavandería y cafetería	67.582	108.917
511159	Licencias	0	6.299.910
511165	Intangibles	2.786	0
511178	Comisiones	56.583	8.051
511179	Honorarios	0	0
511180	Servicios	3.358.498	68.392
5120	Impuestos, contribuciones y tasas	674.728	807.482
512001	Impuesto predial unificado	152.599	184.984
512002	Cuota de fiscalización y auditaje	522.056	620.348
512010	Tasas	67	1.455
512011	Impuestos sobre vehículos automotores	0	695
512017	Intereses de mora	5	0
512034	Sobretasa ambiental	0	0
53	Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones	9.922.305	33.170.297
5347	Deterioro de cuentas por cobrar	59.335	0
534790	Otras cuentas por cobrar	59.335	0
5360	Depreciación propiedades, planta y equipo	2.717.485	4.801.597
536001	Edificaciones	412.579	321.299
536004	Maquinaria y equipo	77.344	463
536006	Muebles, enseres y equipo de oficina	173.761	230.483
536007	Equipo de comunicación y computación	1.178.925	2.119.429
536008	Equipo de transporte, tracción y elevación	3.000	3.000
536013	Bienes muebles en bodega	628.730	1.879.947
536015	Propiedades, planta y equipo no explotados	243.147	246.976
5366	Amortización de Activos Intangibles	2.293.585	0
536605	Licencias	2.043.827	0
536606	Softwares	249.758	0
5368	Provisión litigios y demandas	4.851.900	28.368.701
536803	Administrativas	4.851.900	28.368.701
5373	Provisiones diversas	0	0
537302	Mecanismos alternativos de solución de conflictos	0	0
54	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	51.250	0
5423	OTRAS TRANSFERENCIAS	51.250	0
542319	Transferencia por asunción de deudas	51.250	0

DEPARTAMENTO ADMINISTRATIVO NACIONAL DE ESTADÍSTICA - DANE
ESTADO DE RESULTADOS
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022
(Cifras en miles de pesos)

Código	CUENTAS	dic-22 \$	dic-21 \$
57	Operaciones interinstitucionales	105.127	79.959
5720	Operaciones de enlace	105.127	79.959
572080	Recaudos	105.127	79.959
5722	Operaciones sin flujo de efectivo	0	0
572290	Otras operaciones sin flujo de efectivo	0	0
	EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL	-3.631.361	-30.848.990
48	OTROS INGRESOS	2.904.303	189.904
4802	Financieros	4.236	15.637
480232	Rendimientos sobre recursos entregados en administración	4.236	3.192
480233	Otros intereses de mora	0	12.445
4808	Ingresos diversos	2.900.067	174.267
480825	Sobrantes	26	0
480826	Recuperaciones	2.900.041	174.267
58	OTROS GASTOS	20.532	3.057.810
5802	Comisiones	0	6.000
580240	Comisiones servicios financieros	0	6.000
5890	Otros gastos diversos	20.532	3.051.810
589012	Sentencias	0	51.289
589017	Pérdida por siniestro	419	6.537
589019	Pérdida por baja en cuenta de activos no financieros	1.679	2.993.254
589023	Aportes en organismos internacionales	0	366
589025	Multas y sanciones	18.434	363
	EXCEDENTE (DÉFICIT)	-747.590	-33.716.896

Ver Certificación anexa


B. PIEDAD URDINOLA CONTRERAS
Directora
Departamento Administrativo Nacional de Estadística - DANE


WHITMAN YESID LOPEZ PEDRAZA
Contador
T.P No.182869-T



DEPARTAMENTO ADMINISTRATIVO NACIONAL DE ESTADÍSTICA DANE
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
A 31 DE DICIEMBRE de 2022
(Cifras en pesos)

SALDO DEL PATRIMONIO A 31 DE DICIEMBRE DE 2021	<u>13.539.584.305,24</u>
VARIACIONES PATRIMONIALES DURANTE 2022	28.526.520.166,75
SALDO DEL PATRIMONIO A 31 DE DICIEMBRE DE 2022	<u>42.066.104.472,00</u>

VARIACIONES PATRIMONIALES	<u>28.526.520.166,75</u>
INCREMENTOS:	33.316.515.782,70
CAPITAL FISCAL	347.210.295,00
RESULTADO DEL EJERCICIO	32.969.305.487,70
DISMINUCIONES:	-4.789.995.615,95
RESULTADO EJERCICIOS ANTERIORES	-4.789.995.615,95

B. PIEDAD URDINOLA CONTRERAS
Directora
Departamento Administrativo Nacional de Estadística - DANE

WHITMAN YESID LOPEZ PEDRAZA
Contador
T.P No.182869-T

10400000 - Departamento Administrativo Nacional de Estadística
ENTIDADES DE GOBIERNO
01-10-2022 al 31-12-2022
INFORMACIÓN CONTABLE PÚBLICA
CGN2015_001_SALDOS Y MOVIMIENTOS

CODIGO	NOMBRE	SALDO INICIAL (Pesos)	MOVIMIENTO DEBITO (Pesos)	MOVIMIENTO CREDITO (Pesos)	SALDO FINAL (Pesos)	SALDO FINAL CORRIENTE (Pesos)	SALDO FINAL NO CORRIENTE (Pesos)
1	ACTIVOS	57.629.179.170,00	26.620.748.978,00	17.451.767.812,36	68.198.158.945,36	18.688.899.271,85	51.510.059.073,53
1.1	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	1.839.542.562,99	5.697.532.215,72	5.558.480.424,72	1.878.586.354,99	1.878.586.354,99	-
1.1.05	CAJA	2.690.000,00	-	2.690.000,00	-	-	-
1.1.05.02	CAJA MENOR	2.690.000,00	-	2.690.000,00	-	-	-
1.1.10	DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	1.836.852.562,99	5.697.532.215,72	5.555.790.424,72	1.870.596.354,99	1.870.596.354,99	-
1.1.10.05	CUENTA CORRIENTE	1.836.852.562,99	5.697.532.215,72	5.555.790.424,72	1.870.596.354,99	1.870.596.354,99	-
1.1	CUENTAS POR COBRAR	463.025.101,15	994.201.359,95	1.072.002.693,95	388.823.767,15	388.823.767,15	-
1.1.11	CONTRIBUCIONES TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	2.014.280,20	1.110.146,00	1.110.146,00	2.014.280,20	2.014.280,20	-
1.1.11.02	MULTAS Y SANCCIONES	2.014.280,20	1.110.146,00	1.110.146,00	2.014.280,20	2.014.280,20	-
1.1.34	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	461.010.820,95	993.091.213,95	990.892.547,95	386.109.486,95	386.109.486,95	-
1.1.34.20	PAGO POR CUENTA DE TERCEROS	459.427.805,95	791.282.906,55	891.175.396,55	349.535.313,95	349.535.313,95	-
1.1.04.51	REIMBOLSO POR CONCURRENCIA EN EL PAGO DE CESANTIAS RETROACTIVAS	-	8.142.008,00	-	8.142.008,00	8.142.008,00	-
1.1.04.90	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	2.483.815,00	27.279.948,40	1.330.810,00	28.432.165,00	28.432.165,00	-
1.1.05	CUENTAS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	-	178.095.165,00	178.670.110,00	59.335.055,00	59.335.055,00	-
1.1.05.90	OTRAS CUENTAS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	-	178.095.165,00	178.670.110,00	59.335.055,00	59.335.055,00	-
1.1.06	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (DRI)	-	381.176,00	59.716.231,00	(59.335.055,00)	(59.335.055,00)	-
1.1.06.90	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	-	381.176,00	59.716.231,00	(59.335.055,00)	(59.335.055,00)	-
1.5	INVENTARIOS	-	3.764.953,00	3.764.953,00	-	-	-
1.5.14	MATERIALES Y SUMINISTROS	-	3.764.953,00	3.764.953,00	-	-	-
1.5.14.23	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	-	3.764.953,00	3.764.953,00	-	-	-
1.6	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	51.660.808.946,22	2.225.862.426,71	2.376.610.199,40	51.510.059.073,53	-	51.510.059.073,53
1.6.05	TERRENOS	27.851.945.895,01	-	-	27.851.945.895,01	-	27.851.945.895,01
1.6.05.03	URBANOS	13.825.789.859,00	-	-	13.825.789.859,00	-	13.825.789.859,00
1.6.05.05	TERRENOS DE PROPIEDAD DE TERCEROS	14.026.156.036,01	-	-	14.026.156.036,01	-	14.026.156.036,01
1.6.35	BIENES MUEBLES EN BODEGA	36.610.676,41	466.920.910,16	311.960.648,00	189.570.337,58	-	189.570.337,58
1.6.35.01	MAQUINARIA Y EQUIPO	23.840.575,41	410.153,00	23.923.530,41	327.198,00	-	327.198,00
1.6.35.03	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	-	71.808.590,00	3.429.000,00	68.006.500,00	-	68.006.500,00
1.6.35.04	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	12.388.901,00	205.100.257,16	286.837.118,66	121.234.839,50	-	121.234.839,50
1.6.37	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	1.577.662.711,22	99.988.058,73	94.335.382,32	1.583.515.385,63	-	1.583.515.385,63
1.6.37.09	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	150.029.682,03	1.643.334,00	1.643.334,00	150.029.682,03	-	150.029.682,03
1.6.37.10	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	1.427.633.029,19	98.344.722,73	92.692.048,32	1.443.485.783,60	-	1.443.485.783,60

CODIGO	NOMBRE	SALDO INICIAL (Pesos)	MOVIMIENTO DEBITO (Pesos)	MOVIMIENTO CREDITO (Pesos)	SALDO FINAL (Pesos)	SALDO FINAL CORRIENTE (Pesos)	SALDO FINAL NO CORRIENTE (Pesos)
1.6.40	EDIFICACIONES	21,222,173,961.64	-	-	21,222,173,961.64	-	21,222,173,961.64
1.6.40.01	EDIFICIOS Y CASAS	6,927,794,912.00	-	-	6,927,794,912.00	-	6,927,794,912.00
1.6.40.78	EDIFICACIONES DE PROPIEDAD DE TERCEROS	14,294,379,049.64	-	-	14,294,379,049.64	-	14,294,379,049.64
1.6.55	MAQUINARIA Y EQUIPO	79,197,977.12	16,890,990.07	89,358,595.26	6,850,341.93	-	6,850,341.93
1.6.55.11	HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	79,197,977.12	16,890,990.07	89,358,595.26	6,850,341.93	-	6,850,341.93
1.6.65	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	1,451,989,239.65	189,255,761.00	262,214,922.00	1,331,578,250.65	-	1,331,578,250.65
1.6.65.01	MUEBLES Y ENSERES	1,451,989,239.65	189,255,761.00	262,214,922.00	1,299,030,076.65	-	1,299,030,076.65
1.6.65.02	EQUIPO Y MAQUINA DE OFICINA	32,548,172.00	-	-	32,548,172.00	-	32,548,172.00
1.6.70	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	6,903,021,637.57	300,810,207.32	719,281,115.47	6,444,150,729.42	-	6,444,150,729.42
1.6.70.01	EQUIPO DE COMUNICACIÓN	2,122,249,877.96	93,557,812.32	154,720,533.17	1,986,078,157.11	-	1,986,078,157.11
1.6.70.02	EQUIPO DE COMPUTACIÓN	4,684,645,057.61	281,852,395.08	604,560,582.30	4,361,036,879.31	-	4,361,036,879.31
1.6.70.07	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN DE PROPIEDAD DE TERCEROS	96,135,702.00	-	-	96,135,702.00	-	96,135,702.00
1.6.75	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	29,999,900.00	-	-	29,999,900.00	-	29,999,900.00
1.6.75.03	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN DE PROPIEDAD DE TERCEROS	29,999,900.00	-	-	29,999,900.00	-	29,999,900.00
1.6.85	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (C/R)	(7,524,542,724.49)	1,232,476,531.43	867,458,535.28	(7,159,525,728.29)	-	(7,159,525,728.29)
1.6.85.01	EDIFICACIONES	(860,296,202.90)	2,145,215.27	109,557,858.67	(940,396,852.79)	-	(940,396,852.79)
1.6.85.04	MAQUINARIA Y EQUIPO	(77,848,932.17)	89,358,595.26	16,908,416.51	(5,409,031.42)	-	(5,409,031.42)
1.6.85.06	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	(296,915,485.83)	263,784,262.72	147,239,758.45	(860,480,981.56)	-	(860,480,981.56)
1.6.85.07	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	(4,260,968,383.99)	752,149,420.85	280,645,857.62	(3,799,504,803.79)	-	(3,799,504,803.79)
1.6.85.08	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	(8,181,639.18)	-	709,997.48	(8,941,636.62)	-	(8,941,636.62)
1.6.85.13	BIENES MUEBLES EN BODEGA	(8,576,873.15)	43,863,946.62	169,583,963.86	(134,316,120.37)	-	(134,316,120.37)
1.6.85.15	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	(1,310,996,122.24)	77,945,180.71	129,382,483.29	(1,362,433,484.82)	-	(1,362,433,484.82)
1.6.85.16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO EN CONCESIÓN	-	3,290,000.00	3,290,000.00	-	-	-
1.9	OTROS ACTIVOS	3,084,904,666.25	19,697,389,022.62	2,440,901,341.19	14,321,389,149.69	14,321,389,149.69	-
1.9.05	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTIENDOSO	1,930,900,000.00	1,980,887,217.71	1,781,074,644.92	2,697,492,572.79	2,697,492,572.79	-
1.9.05.01	SEGUROS	-	128,255,560.00	-	128,255,560.00	128,255,560.00	-
1.9.05.13	ESTUDIOS Y PROYECTOS	1,930,900,000.00	161,900,000.00	80,500,000.00	2,039,000,000.00	2,039,000,000.00	-
1.9.05.14	BIENES Y SERVICIOS	-	1,672,811,657.71	1,181,574,644.92	562,257,012.79	562,257,012.79	-
1.9.06	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	344,981,096.00	660,367,686.00	1,005,348,785.00	-	-	-
1.9.06.03	AVANCES PARA VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE	344,981,096.00	660,367,686.00	1,005,348,785.00	-	-	-
1.9.08	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	791,423,548.24	1,437,281,134.74	537,170,084.52	3,691,534,639.48	3,691,534,639.48	-
1.9.08.01	EN ADMINISTRACIÓN	791,423,548.24	1,437,281,134.74	537,170,084.52	3,691,534,639.48	3,691,534,639.48	-
1.9.20	ACTIVOS INTANGIBLES	-	10,361,809,929.81	-	10,361,809,929.81	10,361,809,929.81	-
1.9.20.07	LICENCIAS	-	7,418,002,853.81	-	7,418,002,853.81	7,418,002,853.81	-
1.9.20.08	SOFTWARES	-	2,943,807,076.00	-	2,943,807,076.00	2,943,807,076.00	-
1.9.25	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (C/R)	-	3,277,869,054.34	5,767,398,046.75	(2,429,447,990.39)	(2,429,447,990.39)	-

CODIGO	NOMBRE	SALDO INICIAL (Pesos)	MOVIMIENTO DEBITO (Pesos)	MOVIMIENTO CREDITO (Pesos)	SALDO FINAL (Pesos)	SALDO FINAL CORRIENTE (Pesos)	SALDO FINAL NO CORRIENTE (Pesos)
1.9.75.01	LICENCIAS	-	3,277,860,054.38	5,321,887,548.95	(2,043,817,495.58)	(2,043,817,495.58)	-
1.9.75.06	SOFTWARES	-	-	385,620,496.80	(385,620,496.80)	(385,620,496.80)	-
2	PASIVOS	20,526,017,578.00	85,168,565,195.96	66,794,621,457.53	26,132,053,873.37	18,802,329,008.37	7,329,724,865.00
2.4	CUENTAS POR PAGAR	1,767,882,214.80	58,641,197,276.35	66,662,344,832.93	9,887,029,771.37	9,887,029,771.37	-
2.4.01	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	477,424,186.83	49,459,322,624.60	55,340,341,128.09	6,358,442,688.32	6,358,442,688.32	-
2.4.01.01	BIENES Y SERVICIOS	19,912,935.77	3,371,848,765.81	5,339,282,663.64	1,987,346,833.60	1,987,346,833.60	-
2.4.01.02	PROYECTOS DE INVERSIÓN	417,511,251.06	46,087,473,858.79	50,001,058,462.45	4,371,095,854.72	4,371,095,854.72	-
2.4.03	TRANSFERENCIAS POR PAGAR	-	486,825.00	486,825.00	-	-	-
2.4.03.11	OTRAS TRANSFERENCIAS	-	486,825.00	486,825.00	-	-	-
2.4.03.20	SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES - PARTICIPACIÓN PARA PENSIONES - FONDO NACIONAL DE PENSIONES DE	-	2,625.00	2,625.00	-	-	-
2.4.07	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	17,383,448.00	87,834,947.00	111,475,854.00	41,024,155.00	41,024,155.00	-
2.4.07.06	COBRO CARTERA DE TERCEROS	218,588.00	1,353,420.00	5,061,922.00	3,918,030.00	3,918,030.00	-
2.4.07.20	RECAUDOS POR CLASIFICAR	-	21,833,724.00	21,833,724.00	-	-	-
2.4.07.22	ESTAMPILLAS	17,172,980.00	62,364,103.00	72,986,705.00	27,795,622.00	27,795,622.00	-
2.4.07.27	RETENCIÓN A CONTRATISTAS POR APORTES AL SISTEMA DE SEGURIDAD SOCIAL INTEGRAL	-	2,283,706.00	2,283,706.00	-	-	-
2.4.07.90	OTROS RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	-	-	9,389,513.00	9,389,513.00	9,389,513.00	-
2.4.24	DESCUENTOS DE NÓMINA	642,230,433.55	2,922,048,499.00	2,998,169,478.50	718,351,411.05	718,351,411.05	-
2.4.24.01	APORTES A FONDOS PENSIONALES	221,113,629.00	626,094,752.00	646,273,658.00	239,355,836.00	239,355,836.00	-
2.4.24.02	APORTES A SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD	186,926,300.00	539,376,932.00	553,518,972.00	210,088,136.00	210,088,136.00	-
2.4.24.04	SINDICATOS	-	15,520,167.00	15,520,167.00	-	-	-
2.4.24.05	COOPERATIVAS	13,158,930.00	36,300,185.00	37,994,325.00	14,786,140.00	14,786,140.00	-
2.4.24.06	FONDOS DE EMPLEADOS	4,519,961.55	1,026,033,911.00	1,026,033,911.00	4,519,961.55	4,519,961.55	-
2.4.24.07	LIBRANZAS	175,378,560.00	549,755,840.00	534,123,568.00	199,718,286.00	199,718,286.00	-
2.4.24.11	EMBARGOS JUDICIALES	11,231,575.00	47,667,321.00	50,978,306.50	14,512,560.50	14,512,560.50	-
2.4.24.13	CUENTA DE AHORRO PARA EL FOMENTO DE LA CONSTRUCCIÓN (AFC)	20,917,688.00	59,275,334.00	73,728,134.00	35,370,488.00	35,370,488.00	-
2.4.24.90	OTROS DESCUENTOS DE NÓMINA	-	19,998,136.00	19,998,136.00	-	-	-
2.4.36	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	242,417,520.00	1,558,405,122.00	2,674,966,918.50	758,049,308.00	758,049,308.00	-
2.4.36.03	HONORARIOS	-	33,768.00	13,779,230.00	13,745,462.00	13,745,462.00	-
2.4.36.05	SERVICIOS	3,078,148.00	25,197,861.00	33,479,462.00	11,258,749.00	11,258,749.00	-
2.4.36.06	ARRENDAMIENTOS	4,588,786.00	28,018,407.00	28,305,892.00	4,886,271.00	4,886,271.00	-
2.4.36.09	COMPRAS	289,199.00	1,547,032.00	6,304,155.00	5,146,322.00	5,146,322.00	-
2.4.36.15	RENTAS DE TRABAJO	129,068,879.00	816,091,525.00	1,186,764,896.00	399,740,252.00	399,740,252.00	-
2.4.36.25	IMPUESTO A LAS VENTAS RETENIDO	11,466,778.00	65,102,156.00	64,810,634.00	21,115,258.00	21,115,258.00	-
2.4.36.26	CONTRATOS DE CONSTRUCCIÓN	-	176,906.00	762,664.00	585,698.00	585,698.00	-

CODIGO	NOMBRE	SALDO INICIAL (Pesos)	MOVIMIENTO DEBITO (Pesos)	MOVIMIENTO CREDITO (Pesos)	SALDO FINAL (Pesos)	SALDO FINAL CORRIENTE (Pesos)	SALDO FINAL NO CORRIENTE (Pesos)
2.4.36.27	RETENCIÓN DE IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO POR COMPRAS	93.810.573,00	449.391.156,88	628.363.795,00	273.799.212,00	273.799.212,00	-
2.4.36.90	OTRAS RETENCIONES	47.157,00	73.856.231,00	92.425.180,00	18.636.106,00	18.636.106,00	-
2.4.40	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	-	522.056.175,00	522.056.175,00	-	-	-
2.4.40.14	CUOTA DE FISCALIZACIÓN Y AUDITAJE	-	522.056.175,00	522.056.175,00	-	-	-
2.4.60	CREDITOS JUDICIALES	-	373.222.494,80	597.231.666,80	224.009.172,00	224.009.172,00	-
2.4.60.00	SENTENCIAS	-	373.222.494,80	597.231.666,80	224.009.172,00	224.009.172,00	-
2.4.90	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	393.426.626,42	3.719.829.595,16	5.837.596.999,74	1.706.203.037,00	1.706.203.037,00	-
2.4.90.27	VATICIOS Y GASTOS DE VIAJE	-	4.394.102,00	4.394.102,00	-	-	-
2.4.90.34	APORTES A ESCUELAS INDUSTRIALES, INSTRUTOS TÉCNICOS Y ESAP	69.012.409,00	219.456.900,00	214.162.300,00	72.710.000,00	72.710.000,00	-
2.4.90.40	SALDOS A FAVOR DE BENEFICIARIOS	2.129.778,00	2.129.508,00	3.600,00	4.870,00	4.870,00	-
2.4.90.50	APORTES A LICER Y SENA	169.885.000,00	490.641.300,00	499.282.100,00	169.525.800,00	169.525.800,00	-
2.4.90.51	SERVICIOS PUBLICOS	-	362.336.080,40	367.138.325,36	404.800.244,96	404.800.244,96	-
2.4.90.55	SERVICIOS	15.627.181,28	2.175.400.080,40	4.219.197.249,18	1.056.824.350,04	1.056.824.350,04	-
2.4.90.58	ARRENDAMIENTO OPERATIVO	141.372.296,10	474.471.617,36	333.429.123,20	329.772,00	329.772,00	-
2.5	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	12.333.471.439,00	21.850.167.413,00	18.511.995.211,00	8.995.299.237,00	8.995.299.237,00	-
2.5.11	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	12.333.471.439,00	21.850.167.413,00	18.511.995.211,00	8.995.299.237,00	8.995.299.237,00	-
2.5.11.01	PRIMA POR PAGAR	-	9.129.306.058,40	9.129.306.058,40	-	-	-
2.5.11.02	CESTARIOS	-	1.040.537.734,00	1.040.537.734,00	-	-	-
2.5.11.04	VACACIONES	3.564.382.611,00	1.014.794.515,00	779.112.505,00	3.326.706.601,00	3.326.706.601,00	-
2.5.11.05	PRIMA DE VACACIONES	2.537.181.588,00	716.428.092,00	573.262.345,00	2.298.095.835,00	2.298.095.835,00	-
2.5.11.06	PRIMA DE SERVICIOS	533.394.678,00	24.222.899,00	547.312.468,00	1.056.474.247,00	1.056.474.247,00	-
2.5.11.07	PRIMA DE NAVIDAD	3.364.032.011,00	4.596.677.588,00	1.244.175.149,00	4.529.572,00	4.529.572,00	-
2.5.11.08	LICENCIAS	-	38.691.110,05	38.691.110,05	-	-	-
2.5.11.09	BONIFICACIONES	1.369.290.298,00	771.767.454,00	571.770.195,00	968.263.029,00	968.263.029,00	-
2.5.11.10	OTRAS PRIMAS	-	542.434.514,00	542.434.514,00	-	-	-
2.5.11.11	APORTES A RESGOS LABORALES	22.575.308,80	67.196.900,00	67.265.300,00	22.773.708,00	22.773.708,00	-
2.5.11.15	CAPACITACION, BIENESTAR SOCIAL Y ESTIMULOS	-	-	16.446.000,00	16.446.000,00	16.446.000,00	-
2.5.11.22	APORTES A FONDOS PENSIONALES - EMPLEADOR	587.127.453,00	1.576.910.900,00	1.587.278.100,00	599.578.653,00	599.578.653,00	-
2.5.11.23	APORTES A SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD - EMPLEADOR	372.748.900,00	1.118.928.290,00	1.127.947.900,00	381.768.900,00	381.768.900,00	-
2.5.11.24	APORTES A CAJAS DE COMPENSACION SALUDAR	183.798.700,00	500.522.900,00	570.253.300,00	193.669.100,00	193.669.100,00	-
2.5.11.25	INCAPACIDADES	-	45.870.546,15	45.870.546,15	-	-	-
2.7	PROVISIONES	6.424.603.921,00	2.895.220.469,60	3.600.281.413,60	7.329.724.865,00	-	7.329.724.865,00
2.7.01	ITEGROS Y DEMANDAS	6.424.603.921,00	2.895.220.469,60	3.600.281.413,60	7.329.724.865,00	-	7.329.724.865,00
2.7.01.03	ADMINISTRATIVAS	6.424.603.921,00	2.895.220.469,60	3.600.281.413,60	7.329.724.865,00	-	7.329.724.865,00
3	PATRIMONIO	14.467.962.284,24	1.582.059.409,23	29.180.192.581,69	42.066.104.471,69	-	42.066.104.471,69

CODIGO	NOMBRE	SALDO INICIAL (Pesos)	MOVIMIENTO DEBITO (Pesos)	MOVIMIENTO CREDITO (Pesos)	SALDO FINAL (Pesos)	SALDO FINAL CORRIENTE (Pesos)	SALDO FINAL NO CORRIENTE (Pesos)
5.1	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	14,467,962,209.29	1,582,050,489.23	29,186,192,591.93	42,068,104,471.99	-	42,068,104,471.99
5.1.05	CAPITAL FISCAL	7,458,503,527.14	697,710,590.80	1,044,933,885.00	7,805,713,822.34	-	7,805,713,822.34
5.1.05.06	CAPITAL FISCAL	7,458,503,527.14	697,710,590.80	1,044,933,885.00	7,805,713,822.34	-	7,805,713,822.34
5.1.09	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	7,009,453,702.15	136,749,556.40	28,133,271,706.93	35,097,980,912.68	-	35,097,980,912.68
5.1.09.01	UTILIDADES O EXCEDENTES ACUMULADOS	65,552,507,441.29	136,749,556.40	2,892,591,168.93	68,186,409,053.82	-	68,186,409,053.82
5.1.09.02	PÉRDIDA O DÉFICIT ACUMULADOS	(58,543,168,679.14)	-	25,444,880,530.00	(33,096,428,141.14)	-	(33,096,428,141.14)
5.1.10	RESULTADO DEL EJERCICIO	-	747,590,262.83	-	(747,590,262.83)	-	(747,590,262.83)
5.1.10.02	PÉRDIDA O DÉFICIT DEL EJERCICIO	-	747,590,262.83	-	(747,590,262.83)	-	(747,590,262.83)
4	INGRESOS	176,781,605,674.50	26,200,281,391.50	83,102,903,294.01	233,685,907,577.01	-	233,685,907,577.01
4.1	INGRESOS FISCALES	14,625,498.00	-	1,110,146.00	15,735,644.00	-	15,735,644.00
4.1.10	CONTRIBUCIONES, TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	14,625,498.00	-	1,110,146.00	15,735,644.00	-	15,735,644.00
4.1.10.02	MULTAS Y SANCIONES	14,625,498.00	-	1,110,146.00	15,735,644.00	-	15,735,644.00
4.4	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	170,386,113.59	60,335,318.00	-	110,050,795.59	-	110,050,795.59
4.4.28	OTRAS TRANSFERENCIAS	170,386,113.59	60,335,318.00	-	110,050,795.59	-	110,050,795.59
4.4.28.07	OTROS BENES, DERECHOS Y RECLAMOS EN EFECTIVO PROCEDENTES DE ENTIDADES DE GOBIERNO	170,386,113.59	60,335,318.00	-	110,050,795.59	-	110,050,795.59
4.7	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	149,414,961,955.94	686,923,922.50	81,927,380,014.79	230,655,418,048.23	-	230,655,418,048.23
4.7.05	FONDOS RECIBIDOS	147,582,250,413.94	686,923,922.50	80,873,896,838.79	227,769,173,331.23	-	227,769,173,331.23
4.7.05.08	FUNDONAMIENTO	66,871,096,391.82	8,32,729,360.59	32,735,522,537.52	99,975,892,568.04	-	99,975,892,568.04
4.7.05.10	INVERSIÓN	60,711,191,032.92	54,194,562.00	48,138,294,302.27	128,795,289,763.19	-	128,795,289,763.19
4.7.22	OPERACIONES SIN FLUJO DE EFECTIVO	1,832,671,542.00	-	1,052,573,175.00	2,886,244,717.00	-	2,886,244,717.00
4.7.22.01	CRUCE DE CUENTAS	1,832,671,542.00	-	531,517,000.00	2,364,188,542.00	-	2,364,188,542.00
4.7.22.03	CUOTA DE FISCALIZACIÓN Y AUDITAJE	-	-	522,058,175.00	522,058,175.00	-	522,058,175.00
4.8	OTROS INGRESOS	27,183,632,107.98	25,453,822,151.00	1,173,693,133.22	2,964,303,099.60	-	2,964,303,099.60
4.8.02	FINANCIEROS	3,358,088.39	-	890,355.50	4,236,443.95	-	4,236,443.95
4.8.02.32	RENDIMIENTOS SOBRE RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	3,358,088.39	-	890,355.50	4,236,443.95	-	4,236,443.95
4.8.08	INGRESOS DIVERSOS	27,180,276,019.00	25,453,822,151.00	1,172,812,777.66	2,900,096,645.66	-	2,900,096,645.66
4.8.08.25	SOBRANTES	-	-	25,540.00	25,540.00	-	25,540.00
4.8.08.26	RECUPERACIONES	27,180,276,019.00	25,453,822,151.00	1,172,797,237.66	2,900,041,106.66	-	2,900,041,106.66
5	GASTOS	154,740,406,350.39	94,402,835,181.26	15,484,953,963.24	233,685,907,577.43	-	233,685,907,577.43
5.1	DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	150,042,501,181.11	87,834,486,243.66	13,543,783,490.10	224,333,883,934.55	-	224,333,883,934.55
5.1.01	SUELDOS Y SALARIOS	37,903,229,032.00	12,964,730,545.00	24,454,011.00	50,846,505,566.00	-	50,846,505,566.00
5.1.01.01	SUELDOS	34,470,522,730.00	11,855,199,204.00	13,306,357.00	46,312,414,577.00	-	46,312,414,577.00
5.1.01.03	HORAS EXTRAS Y FESTIVOS	90,419,966.00	75,583,006.00	551,784.00	165,051,191.00	-	165,051,191.00
5.1.01.05	GASTOS DE REPRESENTACIÓN	150,079,291.00	53,369,295.00	-	212,448,586.00	-	212,448,586.00
5.1.01.08	PRIMA TÉCNICA	1,366,693,476.80	897,719,648.00	10,895,873.80	1,774,017,251.80	-	1,774,017,251.80

CODIGO	NOMBRE	SALDO INICIAL (Pesos)	MOVIMIENTO DEBITO (Pesos)	MOVIMIENTO CREDITO (Pesos)	SALDO FINAL (Pesos)	SALDO FINAL CORRIENTE (Pesos)	SALDO FINAL NO CORRIENTE (Pesos)
5.1.01.19	BONIFICACIONES	1.575.293.997,00	309.375.946,00	-	2.075.669.943,00	-	2.075.669.943,00
5.1.01.20	AUXILIO DE TRANSPORTE	121.885.057,00	46.255.334,00	-	170.150.391,00	-	170.150.391,00
5.1.01.51	ESTIMULO A LA EFICIENCIA	5.000.000,00	-	-	5.000.000,00	-	5.000.000,00
5.1.01.60	SUBSIDIO DE ALIMENTACIÓN	95.867.515,00	38.829.132,00	-	131.816.627,00	-	131.816.627,00
5.1.01	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	9.837.991.458,00	3.352.496.200,00	-	13.190.487.658,00	-	13.190.487.658,00
5.1.03.02	APORTES A CAJAS DE COMPENSACIÓN FAMILIAR	1.690.250.080,00	570.348.300,00	-	2.260.607.380,00	-	2.260.607.380,00
5.1.03.05	COTIZACIONES A SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD	3.277.919.209,00	1.307.842.400,00	-	4.405.761.609,00	-	4.405.761.609,00
5.1.03.06	COTIZACIONES A RESGOS LABORALES	195.815.300,00	67.383.800,00	-	262.399.200,00	-	262.399.200,00
5.1.03.06	COTIZACIONES A ENTIDADES ADMINISTRADORAS DEL RÉGIMEN DE PRIMERA MEDIA	62.390.453,00	-	-	62.390.453,00	-	62.390.453,00
5.1.03.07	COTIZACIONES A ENTIDADES ADMINISTRADORAS DEL RÉGIMEN DE AHORRO INDIVIDUAL	4.612.407.496,00	1.587.121.600,00	-	6.199.529.096,00	-	6.199.529.096,00
5.1.04	APORTES SOBRE LA Nómina	2.114.181.800,00	713.387.508,00	5.400,00	2.827.563.500,00	-	2.827.563.500,00
5.1.04.01	APORTES AL ICBP	1.267.847.800,00	407.811.500,00	3.180,00	1.695.656.680,00	-	1.695.656.680,00
5.1.04.02	APORTES AL SENA	211.891.400,00	71.438.600,00	600,00	283.121.400,00	-	283.121.400,00
5.1.04.03	APORTES A LA ESAP	211.891.400,00	71.438.600,00	600,00	283.121.400,00	-	283.121.400,00
5.1.04.04	APORTES A ESCUELAS INDUSTRIALES E INSTITUTOS TÉCNICOS	402.950.400,00	142.714.800,00	1.100,00	545.666.100,00	-	545.666.100,00
5.1.07	PRESTACIONES SOCIALES	14.589.538.096,00	5.894.355.054,00	11.410.224,00	19.702.482.926,00	-	19.702.482.926,00
5.1.07.01	VACACIONES	2.873.328.889,00	776.512.086,00	-	3.651.840.985,00	-	3.651.840.985,00
5.1.07.02	CESANTÍAS	3.448.582.399,00	1.646.517.734,00	8.142.806,00	5.086.864.117,00	-	5.086.864.117,00
5.1.07.04	PRIMA DE VACACIONES	1.940.095.337,00	576.870.768,00	-	2.517.477.105,00	-	2.517.477.105,00
5.1.07.05	PRIMA DE NAVIDAD	3.472.966.332,00	1.243.930.333,00	-	4.716.364.885,00	-	4.716.364.885,00
5.1.07.06	PRIMA DE SERVICIOS	1.739.306.097,00	547.312.468,00	-	2.286.618.565,00	-	2.286.618.565,00
5.1.07.07	BONIFICACIÓN ESPECIAL DE RECREACIÓN	236.622.440,00	71.342.026,00	-	307.964.466,00	-	307.964.466,00
5.1.07.80	OTRAS PRIMAS	878.118.832,00	319.811.626,00	3.258.218,00	1.194.601.820,00	-	1.194.601.820,00
5.1.08	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	134.202.545,07	127.791.249,18	0,38	261.993.794,07	-	261.993.794,07
5.1.08.03	CAPACITACIÓN, BIENESTAR SOCIAL Y ESTÍMULOS	134.202.545,07	127.791.249,18	0,38	261.993.794,07	-	261.993.794,07
5.1.11	GENERALES	85.309.438.090,04	64.966.594.720,48	11.900.509.895,01	130.709.922.955,51	-	130.709.922.955,51
5.1.11.05	GASTOS DE ORGANIZACIÓN Y FIESTA EN MARCHA	-	32.246.793,00	32.246.793,00	-	-	-
5.1.11.09	ESTUDIOS Y PROYECTOS	63.540.898.648,73	41.200.408.108,00	1.647.561.458,81	105.102.745.258,72	-	105.102.745.258,72
5.1.11.09	GASTOS DE DESARROLLO	-	23.098.258,28	23.098.258,28	-	-	-
5.1.11.13	VIGILANCIA Y SEGURIDAD	434.422.499,58	768.295.696,09	-	1.202.718.195,67	-	1.202.718.195,67
5.1.11.14	MATERIALES Y SUMINISTROS	370.473.490,95	5.143.204.265,30	2.239.840.955,00	8.254.036.901,45	-	8.254.036.901,45
5.1.11.15	MANUTENIMIENTO	213.910.613,50	344.395.275,29	15.962.492,41	542.943.396,61	-	542.943.396,61
5.1.11.17	SERVICIOS PÚBLICOS	1.690.559.578,88	980.182.043,80	4.620.700,00	2.646.111.722,68	-	2.646.111.722,68

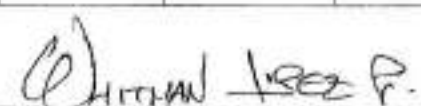
18/10

CODIGO	NOMBRE	SALDO INICIAL (Pesos)	MOVIMIENTO DEBITO (Pesos)	MOVIMIENTO CREDITO (Pesos)	SALDO FINAL (Pesos)	SALDO FINAL CORRIENTE (Pesos)	SALDO FINAL NO CORRIENTE (Pesos)
5.1.11.18	ARRENDAMIENTO OPERATIVO	1.714.687.675,97	865.782.715,44	58.751.531,29	2.323.728.588,12	-	2.323.728.588,12
5.1.11.19	VIAJES Y GASTOS DE VIAJE	4.298.135.438,30	4.437.213.943,99	19.294.512,00	8.717.144.878,20	-	8.717.144.878,20
5.1.11.21	IMPRESOS, PUBLICACIONES, SUSCRIPCIONES Y ATRIBUCIONES	-	9.701.370,00	9.701.370,00	-	-	-
5.1.11.22	FOTOCOPIAS	-	17.999.172,00	17.999.172,00	-	-	-
5.1.11.23	COMUNICACIONES Y TRANSPORTE	4.982.903.445,86	3.848.297.825,93	116.930.719,15	8.714.270.551,64	-	8.714.270.551,64
5.1.11.25	SEGUROS GENERALES	977.275.241,80	42.541.027,00	-	1.039.817.068,00	-	1.039.817.068,00
5.1.11.29	PROTESIS Y APARATOS ORTOPÉDICOS	-	562.500,00	562.500,00	-	-	-
5.1.11.46	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	28.998.785,47	11.264.498,18	8.119,55	40.255.164,02	-	40.255.164,02
5.1.11.49	SERVICIOS DE ASEO, CAFETERÍA, RESTAURANTE Y LAVANDERÍA	1.036.513.073,24	639.090.142,17	664.840.887,37	1.030.762.328,04	-	1.030.762.328,04
5.1.11.50	PROCESAMIENTO DE INFORMACIÓN	15.901.924,80	8.540.17.948,00	-	609.939.772,00	-	609.939.772,00
5.1.11.55	ELEMENTOS DE ASEO, LAVANDERÍA Y CAFETERÍA	-	74.701.356,95	7.119.668,42	67.581.687,53	-	67.581.687,53
5.1.11.56	BODEGAS	19.415.088,00	-	19.415.088,00	-	-	-
5.1.11.59	LICENCIAS	4.911.628.702,36	75.718.000,00	4.985.344.702,36	-	-	-
5.1.11.65	INTANGIBLES	-	3.280.646.054,38	3.277.880.054,38	2.788.000,00	-	2.788.000,00
5.1.11.78	COMISIONES	-	56.583.406,38	-	56.583.406,38	-	56.583.406,38
5.1.11.79	HONORARIOS	47.118.000,00	66.170.156,00	112.300.156,00	-	-	-
5.1.11.80	SERVICIOS	1.016.354.982,99	2.576.273.343,49	234.131.715,01	3.358.487.721,47	-	3.358.487.721,47
5.1.20	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	152.008.960,00	522.530.575,00	804.000,00	674.727.535,00	-	674.727.535,00
5.1.20.01	IMPUESTO PREDIAL UNIFICADO	152.008.960,00	-	-	152.008.960,00	-	152.008.960,00
5.1.20.02	CUOTA DE FISCALIZACIÓN Y AUDITAJE	-	522.056.175,00	-	522.056.175,00	-	522.056.175,00
5.1.20.10	TASAS	67.000,00	402.000,00	402.000,00	67.000,00	-	67.000,00
5.1.20.11	IMPUESTO SOBRE VEHÍCULOS AUTOMOTORES	895.000,00	67.080,00	402.000,00	-	-	-
5.1.20.17	INTERESES DE MORA	-	5.400,00	-	5.400,00	-	5.400,00
5.2	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	4.534.480.802,49	6.521.104.005,08	1.133.279.471,23	9.932.385.359,33	-	9.932.385.359,33
5.3.47	DETERIORO DE CUENTAS POR COBRAR	-	118.670.110,00	59.335.055,00	59.335.055,00	-	59.335.055,00
5.3.47.90	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	-	118.670.110,00	59.335.055,00	59.335.055,00	-	59.335.055,00
5.3.60	DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	2.160.151.990,89	634.008.980,07	76.673.595,22	2.717.485.325,34	-	2.717.485.325,34
5.3.60.01	EDIFICACIONES	305.165.950,20	100.337.895,07	2.145.215,27	412.578.511,05	-	412.578.511,05
5.3.60.04	MAQUINARIA Y EQUIPO	72.958.959,51	4.384.352,45	-	77.343.751,94	-	77.343.751,94
5.3.60.06	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	117.290.650,30	37.998.707,06	1.498.760,33	173.790.597,03	-	173.790.597,03
5.3.60.07	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	867.475.486,78	273.308.252,11	1.808.513,96	1.178.905.224,93	-	1.178.905.224,93
5.3.60.08	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	2.249.992,40	749.647,40	-	2.599.639,82	-	2.599.639,82
5.3.60.13	BIENES MUEBLES EN BODEGA	489.675.856,74	169.743.288,17	40.888.880,85	628.730.278,06	-	628.730.278,06
5.3.60.15	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	285.415.146,47	28.264.054,75	80.532.224,87	243.146.976,47	-	243.146.976,47

CODIGO	NOMBRE	SALDO INICIAL (Pesos)	MOVIMIENTO DEBITO (Pesos)	MOVIMIENTO CREDITO (Pesos)	SALDO FINAL (Pesos)	SALDO FINAL CORRIENTE (Pesos)	SALDO FINAL NO CORRIENTE (Pesos)
5.3.60	AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	-	2.293.585.243,99	-	2.293.585.243,99	-	2.293.585.243,99
5.3.60.01	UCENCIAS	-	2.043.027.405,59	-	2.043.027.405,59	-	2.043.027.405,59
5.3.60.06	SOFTWARES	-	249.757.748,40	-	249.757.748,40	-	249.757.748,40
5.3.60	PROVISIÓN LITIGIOS Y DEMANDAS	2.374.328.842,80	3.474.841.714,00	997.270.821,00	4.851.899.735,00	-	4.851.899.735,00
5.3.60.03	ADMINISTRATIVAS	2.374.328.842,80	3.474.841.714,00	997.270.821,00	4.851.899.735,00	-	4.851.899.735,00
5.4	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	50.914.978,00	335.000,00	-	51.249.978,00	-	51.249.978,00
5.4.23	OTRAS TRANSFERENCIAS	50.914.978,00	335.000,00	-	51.249.978,00	-	51.249.978,00
5.4.23.19	TRANSFERENCIA POR ASUMCIÓN DE DEUDAS	50.914.978,00	335.000,00	-	51.249.978,00	-	51.249.978,00
5.7	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	59.212.515,95	46.109.909,54	195.808,00	105.126.617,51	-	105.126.617,51
5.7.20	OPERACIONES DE ENLAJE	59.212.515,95	46.109.909,54	195.808,00	105.126.617,51	-	105.126.617,51
5.7.20.80	RECAUDOS	59.212.515,95	46.109.909,54	195.808,00	105.126.617,51	-	105.126.617,51
5.8	OTROS GASTOS	8.125.881,84	-	40.684.931,00	20.531.950,84	-	20.531.950,84
5.8.02	COMISIONES	40.684.931,00	-	40.684.931,00	-	-	-
5.8.02.40	COMISIONES SERVICIOS FINANCIEROS	40.684.931,00	-	40.684.931,00	-	-	-
5.8.99	GASTOS DIVERSOS	20.531.950,84	-	-	20.531.950,84	-	20.531.950,84
5.8.99.17	PERDIDAS EN SINIESTROS	419.250,37	-	-	419.250,37	-	419.250,37
5.8.99.19	PERDIDA POR BAJA EN CUENTAS DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	1.678.037,47	-	-	1.678.037,47	-	1,678,037,47
5.8.99.25	MULTAS Y SANCIONES	18.433.063,00	-	-	18.433.063,00	-	18,433,063,000
5.9	CIERRE DE INGRESOS, GASTOS Y COSTOS	-	-	747.590.262,83	(747.590.262,83)	-	(747.590.262,83)
5.9.05	CIERRE DE INGRESOS, GASTOS Y COSTOS	-	-	747.590.262,83	(747.590.262,83)	-	(747.590.262,83)
5.9.05.01	CIERRE DE INGRESOS, GASTOS Y COSTOS	-	-	747.590.262,83	(747.590.262,83)	-	(747.590.262,83)
6	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	-	9.323.245.543,49	9.323.245.543,49	-	-	-
6.1	ACTIVOS CONTINGENTES	248.159.874,00	-	-	248.159.874,00	-	248,159,885,180
6.1.20	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	248.159.874,00	-	-	248.159.874,00	-	248,159,874,000
6.1.20.04	ADMINISTRATIVAS	248.159.874,00	-	-	248.159.874,00	-	248,159,874,000
6.1.90	OTROS ACTIVOS CONTINGENTES	979.111,00	-	-	979.111,00	-	979,111,000
6.1.90.90	OTROS ACTIVOS CONTINGENTES	979.111,00	-	-	979.111,00	-	979,111,000
6.3	DEUDORAS DE CONTROL	41.594.751.146,26	5.266.407.734,85	4.357.889.782,45	42.065.468.172,26	-	42,065,468,172,260
6.3.16	BIENES Y DERECHOS RETIRADOS	38.036.885.921,09	4.962.113.263,25	4.765.326.180,20	38.236.583.034,79	-	38,236,583,034,790
6.3.16.10	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	36.194.235.236,91	3.350.042.644,68	3.763.738.179,28	36.760.539.702,31	-	36,760,539,702,310
6.3.16.90	OTROS BIENES Y DERECHOS RETIRADOS	1.845.570.684,77	1.652.079.618,57	2.061.587.980,90	1.476.053.322,42	-	1,476,053,322,420
6.3.47	BIENES ENTREGADOS A TERCEROS	3.335.755.698,34	274.638.093,00	6.591.120,00	3.603.794.578,34	-	3,603,794,578,340
6.3.47.04	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	3.335.755.698,34	274.638.093,00	6.591.120,00	3.603.794.578,34	-	3,603,794,578,340
6.3.61	RESPONSABILIDADES EN PROCESO	279.389.526,74	31.684.471,70	25.772.429,25	225.681.569,19	-	225,681,569,190
6.3.61.01	INTERNAS	279.389.526,74	31.684.471,70	25.772.429,25	225.681.569,19	-	225,681,569,190
6.9	DEUDORAS POR CONTRA-COR	(41.643.890.131,70)	3.054.837.808,45	3.525.535.833,96	(42.314.608.157,20)	-	(42,314,608,157,200)

CODIGO	NOMBRE	SALDO INICIAL (Pesos)	MOVIMIENTO DEBITO (Pesos)	MOVIMIENTO CREDITO (Pesos)	SALDO FINAL (Pesos)	SALDO FINAL CORRIENTE (Pesos)	SALDO FINAL NO CORRIENTE (Pesos)
8.9.05	ACTIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (CR)	(248.138.985.00)	-	-	(248.138.985.00)	-	(248.138.985.00)
8.9.05.06	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	(248.159.874.00)	-	-	(248.159.874.00)	-	(248.159.874.00)
8.9.05.06	OTROS ACTIVOS CONTINGENTES POR CONTRA	(979.111.00)	-	-	(979.111.00)	-	(979.111.00)
8.9.10	DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)	(41.584.751.146.76)	1.054.837.808.45	-3.525.555.833.95	(42.065.469.172.26)	-	(42.065.469.172.26)
8.9.10.03	MERCANCIAS ENTREGADAS EN COMISIÓN	-	11.110.322.00	11.110.322.00	-	-	-
8.9.10.06	BIENES + DERECHOS RETRADOS	(36.049.092.601.68)	1.015.758.017.20	-3.202.858.440.25	(38.236.595.024.73)	-	(38.236.595.024.73)
8.9.10.08	BIENES ENTREGADOS A TERCEROS	(3.335.755.898.34)	6.581.120.00	274.630.000.00	(1.601.794.578.34)	-	(1.601.794.578.34)
8.9.10.20	RESPONSABILIDADES EN PROCESO	(209.302.844.74)	21.378.349.25	37.137.071.30	(225.081.565.19)	-	(225.081.565.19)
9	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	-	60.522.747.000.92	60.522.747.000.92	-	-	-
9.1	PASIVOS CONTINGENTES	60.936.969.426.00	59.806.413.323.00	743.150.609.00	1.873.706.712.00	-	1.873.706.712.00
9.1.20	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	60.877.769.382.00	59.806.413.323.00	743.150.609.00	1.814.506.668.00	-	1.814.506.668.00
9.1.20.04	ADMINISTRATIVOS	60.877.769.382.00	59.806.413.323.00	743.150.609.00	1.814.506.668.00	-	1.814.506.668.00
9.1.30	OTROS PASIVOS CONTINGENTES	59.200.044.00	-	-	59.200.044.00	-	59.200.044.00
9.1.30.30	OTROS PASIVOS CONTINGENTES	59.200.044.00	-	-	59.200.044.00	-	59.200.044.00
9.3	ACREEDORAS DE CONTROL	-	2.773.149.46	2.773.149.46	-	-	-
9.3.30	OTRAS CUENTAS ACREEDORAS DE CONTROL	-	2.773.149.46	2.773.149.46	-	-	-
9.3.30.13	CONVENIOS	-	2.773.149.46	2.773.149.46	-	-	-
9.5	ACREEDORAS POR CONTRA (CR)	60.936.969.426.00	713.561.296.46	59.776.824.910.46	(1.873.706.712.00)	-	(1.873.706.712.00)
9.5.05	PASIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (CR)	60.936.969.426.00	710.788.147.00	59.774.050.861.00	(1.873.706.712.00)	-	(1.873.706.712.00)
9.5.05.05	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	60.877.769.382.00	710.788.147.00	59.774.050.861.00	(1.814.506.668.00)	-	(1.814.506.668.00)
9.5.05.30	OTROS PASIVOS CONTINGENTES POR CONTRA	(59.200.044.00)	-	-	(59.200.044.00)	-	(59.200.044.00)
9.9.15	ACREEDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)	-	2.773.149.46	2.773.149.46	-	-	-
9.9.15.30	OTRAS CUENTAS ACREEDORAS DE CONTROL POR CONTRA	-	2.773.149.46	2.773.149.46	-	-	-


B. PIEDAD URDINOLA CONTRERAS
 DIRECTORA
 DEPARTAMENTO ADMINISTRATIVO NACIONAL DE ESTADÍSTICA DANE

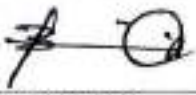

WHITMAN LOPEZ PEDRAZA
 CONTADOR DANE-FONDANE
 MATRICULA PROFESIONAL No. 182869-T

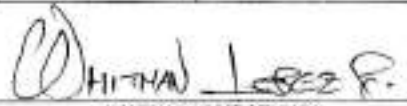
CODIGO	NOMBRE	ENTIDAD RECÍPROCA	VALOR CORRIENTE (Pesos)	VALOR NO CORRIENTE (Pesos)
2.4.07.06	COBRO CARTERA DE TERCEROS	96400000 - MINISTERIO DEL INTERIOR	3.919.020,00	-
2.4.07.22	ESTAMPILLAS	011300000 - MINISTERIO DE EDUCACIÓN NACIONAL	2.356.134,00	-
2.4.07.22	ESTAMPILLAS	028327000 - UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DEL CHOCHO DIEGO LUIS CORDOBA	5.804.789,00	-
2.4.07.22	ESTAMPILLAS	110505000 - GOBERNACIÓN DE ANTIOQUIA	6.366.318,00	-
2.4.07.22	ESTAMPILLAS	111818000 - GOBERNACIÓN DEL CAQUETA	2.815.407,00	-
2.4.07.22	ESTAMPILLAS	114747000 - GOBERNACIÓN DEL MAGDALENA	3.908.706,00	-
2.4.07.22	ESTAMPILLAS	117070000 - GOBERNACIÓN DE SUCRE	18.178,00	-
2.4.07.22	ESTAMPILLAS	117676000 - GOBERNACIÓN DEL VALLE DEL CAUCA	5.154.919,00	-
2.4.07.22	ESTAMPILLAS	124552000 - UNIVERSIDAD DE NARIÑO	1.311.171,00	-
2.4.90.34	APORTES A ESCUELAS INDUSTRIALES, INSTITUTOS TÉCNICOS Y ESAP	011300000 - MINISTERIO DE EDUCACIÓN NACIONAL	46.461.600,00	-
2.4.90.34	APORTES A ESCUELAS INDUSTRIALES, INSTITUTOS TÉCNICOS Y ESAP	022000000 - ESCUELA SUPERIOR DE ADMINISTRACIÓN PÚBLICA --	24.256.400,00	-
2.4.90.50	APORTES AL ICBF Y SENA	023900000 - INSTITUTO COLOMBIANO DE BIENESTAR FAMILIAR -ICBF-	145.269.400,00	-
2.4.90.50	APORTES AL ICBF Y SENA	026800000 - SERVICIO NACIONAL DE APRENDIZAJE - SENA-	24.256.400,00	-
4.7.05.08	FUNCIONAMIENTO	923272394 - Dirección General de Crédito Público y Tesoro Nacional (DGCPTN)	-	98.973.882.568,04
4.7.05.10	INVERSIÓN	923272394 - Dirección General de Crédito Público y Tesoro Nacional (DGCPTN)	-	128.795.280.763,19
4.7.22.01	CRUCE DE CUENTAS	011300000 - MINISTERIO DE EDUCACIÓN NACIONAL	-	2.528.542,00
4.7.22.01	CRUCE DE CUENTAS	910300000 - DIAN - RECAUDADOR	-	2.361.660.000,00
4.7.22.03	CUOTA DE FISCALIZACIÓN Y AUDITARE	010200000 - CONTRALORIA GENERAL DE LA REPUBLICA	-	522.056.175,00
5.1.04.01	APORTES AL ICBF	023900000 - INSTITUTO COLOMBIANO DE BIENESTAR FAMILIAR -ICBF-	-	1.695.656.600,00
5.1.04.02	APORTES AL SENA	026800000 - SERVICIO NACIONAL DE APRENDIZAJE - SENA-	-	283.121.400,00

CÓDIGO	NOMBRE	ENTIDAD RECÍPROCA	VALOR CORRIENTE (Pesos)	VALOR NO CORRIENTE (Pesos)
5.1.04.03	APORTES A LA ESAP	022000000 - ESCUELA SUPERIOR DE ADMINISTRACIÓN PÚBLICA --	-	283.121.400,00
5.1.04.04	APORTES A ESCUELAS INDUSTRIALES E INSTITUTOS TÉCNICOS	011300000 - MINISTERIO DE EDUCACIÓN NACIONAL	-	565.664.100,00
5.1.11.13	VIGILANCIA Y SEGURIDAD	923272419 - UNIDAD NACIONAL DE PROTECCIÓN	-	198.320.340,29
5.1.11.15	MANTENIMIENTO	042200000 - BANCO DE LA REPÚBLICA	-	8.383.344,00
5.1.11.17	SERVICIOS PÚBLICOS	037217000 - CENTRAL HIDROELECTRICA DE CALDAS S. A. -E.S.P.-	-	19.692.397,00
5.1.11.17	SERVICIOS PÚBLICOS	037352000 - CENTRALES ELECTRICAS DE NARIÑO S. A. ESP	-	13.746.540,00
5.1.11.17	SERVICIOS PÚBLICOS	037400000 - CENTRALES ELECTRICAS DE NORTE DE SANTANDER S.A.-E.S.P.	-	38.654.828,00
5.1.11.17	SERVICIOS PÚBLICOS	038218000 - ELECTRIFICADORA DEL CAQUETA S. A. -- E.S.P.	-	19.898.510,00
5.1.11.17	SERVICIOS PÚBLICOS	038541000 - ELECTRIFICADORA DEL HUILA S. A. -E.S.P.	-	28.548.520,00
5.1.11.17	SERVICIOS PÚBLICOS	038750000 - ELECTRIFICADORA DEL META S. A. -E.S.P.	-	13.794.210,00
5.1.11.17	SERVICIOS PÚBLICOS	038900000 - ELECTRIFICADORA SANTANDER S.A. - E.S.P.-	-	49.458.620,00
5.1.11.17	SERVICIOS PÚBLICOS	039363000 - EMPRESA DE ENERGIA DEL QUINDIO S.A.- E.S.P.	-	19.525.878,00
5.1.11.17	SERVICIOS PÚBLICOS	042200000 - BANCO DE LA REPUBLICA	-	5.853.926,00
5.1.11.17	SERVICIOS PÚBLICOS	089600000 - E.S.P. EMPRESA DE ENERGIA ELECTRICA DEL DEPARTAMENTO DEL VICHADA S.A.	-	8.493.800,00
5.1.11.17	SERVICIOS PÚBLICOS	119797000 - GOBERNACIÓN DEL VAUPES	-	1.108.684,00
5.1.11.17	SERVICIOS PÚBLICOS	130194000 - E.S.P. EMPRESA DE ENERGIA DEL GUAINIA - LA CEIBA S.A.	-	7.678.400,00
5.1.11.17	SERVICIOS PÚBLICOS	130281000 - EMPRESA DE ENERGIA ELECTRICA DE ARAUCA	-	12.018.498,00
5.1.11.17	SERVICIOS PÚBLICOS	130285000 - E.S.P. EMPRESA DE ENERGIA DEL CASANARE - ENERCA S.A.	-	6.711.750,00
5.1.11.17	SERVICIOS PÚBLICOS	130295000 - E.S.P. EMPRESA DE ENERGIA ELÉCTRICA DEL DEPARTAMENTO DEL GUAVIARE S.A.	-	8.626.900,00
5.1.11.17	SERVICIOS PÚBLICOS	210197001 - MITU	-	645.600,00
5.1.11.17	SERVICIOS PÚBLICOS	220305001 - E.S.P. AGUAS NACIONALES EPM S.A	-	103.331,16
5.1.11.17	SERVICIOS PÚBLICOS	230105001 - EMPRESAS PÚBLICAS DE MEDELLÍN	-	49.305.730,51
5.1.11.17	SERVICIOS PÚBLICOS	230168001 - E.S.P. EMPRESA DE ASEO DE BUCARAMANGA S.A.	-	316.388,00

CODIGO	NOMBRE	ENTIDAD RECIPROCA	VALOR CORRIENTE (Pesos)	VALOR NO CORRIENTE (Pesos)
5.1.11.17	SERVICIOS PÚBLICOS	230181001 - EMPRESA MUNICIPAL DE SERVICIOS PÚBLICOS DE ARAUCA --	-	609.364,00
5.1.11.17	SERVICIOS PÚBLICOS	230195001 - E.S.P. EMPRESA DE ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO DE SAN JOSE DEL GUAYARE -	-	401.800,00
5.1.11.17	SERVICIOS PÚBLICOS	230205001 - EMPRESAS VARIAS DE MEDELLIN	-	5.294.864,00
5.1.11.17	SERVICIOS PÚBLICOS	231276001 - EMPRESAS MUNICIPALES DE CALI E.I.C.E E.S.P.	-	82.296.702,00
5.1.11.17	SERVICIOS PÚBLICOS	233319001 - EMPRESA DE TELECOMUNICACIONES DE POPAYAN S.A. E.S.P.	-	679.570,00
5.1.11.17	SERVICIOS PÚBLICOS	233420001 - EMPRESA DE SERVICIOS PÚBLICOS DE VALLEDUPAR S. A. -	-	1.080.758,61
5.1.11.17	SERVICIOS PÚBLICOS	234011001 - E.S.P. EMPRESA DE ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO DE BOGOTÁ	-	30.275.844,00
5.1.11.17	SERVICIOS PÚBLICOS	234111001 - E.S.P. EMPRESA DE TELECOMUNICACIONES DE BOGOTÁ S.A.	-	1.105.260,00
5.1.11.17	SERVICIOS PÚBLICOS	235641001 - EMPRESAS PÚBLICAS MUNICIPALES DE NENA	-	735.750,49
5.1.11.17	SERVICIOS PÚBLICOS	237347001 - EMPRESA DE SERVICIO PÚBLICO DE ASEO DEL DISTRITO DE SANTA MARTA -	-	681.320,78
5.1.11.17	SERVICIOS PÚBLICOS	237450001 - E.S.P. ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO DE VILLAVICENCIO	-	2.307.250,00
5.1.11.17	SERVICIOS PÚBLICOS	237752001 - EMPRESA DE OBRAS SANITARIAS DE PASTO -	-	2.484.530,00
5.1.11.17	SERVICIOS PÚBLICOS	238363001 - EMPRESAS PÚBLICAS MUNICIPALES DE ARMENIA	-	1.489.740,00
5.1.11.17	SERVICIOS PÚBLICOS	239868001 - COMPAÑIA DE ACUEDUCTO METROPOLITANO DE BUCARAMANGA	-	1.198.125,00
5.1.11.17	SERVICIOS PÚBLICOS	251119001 - ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO DE POPAYAN S. A.	-	1.080.559,00
5.1.11.17	SERVICIOS PÚBLICOS	267017001 - E.S.P. AGUAS DE MANIZALES S.A.	-	2.053.117,00
5.1.11.17	SERVICIOS PÚBLICOS	267166001 - E.S.P. EMPRESA DE ENERGIA DE PERDRA S.A.	-	14.401.115,00
5.1.11.17	SERVICIOS PÚBLICOS	923260813 - E.S.P EPM TELECOMUNICACIONES S.A. - UNE	-	17.408.266,87
5.1.11.17	SERVICIOS PÚBLICOS	923270864 - E.S.P EMPRESA PUBLICA DE ALCANTARILLADO DE SANTANDER S.A.	-	892.927,00
5.1.11.17	SERVICIOS PÚBLICOS	923272615 - PA CAJANAL	-	2.470.541,00
5.1.11.17	SERVICIOS PÚBLICOS	923273133 - E.S.P. CaribeMar de la Costa S.A.S.	-	78.018.823,82
5.1.11.18	ARRENDAMIENTO OPERATIVO	025300000 - INSTITUTO GEOGRAFICO AGUSTIN CODAZZI -IGAC-	-	1.145.751,00
5.1.11.18	ARRENDAMIENTO OPERATIVO	042200000 - BANCO DE LA REPUBLICA	-	85.913.952,00

CODIGO	NOMBRE	ENTIDAD RECIBIDORA	VALOR CORRIENTE (Pesos)	VALOR NO CORRIENTE (Pesos)
5.1.11.18	APRENDAMIENTO OPERATIVO	132776000 - CENTRAL DE ABASTECIMIENTOS DEL VALLE DEL CAUCA S.A.		12.247.285,00
5.1.11.23	COMUNICACIONES Y TRANSPORTE	033800000 - Radio Televisión Nacional de Colombia RTVC S.A.S.		45.686.379,00
5.1.11.25	COMUNICACIONES Y TRANSPORTE	923264422 - SERVICIOS POSTALES NACIONALES S.A.		240.191.200,00
5.1.11.25	SEGUROS GENERALES	041800000 - LA PREVISORA S. A. (COMPAÑIA DE SEGUROS GENERALES)		825.753.755,54
5.1.11.83	SERVICIOS	036400000 - IMPRENTA NACIONAL DE COLOMBIA		9.201.370,00
5.1.20.01	IMPUESTO PREDIAL UNIFICADO	210108001 - BARRANQUILLA, DISTRITO ESPECIAL INDUSTRIAL Y PORTUARIO		15.048.000,00
5.1.20.01	IMPUESTO PREDIAL UNIFICADO	210111001 - BOGOTÁ D.C.		125.855.140,00
5.1.20.01	IMPUESTO PREDIAL UNIFICADO	210120001 - VALLEDUPAR		3.352.600,00
5.1.20.01	IMPUESTO PREDIAL UNIFICADO	210121001 - MONTERÍA		2.587.400,00
5.1.20.01	IMPUESTO PREDIAL UNIFICADO	210131001 - NEIVA		2.645.600,00
5.1.20.01	IMPUESTO PREDIAL UNIFICADO	210147001 - SANTA MARTA, DISTRITO TURISTICO, CULTURAL E HISTORICO		1.112.200,00
5.1.20.02	CUOTA DE FISCALIZACION Y AUDITAJE	010200000 - CONTRALORIA GENERAL DE LA REPUBLICA		522.056.175,00
5.1.20.50	TASAS	210113001 - BOGOTÁ D.C.		67.000,00
5.1.20.57	INTERESES DE MORA	011300000 - MINISTERIO DE EDUCACION NACIONAL		1.100,00
5.1.20.57	INTERESES DE MORA	022000000 - ESCUELA SUPERIOR DE ADMINISTRACION PUBLICA -		1.600,00
5.1.20.57	INTERESES DE MORA	021900000 - INSTITUTO COLOMBIANO DE BIENESTAR FAMILIAR - ICBF		2.100,00
5.1.20.57	INTERESES DE MORA	025800000 - SERVICIO NACIONAL DE APRENDIZAJE - SENA		1.600,00
5.4.23.19	TRANSFERENCIA POR ASUNCION DE DEUDAS	023700000 - FONDO ROTATORIO DEL DEPARTAMENTO ADMINISTRATIVO NACIONAL DE ESTADISTICA - FONDANE		51.249.976,00
5.7.20.00	RECAUDOS	923272394 - Dirección General de Crédito Público y Tesoro Nacional (DGCPTN)		105.126.617,51
5.8.90.25	MULTAS Y SANCIONES	096300000 - MINISTERIO DE TRABAJO		18.433.863,00


B. PIEDAD URDINOLA CONTRERAS
 DIRECTORA
 DEPARTAMENTO ADMINISTRATIVO NACIONAL DE ESTADISTICA DANE

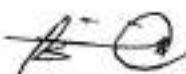

WHITMAN LOPEZ PEDRAZA
 CONTADOR DANE-FONDANE
 MATRICULA PROFESIONAL No. 182869-T

10400000 - Departamento Administrativo Nacional de Estadística
ENTIDADES DE GOBIERNO
01-10-2022 al 31-12-2022
INFORMACIÓN CONTABLE PÚBLICA
CGN2016C01_VARIACIONES TRIMESTRALES

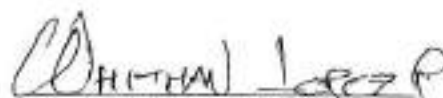
CODIGO	NOMBRE	CLASIFICACIÓN VARIACIÓN	DETALLE VARIACIÓN	VALOR VARIACIÓN (Pesos)
1	ACTIVOS		N/A	2.753.677.388,98
1.3	CUENTAS POR COBRAR		N/A	8.502.374,44
1.3.11	CONTRIBUCIONES TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS		N/A	(6.269.923,56)
1.3.11.02	MULTAS Y SANCIONES			(6.269.923,56)
1.3.11.02	MULTAS Y SANCIONES	DETALLE 1	La variación corresponde a JORGE FERNANDO REYES PEÑA cc 5638163 al saldo del ACUERDO APROBADO EL 27 DE AGOSTO DE 2021 CONCILIATORIO DEL JUZGADO 11 ADMINISTRATIVO ORAL DEL CIRCUITO JUDICIAL DE BUCARAMANGA POR PROCESO DE REPETICION	(6.269.923,56)
1.3.04	OTRAS CUENTAS POR COBRAR		N/A	14.772.298,00
1.3.04.35	OTROS INTERESES DE MORA			(4.025.000,00)
1.3.04.35	OTROS INTERESES DE MORA	DETALLE 1	La variación corresponde al SALDO INTERESES DE MORA COBRO COACTIVO de los terceros YURANY ISABEL NARVAEZ TUIRAN cc 22867253 MIGUEL ANGEL OLARTE CAMPOS cc 1032422244	(4.025.000,00)
1.3.04.90	OTRAS CUENTAS POR COBRAR			18.797.298,00
1.3.04.90	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	DETALLE 1	La variación corresponde a ANGELA PATRICIA VEGA LANDAETA cc 39618678 LIMA MARIA SANCHEZ CESPEDES cc 52526298 causación de cuenta por cobrar por concepto de mayor valor pagados descontados en enero 2023 VINETH GIRON VARGAS cc 36179610 SALDO CUENTA POR COBRAR SEGUN RESOLUCION 1338 DE 19 nov 2020	18.797.298,00
1.6	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		N/A	(481.832.122,41)
1.6.35	BIENES MUEBLES EN BODEGA		N/A	141.902.638,50
1.6.35.03	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA			29.694.905,00
1.6.35.03	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	DETALLE 1	Se presenta variación debido a la adquisición de aires acondicionados en la Territoriales de Barranquilla, Medellín y Bucaramanga	29.694.905,00
1.6.35.04	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN			112.207.733,50
1.6.35.04	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	DETALLE 1	Variación correspondiente a recuperación por reposición de siniestros y daño de equipo tecnológico en territoriales de Manizales, Medellín y DANE Central	112.207.733,50
1.6.37	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS		N/A	92.305.282,25
1.6.37.09	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA			92.305.282,25

CODIGO	NOMBRE	CLASIFICACIÓN VARIACIÓN	DETALLE VARIACIÓN	VALOR VARIACIÓN (Pesos)
1.6.37.09	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	DETALLE 1	Variación correspondiente a recibo de bienes entre la comisión para el esclarecimiento de la verdad la convivencia y la no repetición y el DANE	92.305.282,25
1.6.65	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA		N/A	(183.616.031,00)
1.6.65.02	EQUIPO Y MÁQUINA DE OFICINA			(183.616.031,00)
1.6.65.02	EQUIPO Y MÁQUINA DE OFICINA	DETALLE 1	Su variación corresponde a reintegro de elemento por devolución a DANE central los cuales se encontraban en servicio	(183.616.031,00)
1.6.85	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (ICR)		N/A	(532.424.012,16)
1.6.85.01	EDIFICACIONES			(416.420.130,70)
1.6.85.01	EDIFICACIONES	DETALLE 1	Su variación fue debido al nuevo avalúo de inmuebles a nivel nacional los cuales incrementaron su costo histórico y en consecuencia su depreciación en esta vigencia	(416.420.130,70)
1.6.85.08	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN			(2.999.989,92)
1.6.85.08	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	DETALLE 1	Variación debida a que los vehículos están totalmente depreciados a diciembre 2021 en vigencia 2022 no generaron depreciación	(2.999.989,92)
1.6.85.13	BIENES MUEBLES EN BODEGA			(113.003.891,54)
1.6.85.13	BIENES MUEBLES EN BODEGA	DETALLE 1	Su variación fue debido al ingreso de bodega nuevo de equipos adquiridos nuevos que por su costo menor se depreciaron en su totalidad DMC	(113.003.891,54)
1.9	OTROS ACTIVOS		N/A	3.227.007.136,95
1.9.08	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN		N/A	3.227.007.136,95
1.9.08.01	EN ADMINISTRACIÓN			3.227.007.136,95
1.9.08.01	EN ADMINISTRACIÓN	DETALLE 1	La variación de la cuenta 190801001 En administración corresponde a los terceros a quienes se le entregaron recursos así PROGRAMA DE LAS NACIONES UNIDAS PARA EL DESARROLLO PNUD Convenio 025 del 2022 girado el de octubre OP 344634122 y FONDO DE POBLACION DE LAS NACIONES UNIDAS UNFPA Acuerdo 003 de abril 2022 OP 100849122	3.227.007.136,95
2	PASIVOS		N/A	(23.510.131.764,00)
2.4	CUENTAS POR PAGAR		N/A	7.099.086,00
2.4.24	DESCUENTOS DE NÓMINA		N/A	7.099.086,00
2.4.24.05	COOPERATIVAS			7.099.086,00
2.4.24.05	COOPERATIVAS	DETALLE 1	La cuenta 242405001 para el cierre del cuarto trimestre del 2022 con relación al mismo periodo del 2021 presenta una variación del 92.35% representados en el incremento en el tercero COOPERATIVA DE AHORRO Y CREDITO DE SANTANDER LIMITADA la cual cerra el trimestre con un valor de 11.393 miles presentando un incremento de 6.394 miles; también son representativos en la cuenta COOPERATIVA DE SERVIDORES PUBLICOS JUBILADOS DE COLOMBIA con 3.054 miles y COOPERATIVA DEL COMERCIO EXTERIOR COLOMBIANO con 338 miles	7.099.086,00

CODIGO	NOMBRE	CLASIFICACIÓN VARIACIÓN	DETALLE VARIACIÓN	VALOR VARIACIÓN (Pesos)
2.7	PROVISIONES		N/A	(23.517.230.850.00)
2.7.01	LITIGIOS Y DEMANDAS		N/A	(23.517.230.850.00)
2.7.01.03	ADMINISTRATIVAS			(23.517.230.850.00)
2.7.01.03	ADMINISTRATIVAS	DETALLE 1	La variación representativa en este saldo se debió a la baja del proceso en fallo favorable a favor de la Entidad entre ellos proceso a nombre del Departamento de Antioquia	(23.517.230.850.00)



B. PIEDAD URDINOLA CONTRERAS
DIRECTORA
DEPARTAMENTO ADMINISTRATIVO NACIONAL DE ESTADISTICA DANE



WHITMAN LOPEZ PEDRAZA
CONTADOR DANE-FONDANE
MATRICULA PROFESIONAL No. 182869-T



DEPARTAMENTO ADMINISTRATIVO NACIONAL DE ESTADÍSTICA-DANE

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

(Expresado en miles de pesos colombianos)

**DE ENERO 1 AL 31 DE DICIEMBRE
DE 2022**

1. Contenido

NOTA 1. ENTIDAD REPORTANTE	5
1.1. Identificación y funciones.....	5
1.2. Declaración de cumplimiento del marco normativo y limitaciones.....	7
Base normativa y periodo cubierto	9
Forma de Organización y/o Cobertura	9
NOTA 2. BASES DE MEDICIÓN Y PRESENTACIÓN UTILIZADAS	9
Bases de medición	9
Moneda funcional y de presentación, redondeo y materialidad	11
Tratamiento de la moneda extranjera	12
Hechos ocurridos después del periodo contable	Error! Marcador no definido.
NOTA 3. JUICIOS, ESTIMACIONES, RIESGOS Y CORRECCIÓN DE ERRORES CONTABLES	13
Juicios	13
Estimaciones y supuestos.....	13
Correcciones contables	14
Riesgos asociados a los instrumentos financieros.....	15
Aspectos generales derivados de la emergencia del COVID 19	15
NOTA 4. RESUMEN DE POLÍTICAS CONTABLES	16
NOTA 5 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	27
Depósitos en instituciones financieras	28
NOTA 7. CUENTAS POR COBRAR.....	30
7.1. Cuentas por cobrar multas y sanciones.....	420
7.2. Otras cuentas por cobrar.....	31
NOTA 10. PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	34
10.1. Saldos propiedad planta y equipo.....	43
10.2. Relación detallada PPYE.....	44
10.3. Estimaciones.....	47
NOTA 16 OTROS DERECHOS ANTICIPOS E INTANGIBLES	49
16.1 Bienes y servicios pagados por anticipado.....	49

16.2 Recursos entregados en administracion.....	53
16.3 Activos intangibles y amortizables.....	54
NOTA 21. CUENTAS POR PAGAR	54
21.1. Adquisición de bienes y servicios.....	56
21.2. Proyectos de Inversión	56
21.3. Recursos a favor de terceros	57
21.4. Estampillas.....	57
21.5. Otros recursos	58
21.6. Descuentos de nómina	59
21.7. Retenciones en la fuente.....	63
21.8 Créditos judiciales.....	64
21.9. Otras cuentas por pagar.....	65
NOTA 22. Beneficios a empleados	67
22.1. Beneficios a los empleados a corto plazo	68
NOTA 23. Provisiones.	72
23.1. Litigios y demandas	74
NOTA 25. ACTIVOS Y PASIVOS CONTINGENTES	75
25.1. Activos contingentes	75
25.2. Pasivos contingentes	76
NOTA 26 CUENTAS DE ORDEN	80
26.1. Deudoras.....	80
26.1.1. Litigios y mecanismos alternativos.....	81
26.1.2. Bienes y derechos.....	81
26.1.3 Bienes entregados a terceros.....	82
26.2. Acreedoras	83
NOTA 27. PATRIMONIO	82
27.1. Capital fiscal	83
27.2. Utilidades de ejercicios anteriores.....	86
27.3. Utilidades del ejercicio.....	87
NOTA 28. INGRESOS	87
28.1. Ingresos fiscales.....	88
28.2. Transferencias y subvenciones.....	90

28.3. Operaciones inter institucionales.....	91
28.4. Otros ingresos.....	93
29. GASTOS	96
29.1. Gastos de administración y operación.....	96
29.1.1 Sueldos y salarios.....	97
29.1.2 Contribuciones.....	97
29.1.3 Aportes sobre nómina.....	100
29.1.4 Prestaciones sociales.....	101
29.1.5 Gastos de personal diversos.....	101
29.1.6 Gastos generales.....	103
29.1.7 Impuestos contribuciones y tasas.....	119
29.2. Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones	118
29.3. Transferencias y subvenciones	122
29.4. Operaciones interinstitucionales.....	123
29.5. Otros gastos.....	127
NOTA 38. REVELACIONES OPERACIONES RECÍPROCAS 2022	125

NOTA 1. ENTIDAD REPORTANTE

1.1. Identificación y funciones

El Departamento Administrativo Nacional de Estadística – DANE, es una persona Jurídica de derecho público, que funciona como Departamento Administrativo del Orden Nacional, con régimen legal propio, con autonomía administrativa, patrimonial y técnica.

Fue creado mediante el Decreto 2666 de octubre 14 de 1953. Posteriormente fue reorganizado con los decretos Nos. 2118/92 y 1151/2000. El 28 de enero de 2004 mediante Decreto 262 se modificó el objetivo y las funciones generales del Departamento.

El Departamento Administrativo Nacional de Estadística, DANE, presentó al Departamento Administrativo de la Función Pública el estudio técnico de que tratan el artículo 41 de la Ley 443 de 1998 y los artículos 148 y 155 del Decreto 1572 de 1998, modificado por el Decreto 2504 de 1998, para efectos de establecer la planta de personal del Departamento Administrativo Nacional de Estadística, encontrándolo ajustado técnicamente, emitiendo en consecuencia, concepto previo favorable, reglamentándolo mediante Decreto 262 del 28 de enero de 2004, además de los Decretos 111 del 25 de enero de 2022 por el cual se modifica la estructura del Departamento Administrativo Nacional de Estadística - DANE y se dictan otras disposiciones y 112 del 25 de enero de 2022 por el cual se modifica la planta de personal de Departamento Administrativo Nacional de Estadística – DANE y se dictan otras disposiciones

El Departamento Administrativo Nacional de Estadística, DANE, cuenta con dos entidades adscritas, a saber:

- Instituto Geográfico Agustín Codazzi
- Fondo Rotatorio del DANE – FONDANE

El Departamento Administrativo Nacional de estadística – DANE, tiene su domicilio principal en la carrera 59 No 26-70, de la ciudad de Bogotá, D. C. denominada DANE -CENTRAL y realiza sus funciones en el país a través de seis (6) direcciones territoriales a saber:

DIRECCIONES TERRITORIALES	SEDES / Subsedes
NORTE	BARRANQUILLA
	Cartagena
	Santa Marta
	San Andrés
	Riohacha
	Sincelejo
	Valledupar
CENTRAL	BOGOTÁ
	Florencia
	Mitú
	Mocoa
	Neiva
	Puerto Carreño
	Puerto Inírida
	San José del Guaviare
	Tunja
	Villavicencio
	Yopal
	Leticia
CENTRORIENTAL	BUCARAMANGA
	Arauca
	Cúcuta
SUROCCIDENTAL	CALI
	Pasto
	Popayán
CENTROCCIDENTAL	MANIZALES
	Armenia
	Ibagué
	Pereira
NOROCCIDENTAL	
	Montería
	Quibdó
	Apartadó

1.2. Declaración de cumplimiento del marco normativo y limitaciones

Los estados financieros del Departamento Administrativo Nacional de Estadística – DANE fueron preparados con base en la adopción indirecta establecidos en las Normas Internacionales de Contabilidad para el Sector Público (NICSP) emitidas por la Federación Internacional de Contadores (IFAC, por su sigla en inglés), así: Normas Internacionales de Contabilidad para el Sector Público (NICSP).

La abreviatura NICSP define las Normas Internacionales de Contabilidad para el Sector Público cuya aplicación, la Contaduría General de la Nación, mediante Resolución 533 de 2015, y sus modificaciones, incorporó como parte integrante del Régimen de Contabilidad Pública, el Marco Normativo para Entidades de Gobierno, el cual está integrado por el Marco Conceptual para la preparación y presentación de información financiera, las normas para el reconocimiento, medición, revelación y presentación de los hechos económicos, los procedimientos contables, las guías de aplicación, el Catálogo General de Cuentas, y la Doctrina Contable Pública.

Igualmente, la Contaduría General de la Nación (CGN), atendiendo la clasificación de las entidades, emitida por el Comité Interinstitucional de la Comisión de Estadísticas de Finanzas Públicas conforme a los criterios establecidos en el Manual de Estadísticas de las Finanzas Públicas, presenta la lista de entidades que están sujetas al Marco Normativo de la Resolución 533 de 2015 y sus modificaciones entre las que se encuentra El Departamento Administrativo Nacional de Estadística – DANE.

Igualmente, en el marco normativo se atienden la Resolución No 238 de 2021 "Por la cual se modifica el Procedimiento contable para el registro de los procesos judiciales, arbitrajes, conciliaciones extrajudiciales y embargos sobre cuentas bancarias, del Marco Normativo para Entidades de Gobierno" y Resolución No 218 de 2021 "Por la cual se modifica el Catálogo General de Cuentas del Marco Normativo para Entidades de Gobierno"

Resolución No 195 de 2021 "Por la cual se modifica el artículo 5º de la Resolución 354 de 2007, modificado por el artículo 2º de la Resolución 156 de 2018, respecto al ámbito de aplicación del Régimen de Contabilidad Pública"

OBJETIVOS

De acuerdo con el Artículo 59 de la Ley 489 de 1998 y el Decreto 262 del 28 de enero de 2004 establece: "El Departamento Administrativo Nacional de Estadística - DANE, tiene como objetivos garantizar la producción, disponibilidad y calidad de la información estadística estratégica, y dirigir, planear, ejecutar, coordinar, regular y evaluar la producción y difusión de información oficial básica".

OBJETIVO GENERAL

Fortalecer la capacidad estadística del DANE con atributos de rigor, pertinencia y calidad, así como la capacidad técnica e idoneidad de su capital humano, para consolidar en el mediano plazo una cultura estadística que contribuya al desarrollo, a partir del territorio.

OBJETIVOS ESPECÍFICOS

- Asegurar la calidad estadística en procesos y resultados.
- Modernizar la gestión territorial del DANE.
- Fomentar el uso de la información estadística en la toma de decisiones públicas y privadas.
- Articular la producción de la información estadística a nivel nacional.
- Mejorar el bienestar, las competencias y habilidades de los servidores.

ESTRATEGIAS

- Capacidad metodológica: contempla acciones integrales relacionadas con el diseño, producción, análisis, difusión y regulación de la información estadística.
- Cambio cultural: contempla acciones propias de transformaciones en el conocimiento, los comportamientos y las costumbres de los servidores del DANE respecto de la integridad, la transparencia, el cuidado de lo público y la información estadística.
- Accesibilidad: Contempla acciones de innovación y tecnologías orientadas a optimizar la atención de las necesidades de nuestro grupo de interés.
- Gestión pública admirable: contempla acciones relacionadas con la gestión del talento humano, el desarrollo del Modelo Integrado de Planeación y Gestión, la incorporación de la calidad a la cadena de valor y a los ajustes institucionales que se requieran.

MISIÓN

Planear, implementar y evaluar procesos rigurosos de producción y comunicación de información estadística a nivel nacional, que cumplan con estándares internacionales y se valgan de la innovación y tecnología, que soporten la comprensión y solución de las problemáticas sociales, económicas y ambientales del país, sirvan de base para la toma de decisiones públicas y privadas y contribuyan a la consolidación de un Estado Social de Derecho equitativo, productivo y legal.

VISIÓN

Fortalecer la capacidad estadística nacional y ser referente nacional e internacional de integridad, conocimiento apalancado en innovación y tecnología, buenas prácticas y altos estándares de calidad en

la producción y comunicación de información para el fortalecimiento de la cultura estadística en Colombia.

Base normativa y periodo cubierto

El DANE aplica el marco contable dispuesto en la Resolución 533 de octubre de 2015, modificada por las resoluciones 113 de 2016, 693 de 2016, y 484 de 2017, 167 de 2020, 218 de 2020 emitidas por la Contaduría General de la Nación – CGN, para el año 2017 el marco técnico normativo aplicable fue el dispuesto en el régimen de contabilidad Pública, adoptado mediante la resolución 354 de 2007, 193 y 706 de 2016, 441 de 2019, 193 de 220 y 195 de 2021, resolución 211 del 9 de diciembre de 2021.

Forma de Organización y/o Cobertura

La organización del proceso contable del DANE está compuesta por una Entidad Contable Pública a nivel nacional 04-01-01 y seis unidades ejecutoras dadas por cada una de las Direcciones Territoriales informadas en la NOTA 1.

NOTA 2. BASES DE MEDICIÓN Y PRESENTACIÓN UTILIZADAS

Bases de medición

Las principales políticas y bases contables aplicadas en la preparación de los estados financieros del Departamento Administrativo Nacional de Estadística – DANE se detallan a continuación:

Los estados financieros del DANE se preparan bajo el principio de entidad en marcha, dada su naturaleza de entidad estatal, se presume que la actividad se lleva a cabo por tiempo indefinido conforme a la ley o acto de creación.

En consecuencia, los estados financieros del DANE han sido preparados aplicando las NICSP, contenidas en el marco normativo dispuesto en el anexo de la resolución 533 de 2015 y sus modificaciones, cuya aplicación rige a partir del 1 de enero de 2018, mientras que para el año 2017 el marco técnico normativo aplicable fue el dispuesto en el Régimen de Contabilidad Pública, adoptado mediante la resolución 354 de 2007, expedición de la nueva versión del Marco conceptual para la Preparación y Presentación de Información Financiera y las Normas para el Reconocimiento, Medición, Revelación y Presentación de los Hechos Económicos, del Marco Normativo para Entidades de Gobierno, adoptado por la UAE – Contaduría General de la Nación mediante Resolución 211 del 9 de diciembre de 2021.

El DANE registra sus operaciones financieras en el Sistema Integrado de Información Financiera - SIIF NACIÓN, que administra el Ministerio de Hacienda y Crédito Público mediante los Decretos 178 del 29 de enero de 2003 y el 2674 del 21 de diciembre de 2012, los cuales reglamentaron al SIIF, "como un sistema que coordina, centraliza y estandariza la gestión financiera pública nacional, con el fin de

proporcionar una mayor eficiencia y seguridad en el uso de los recursos del Presupuesto General de la Nación, y de brindar información oportuna y confiable”, el presente Decreto deroga los Decretos 2789 de 2004 y 4318 de 2006.

Adicionalmente, y dando cumplimiento al párrafo del artículo 2.9.1.1.6 , alcance de la información registrada en el SIIF Nación del Decreto 168 de 2015, por medio del cual se expide el Decreto Único Reglamentario del Sector Hacienda y Crédito Público, expresa que “las aplicaciones administradas por las entidades y órganos que hacen parte del Presupuesto General de la Nación, empleadas para registrar negocios no previstos en el SIIF Nación, servirán como auxiliares de los códigos contables que conforman los estados contables. Dicha información hará parte integral del -Sistema Integrado de Información (SIIF) Nación, así:

La propiedad planta y equipo en el aplicativo de detalle administrado por el Área Administrativa -GIT Almacén e Inventarios nombrado como SAI para el registro del detalle de los bienes devolutivos y el SAE para el registro del detalle de los bienes de consumo.

Para el registro de la provisión de litigios y demandas EL DANE se apoya en el sistema **EKOGUI**: Sistema Único de Gestión e Información Litigiosa del Estado de la Agencia Nacional de Defensa Jurídica del Estado administrado por la Oficina Jurídica del DANE.

El DANE registra los movimientos de los beneficios a empleados y liquidación de parafiscales en el aplicativo de detalle llamado KACTUS administrado por el Área de Gestión Humana.

- **BASES DE CONTABILIZACIÓN Y MEDICIÓN**

La base contable de preparación de los estados financieros es de acumulación o devengo, es decir los hechos económicos se reconocen en el momento en que suceden, con independencia del instante en que se produce el flujo de efectivo que se deriva de estos, el reconocimiento se efectúa cuando surgen los derechos y obligaciones, o cuando la transacción u operación originada por el hecho incide en los resultados del período.

- **ESENCIA SOBRE FORMA, IMPORTANCIA RELATIVA Y MATERIALIDAD**

El DANE presenta sus estados financieros teniendo en cuenta el principio de esencia sobre forma, el cual se fundamenta en que para el reconocimiento de un hecho económico prima su esencia económica independientemente de la forma legal que da origen a los mismos. Puesto que pueden existir normas legales que discrepen de los principios contables establecidos por las NICSP.

• HECHOS POSTERIORES

El DANE evalúa aquellos eventos, favorables o desfavorables, que se producen entre el final del período contable sobre el que se informa (diciembre 31) y la fecha de autorización de los estados financieros para su publicación, a fin de determinar si dicho evento conlleva a efectuar ajustes o revelaciones en los estados financieros del período en la medida que el evento tenga materialidad o importancia relativa.

• CAMBIOS EN POLÍTICAS CONTABLES

Para el año 2022, no se presentan cambios en las políticas contables aplicables a las entidades de gobierno. Hasta el 2017 se aplicó el Régimen de Contabilidad Pública adoptado mediante Resolución 354 de 2007, y atendiendo los lineamientos de la Resolución 533 de 2015 y sus modificaciones, el DANE empieza a aplicar el Nuevo Marco de Regulación Contable NICSP a partir del 1 enero de 2018.

Moneda funcional y de presentación, redondeo y materialidad

La unidad monetaria y de presentación de la información financiera del DANE es el peso colombiano, en la medida en que corresponde al ambiente económico primario en el cual opera.

La unidad de redondeo de los estados financieros del DANE es aproximada a mil.

En concordancia con el artículo 1 de la Resolución 693 de 2016, el cual modifica el artículo 4 de la Resolución 533 de 2015 y de acuerdo con el párrafo 1 del artículo 2 de la Resolución 484 de 2017 modificada mediante Resolución 033 de 2020 de la Contaduría General de la Nación – CGN, las Entidades de Gobierno están obligadas a presentar, con corte a diciembre de 2021, la presente información:

- a. Estado de Situación Financiera a 31 de diciembre de 2022
- b. Estado de Resultados del 1° de enero al 31 de diciembre de 2022
- c. Estado de cambios en el patrimonio del 1° de enero al 31 de diciembre de 2022.
- d. Las notas a los estados financieros
- e. Flujo de efectivo N/A

El Estado de Flujo de Efectivo no se presenta en este informe dado que la resolución No. 033 del 10 de febrero del 2020, la resolución 036 de 2021 de CGN, fueron derogadas mediante resolución 283 del 11 de octubre 2022 y resuelve:

ARTÍCULO 1°. Modificar el artículo 4° de la Resolución 533 de 2015 “Por la cual se incorpora, en el Régimen de Contabilidad Pública, el marco normativo aplicable a entidades de gobierno y se dictan otras disposiciones”, en el literal d) del subtítulo “Primer periodo de aplicación”, en relación con el plazo para la presentación del estado de flujos de efectivo, el cual quedará así:

“d. La presentación del estado de flujo de efectivo bajo el Marco Normativo para entidades de Gobierno se aplaza de forma indefinida

El Estado de Situación Financiera presenta en forma clasificada, resumida y consistente, la situación financiera del DANE a 31 de diciembre de 2022 y revela la totalidad de los bienes, derechos y obligaciones y la situación del patrimonio, según el orden de liquidez o exigibilidad.

El Estado de Resultados del DANE, presenta las partidas de ingresos, gastos y costos, teniendo en cuenta la naturaleza de cada una de los grupos.

El Estado de Cambios en el Patrimonio presenta las variaciones de las partidas del patrimonio en forma detallada, clasificada y comparativa entre un periodo y otro.

Las notas a los estados financieros incluyen una descripción del marco contable basado en NICSP, un resumen de políticas contables más significativas, detalle de la información presentada en los estados financieros, y otras revelaciones tales como: 1. Pasivos contingentes y compromisos contractuales no reconocidos, 2. Revelaciones de información no financiera y 3. Corrección de ejercicios anteriores. Igualmente, estas notas se presentan de acuerdo con la Resolución 193 de 2020 emitida por la Contaduría General de la Nación -CGN.

El DANE no presenta estados financieros intermedios, no obstante, prepara, presenta y PÚBLICA a través de la página web, reportes financieros con periodicidad mensual sobre la situación financiera y el resultado del periodo. Su presentación trimestral se realiza por transmisión electrónica a la Contaduría General de la Nación - CGN por el Sistema Consolidador de Hacienda e Información Financiera Pública –CHIP en pesos y en copia dura los Estados Contables Certificados en miles de pesos, que permanecen en archivo de la Entidad de manera trimestral.

Tratamiento de la moneda extranjera

- a. Toda transacción en moneda extranjera se reconoce utilizando el peso colombiano, para tal efecto la tasa de cambio de contado será la de la fecha de transacción.
- b. Los saldos y transacciones denominados en monedas diferentes al peso colombiano se consideran en moneda extranjera convertidos al peso colombiano.
- c. Las partidas en moneda extranjera se re expresar utilizando la tasa de cambio en la fecha de cierre del periodo.

NOTA 3. JUICIOS, ESTIMACIONES, RIESGOS Y CORRECCIÓN DE ERRORES CONTABLES

Juicios

La determinación de los resultados del ejercicio y del patrimonio del DANE, y de conformidad a las políticas contables aplicadas, requiere en algunos casos hacer juicios, estimaciones, y supuestos por parte de la administración, que se basan en la experiencia histórica y otros factores relevantes para determinar la información contable y financiera de la Entidad.

Dentro de las principales estimaciones utilizadas para cuantificar activos, pasivos, ingresos y gastos, tenemos:

- a. La vida útil de propiedades, planta y equipos.
- b. Los compromisos y contingencias.

Estimaciones y supuestos

Una estimación contable es un mecanismo utilizado por El DANE para medir un hecho económico que, dada la incertidumbre inherente al mismo, no puede medirse con precisión, sino que solamente puede estimarse.

Lo anterior implica la utilización de juicios basados en la información fiable disponible y en técnicas o metodologías apropiadas.

Son estimaciones contables, entre otras, el deterioro del valor de los activos, el valor de mercado de los activos financieros, el valor residual y la vida útil de los activos depreciables, las obligaciones por beneficios pos empleo y las obligaciones por garantías concedidas.

El uso de estimaciones razonables constituye una parte fundamental del proceso contable y no menoscaba la confiabilidad de la información financiera. No obstante, si como consecuencia de obtener nueva información o de poseer más experiencia, se producen cambios en las circunstancias en que se basa la estimación, esta se revisará y, de ser necesario, se ajustará. Lo anterior, no implica que esta se encuentre relacionada con periodos anteriores ni tampoco que constituya la corrección de un error, por lo cual su aplicación es prospectiva.

El DANE realiza cada año, análisis de las estimaciones de vidas útiles de la Propiedad, Planta y Equipo depreciable, con el fin de determinar si las expectativas difieren de las estimaciones previas y cuáles son sus razones, cualquier cambio en la vida útil se tratará como un cambio en una estimación contable de acuerdo con lo establecido en el Marco Conceptual de las Políticas Contables y su ajuste será prospectivo.

Resolución No 238 de 2021 "Por la cual se modifica el Procedimiento contable para el registro de los procesos judiciales, arbitrajes, conciliaciones extrajudiciales y embargos sobre cuentas bancarias, del Marco Normativo para Entidades de Gobierno"

Cuando El DANE realice un cambio en una estimación contable, revelará lo siguiente:

- a. La naturaleza del cambio,
- b. El valor del cambio en una estimación contable que haya producido efectos en el periodo actual o que se espere los produzca en periodos futuros y;
- c. La justificación de la no revelación del efecto en periodos futuros.

Correcciones contables

Los errores son las omisiones e inexactitudes que se presentan en los estados financieros del DANE, para uno o más periodos anteriores, como resultado de un fallo al utilizar información fiable que estaba disponible cuando los estados financieros para tales periodos fueron formulados y que podría esperarse razonablemente que se hubiera conseguido y tenido en cuenta en la elaboración y presentación de aquellos estados financieros. Se incluyen, entre otros, los efectos de errores aritméticos, errores en la aplicación de políticas contables, la inadvertencia o mala interpretación de hechos y los fraudes.

Los errores del periodo corriente, descubiertos en este mismo periodo, se corregirán antes de que se autorice la Publicación de los estados financieros.

El DANE realizará corrección de los errores de periodos anteriores, sean materiales o no, en el periodo en el que se descubra el error, ajustando el valor de las partidas de activos, pasivos y patrimonio, que se vieron afectadas por este. En consecuencia, el efecto de la corrección de un error de periodos anteriores en ningún caso se incluirá en el resultado del periodo en el que se descubra el error.

En caso de errores de periodos anteriores que sean materiales, para efectos de presentación, El DANE re expresará de manera retroactiva la información comparativa afectada por el error. Si el error ocurrió con antelación al periodo más antiguo para el que se presente información, se re expresará los saldos iniciales de los activos, pasivos y patrimonio para el periodo más antiguo para el que se presente información, de forma que los estados financieros se presenten como si los errores no se hubieran cometido nunca.

Cuando, para efectos de presentación, sea impracticable determinar el efecto acumulado al principio del periodo más antiguo para el que se presente información, El DANE re expresará la información desde la fecha en la cual dicha re expresión sea practicable, o de forma prospectiva si no es practicable hacer la re expresión.

En caso de errores de periodos anteriores que sean inateriales no se requerirá su re expresión retroactiva.

De acuerdo con la Resolución 533 de 2015, cuando El DANE corrija errores materiales de periodos anteriores, presentará los efectos en el estado de cambios en el patrimonio del periodo. Cuando El DANE efectúe una corrección de errores de periodos anteriores revelará lo siguiente:

- La naturaleza del error de periodos anteriores,
- El valor del ajuste para cada periodo anterior presentado, si es posible,
- El valor del ajuste al principio del periodo anterior más antiguo sobre el que se presente información,
- Una justificación de las razones por las cuales no se realizará una re expresión retroactiva por efecto de la corrección del error.

Riesgos asociados a los instrumentos financieros

Para el DANE el riesgo al que se encuentra principalmente expuesto es la adopción inapropiada de los marcos normativos y conceptuales expedidos por los órganos rectores, los cuales afectan directamente los estados financieros de la Entidad.

De acuerdo con lo anterior, se han establecido una serie de controles preventivos para los instrumentos financieros, enmarcados en el Manual de Políticas Contables del DANE, realizando la verificación, validación y análisis de la información contable y financiera.

Aspectos generales derivados de la emergencia del COVID 19

Se desarrolló un plan de emergencia sanitaria de Bioseguridad en el que se implementaron acciones como trabajo desde casa, teletrabajo debidamente coordinado por el área Gestión de Talento Humano, se implementó control de ingresos a la entidad con toma de temperatura corporal y su debido registro y control, se implementaron en cuentas de auto reporte de salud periódicas tanto para el personal de planta como para contratistas, trabajo en casa y teletrabajo.

Durante el primer semestre de la vigencia 2022 se adquirieron de elementos de bioseguridad así:

PROVEEDOR	OBJETO	ORDEN DE COMPRA	VALOR
BACET GROUP S.A.S. NIT: 900.869.049	TAPABOCAS DESECHABLE, TRES CAPAS TERMOSELLADO. TERRITORIAL BOGOTÁ	82062	63.712.000

A partir del segundo semestre de la vigencia se tiene en cuenta la expedición de Resolución No. 225 del 24 de agosto de 2022, "Por la cual se deroga la Resolución 109 del 17 de junio de 2020, que adicionó el formulario CGN2020_004_COVID_19 a la categoría información contable PÚBLICA convergencia, hasta que duren los efectos de la pandemia: Resuelve: ARTICULO 1°. Derogar la Resolución 109 del 17 de junio de 2020 Por la cual se adiciona un formulario de reporte en los términos del artículo 7° de la Resolución No. 706 de diciembre 16 de 2016 (modificada por las Resoluciones No. 043 de febrero 8 de 2017, 097 de marzo 15 de 2017 y 441 de diciembre 26 de 2019), para la presentación y reporte de la información financiera específica, correspondiente a los periodos abril - junio de 2020 y siguientes hasta que duren los impactos generados por el COVID-19.

NOTA 4. RESUMEN DE POLÍTICAS CONTABLES

Las principales políticas contables aplicadas en procura de una gestión pública eficiente y transparente que revela con razonabilidad la información que conforma los estados contables se detallan a continuación:

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO

El efectivo y equivalentes del efectivo se mide por su valor razonable y se reconocen por el valor de transacción o depósito en el momento en que se recaude, es decir cuando se realicen ingresos y cuando se recaude o se reciba por concepto de pago de cartera por parte de nuestros clientes, igualmente los recursos disponibles en la Dirección General del Crédito Público y el Tesoro Nacional (DGCPTN) a través de la cuenta única nacional, rubro que estará compuesto de las siguientes categorías:

- Efectivo en depósitos en bancos ya sea en cuentas corrientes o cuentas de ahorro a la vista, las cuales se medirán inicialmente por el valor del depósito que figure en el documento de consignación bancaria o en el reporte del extracto emitido por la entidad financiera donde se constate la respectiva consignación,
- El DANE obtiene su ingreso de acuerdo con lo señalado en el numeral 5° del artículo 337 del Estatuto Orgánico del Sistema Financiero, el artículo 66 de la Ley 510 de 1999 y los artículos 8 y 73 de la Ley 964 de 2005, concordantes con el presupuesto de ingresos el cual es aprobado de forma anual por el Ministerio de Hacienda y Crédito Público.

Toda transacción en moneda extranjera se reconoce utilizando el peso colombiano, para tal efecto la tasa de cambio de contado será la de la fecha de transacción.

El manejo del dinero de caja menor se hará a través de una cuenta corriente. No obstante, se podrá manejar en efectivo hasta cinco (5) salarios mínimos legales mensuales vigentes. Una vez suscrita la

Resolución de constitución de la caja menor se registrará su creación en el Sistema Integrado de Información Financiera –SIIF Nación al igual que el registro de la gestión financiera previa expedición del Certificado de Disponibilidad Presupuestal - CDP.

El primer giro se efectuará con base en que exista Resolución de constitución expedida de conformidad con el Decreto 2768 de 2012, y que el funcionario encargado de su administración haya constituido o ampliado la fianza de manejo y esté debidamente aprobada, amparando el monto total del valor de la caja menor.

El registro de todas las operaciones que se realicen de la caja menor debe ser registrado por el responsable en el SIIF Nación incluyendo los procesos relacionados con la apertura, ejecución, reembolso y de legalización para el cierre de caja menor.

El arqueo de caja menor lo realizará el Grupo Interno de Trabajo de Contabilidad, por lo menos una vez cada tres meses

Los saldos en bancos deben coincidir con el reflejado en el extracto bancario mensualmente, La elaboración de las conciliaciones bancarias son responsabilidad del Grupo Interno de Trabajo de Contabilidad, quien realizará el registro y contabilización de las partidas conciliatorias y ajustes a estas.

CUENTAS POR COBRAR

Corresponde a los derechos adquiridos por el DANE, en desarrollo de sus actividades de cometido estatal de los cuales se espera a futuro la entrada de flujos de efectivo, equivalentes de efectivo u otro instrumento, se incluyen los derechos originados en transacciones con y sin contraprestación como las transferencias.

Las cuentas por cobrar se deben registrar en el momento en que se adquiere el derecho o cuando se tiene el derecho a recibir flujos futuros de efectivo.

La medición inicial es a valor de transacción y la medición posterior seguirá siendo a valor de transacción.

El retiro o baja de una cuenta por cobrar se determina:

- a. Cuando expiren los derechos,
- b. se renuncie a ellos, y
- c. se transfieran los riesgos y ventajas.

Se reconocerá un deterioro de las cuentas por cobrar cuando:

- a. Se evidencian dificultades financieras por parte del deudor,
- b. haya incumplimiento de las cláusulas contractuales, y
- c. el cliente este en problemas de quiebra.

Se reconocerán como cuentas por cobrar, la cartera que se encuentra en cobro coactivo para su recuperación (sin que se haya presentado para cobro jurídico), la cual será objeto de estimación de deterioro cuando exista evidencia objetiva del incumplimiento en el pago de las obligaciones a cargo del deudor o desmejoramiento de sus condiciones económicas crediticias para realizar el pago.

PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

El DANE reconoce dentro del rubro propiedad, planta y equipo los activos muebles e inmuebles utilizados para la producción de bienes, prestación de servicios y propósitos administrativos (incluidos los inmuebles culturales), estos activos se caracterizan porque no se espera venderlos en el curso de las actividades ordinarias de la entidad y se prevé usarlos durante más de un periodo contable.

Se incluyen las siguientes clases de propiedades, planta y equipo:

- Terrenos sobre los que se construyan las propiedades, planta y equipo de forma separada.
- Construcciones y edificaciones (Edificios).
- Propiedades de Inversión, cuyo valor razonable no pueda medirse en forma fiable sin costo desproporcionado.
- Equipos de computación, telecomunicaciones y de comunicación.
- Activos corporativos o de uso administrativo.
- Maquinaria y equipo.
- Bienes recibidos en arrendamiento financiero.
- Equipo de transporte, tracción y elevación.

El DANE reconocerá un elemento de propiedades, planta y equipo como un activo, cuando sea controlado por la entidad, en este evento se incluyen los bienes recibidos en comodato.

Requisitos para recibir bienes en comodato:

- a. Se tenga el derecho a usar el bien para prestar servicios,
- b. se tenga el derecho a ceder el bien, para que un tercero lo use,
- c. el costo de adquisición pueda ser medido con fiabilidad, y
- d. se espere que el elemento pueda ser usado por más de un (1) año.

El control de un bien mueble e inmueble se tiene cuando:

- a. Se tiene la titularidad legal del bien mueble mediante factura o documento equivalente, y para un bien inmueble, mediante escritura pública,
- b. Se tiene el acceso al bien o la capacidad de negar o restringir el uso a un tercero.
- c. La forma de garantizar que el bien se use para los fines previstos,
- d. La existencia de un derecho exigible o garantía sobre el potencial de servicio o sobre la capacidad de generar beneficios económicos derivados del bien.

Se reconocen los equipos de cómputo, comunicaciones y telecomunicaciones como propiedades, planta y equipo cuando su costo sea superior a cinco (5) SMMLV y cumpla con la condición de reconocimiento definida en esta política.

Tratándose de los equipos de tecnología o de cómputo, cuyo software o aplicativos están incorporados en el activo tangible y cuyo monto no es posible separar o identificar, deben ser registrados como un mayor valor del activo.

El DANE, puede obtener y reconocer un activo cuando:

- a. Reciba bienes inmuebles o muebles producto de una transacción de intercambio debidamente soportada.
- b. Reciba bienes inmuebles o muebles producto de una transacción sin contraprestación.

Se establece que la medición inicial de un activo será por el precio de adquisición más los desembolsos necesarios como impuestos, costos de instalación, descuentos o rebajas en el precio de adquisición etc.

El DANE llevará directamente al gasto:

- a. Bienes cuya utilización supere un (1) año, y que su valor de adquisición es inferior a cinco (5) SMLMV.
- b. Bienes cuya utilización supere un (1) año, pero no se espera recibir beneficios económicos de ellos o no prestan un apoyo administrativo.

MEDICIÓN POSTERIOR DE BIENES MUEBLES E INMUEBLES

La medición posterior de los bienes será con base en el costo de adquisición menos (-) la depreciación acumulada (-) el deterioro acumulado.

Respecto al avalúo de bienes inmuebles, establecido en el Manual de Políticas Contables del DANE, se hará cada cinco (5) años, o cuando se evidencie un cambio de valor positivo o negativo superior al 15% de su valor en libros.

Las adiciones y mejoras a los bienes muebles e inmuebles se reconocerán como un mayor valor del activo cuando se evidencie que incrementan la vida útil del bien.

La depreciación de las propiedades, planta y equipo se hará desde el momento que el bien se adquiera y no cesará cuando el activo este sin utilizar, o se haya retirado el uso del activo.

El cargo por depreciación de un periodo se reconocerá como gasto de ese periodo, salvo que deba incluirse en el valor en libros de otros activos, como inventarios o activos intangibles.

Las vidas útiles pueden ser diferentes, de acuerdo con los avalúos de los bienes inmuebles, la depreciación se determinará sobre el valor del activo o sus componentes menos el valor residual y la distribución se hará a lo largo de la vida útil.

MÉTODOS DE DEPRECIACIÓN

El método depreciación es Línea Recta.

Los activos considerados como de menor cuantía serán los equivalentes a menos de cinco (5) SMLMV y por lo tanto la depreciación se reconocerá de manera inmediata en el periodo en el cual fueron adquiridos.

El DANE calculará la depreciación para cada activo individualmente y se determinará sobre el valor del activo o sus componentes menos el valor residual, de tal manera que al final de la vida útil del activo el valor en libros será el valor residual.

El siguiente cuadro establece el método de depreciación y la vida útil de las propiedades, planta y equipo del DANE

Cuadro 1. Depreciación y vida útil de Propiedades, planta y equipo.

ACTIVO (clase)	DEPRECIACIÓN	VIDA ÚTIL
Edificaciones.	Línea Recta (años)	De acuerdo Avalúo
Muebles y Enseres.	Línea Recta (años)	De 5 a 10 años

		i) Maquinaria de 10 a 15 años
Maquinaria y Equipo.	Línea Recta (años)	ii) Equipos audiovisuales de 3 a 5 años
		iii) Equipos de telecomunicación de 3 a 5 años
Equipos de Cómputo	Línea Recta (años)	De 3 a 5 años
Equipos de Comunicaciones	Línea Recta (años)	De 5 a 10 años
Equipo de Transporte	Línea Recta (años)	Entre 10 y 15 años

Fuente: Área Financiera – GIT de Contabilidad – Documento Manual de Políticas Contables del DANE.

OTROS ACTIVOS

El DANE dentro de la realización de sus actividades de cometido estatal cuenta con recursos tangibles e intangibles que son complementarios para la producción o suministro de bienes, para la prestación de servicios y para propósitos administrativos, que otorgan derechos, no incluidos en otro grupo.

Esta política aplica para bienes y servicios pagados por anticipado, por conceptos tales como la adquisición de bienes y servicios que se recibirán de terceros, entre los que se incluye seguros, intereses, comisiones, arrendamientos, honorarios, etc. Igualmente se incluyen los anticipos y avances entregados a funcionarios, contratistas y terceros, que pueden ser utilizados en la adquisición de inventarios, activos intangibles y propiedades planta y equipo, así como los correspondientes a viáticos y gastos de viaje, estos rubros corresponden a dineros otorgados en forma anticipada que no representan un derecho para la entidad a recibir efectivo, equivalente de efectivo o algún otro instrumento financiero, por lo tanto, deben registrarse en la cuenta que mejor refleje la destinación u objeto por el cual fue otorgado el anticipo.

Reconocimiento: Derechos adquiridos en desarrollo de las actividades, de los cuales se espere a futuro un potencial servicio o generar beneficios económicos futuros.

La medición inicial será a valor de transacción entendiendo este como valor razonable, la medición posterior seguirá siendo a valor de transacción. Se dará de baja un activo cuando expiren los derechos contractuales, se transfiera, o se castigue por incobrabilidad.

CUENTAS POR PAGAR

Surgen por las obligaciones contractuales como resultado de sucesos pasados, donde se espera desprenderse de recursos que tienen una fecha probable o cierta. Las cuentas por pagar están clasificadas en:

1. Cuentas por pagar a proveedores de bienes y servicios:

Corresponde a las obligaciones contraídas con un tercero para el abastecimiento del DANE, por la adquisición de bienes o servicios, tales como materiales, materias primas, equipos, suministros y servicios, las cuales se deben clasificar a corto plazo, cuando estén dentro de los doce meses siguientes y largo plazo cuando sea superior a doce meses.

2. Acreedores por arrendamientos, seguros y bienes y servicios en general:

Se genera por las obligaciones derivadas de un arrendamiento de un bien mueble o inmueble, los seguros contratados por el DANE, para garantizar el cumplimiento de sus obligaciones o derechos contractuales. En general las que no estén incluidas en las anteriores deben ser clasificados a corto y largo plazo.

3. Avances y anticipos recibidos:

Corresponde al valor de las sumas recibidas por DANE, por concepto de pagos anticipados o valores recibidos por la entrega de bienes y prestación de servicios

4. Ingresos recibidos para terceros:

El DANE registra el valor de los dineros o derechos recibidos a favor de terceros, que por el desarrollo de los eventos económicos se originen, y que serán transferidos a su beneficiario.

5. Reconocimiento y medición:

El DANE reconocerá una cuenta por pagar cuando es probable, que el cumplimiento del pago de esa obligación presente derive en la salida de recursos en una fecha cierta o probable y que lleven incorporados beneficios económicos con un costo o valor que pueda ser medido con fiabilidad.

La medición de las cuentas por pagar se determina en el Manual de Políticas Contables del DANE, bajo dos parámetros:

1. La medición inicial: Las cuentas por pagar se medirán al costo, atendiendo el criterio de devengo o causación.
2. La medición posterior: Al final de cada período se medirá al costo, y al costo amortizado, cuando se presenten transacciones que deban medirse a valor presente neto ej.: Un préstamo, un Leasing etc.

Cuando sea en moneda extranjera será con la TRM de transacción.

BENEFICIOS A EMPLEADOS

1. Reconocimiento y medición:

El objetivo de esta política contable es reconocer la contraprestación de los servicios prestados por los empleados, bajo los siguientes parámetros:

- a. Un pasivo cuando su empleado ha prestado su servicio a cambio de beneficios a pagar en el futuro.
- b. Un gasto cuando el DANE consume el beneficio económico, procedente del servicio prestado por el empleado a cambio de los beneficios.

En esta política se indicará además los beneficios de acuerdo con la clasificación establecida en cuatro (4) categorías principales, así:

1. Beneficios a los empleados a corto plazo.
2. Beneficios a los empleados a largo plazo.
3. Beneficios por terminación del vínculo laboral o contractual, y
4. Beneficios Pos-Empleo, (Pensiones).

Todos los anteriores recopilados del Nuevo Marco de Regulación Contable – NICSP.

La medición de los beneficios a empleados se determina al final de cada periodo por el valor corriente de las obligaciones para con los empleados.

En la actualidad el DANE paga aportes de manera mensual a los Administradoras de Fondos de Pensiones, Empresas Administradoras de Salud, y Empresas Administradoras de Riesgos Laborales, Aportes parafiscales: (Cajas de compensación, ICBF, Sena, Esap y Escuelas industriales e institutos técnicos), por lo cual no tiene la obligación legal o implícita de pagar aportes adicionales, igualmente el DANE efectúa una consolidación de las cesantías, primas, bonificaciones, vacaciones, e intereses sobre cesantías, factor de liquidación de las prestaciones sociales a que tienen derecho los funcionarios y/o servidores públicos.

PROVISIONES, ACTIVOS Y PASIVOS CONTINGENTES

Esta política ilustra el reconocimiento y los criterios de registro de las provisiones como pasivos, en los que existe incertidumbre sobre su cuantía o vencimiento. Así como los juicios esenciales que se requieren en la información financiera a suministrar para el reconocimiento de provisiones, activos y pasivos contingentes, acorde a lo establecido en las Normas Internacionales de Contabilidad para el Sector Público-NICSP

En el siguiente cuadro se ilustra los parámetros definidos por el DANE para sus provisiones y contingencias:

Cuadro 2. Parámetros para contabilizar Provisiones, Activos y Pasivos Contingentes

SITUACIÓN	RECONOCIMIENTO	REVELACIONES
Si el DANE posee una obligación presente que probablemente exija una salida de recursos, se catalogará dentro de la categoría de probable, cuando es ALTA, superior al 50%	Se procede a registrar el valor de las pretensiones ajustado como provisión contable de acuerdo con el EKOGUI	Se exige revelar información sobre la provisión.
Si el DANE califica una obligación presente, que pueda o no exigir una salida de recursos con la probabilidad de pérdida como MEDIA, (Superior al 25% e inferior e igual al 50%)	Se reconocerá el valor de las pretensiones ajustado como un pasivo contingente, en Cuentas de Orden de acuerdo con el EKOGUI	Se exige revelar información sobre el pasivo contingente.
Si el DANE posee una obligación presente con la probabilidad de pérdida como BAJA (entre el 10% y el 25%).	Se reconocerá el valor de las pretensiones ajustado como un pasivo contingente, en Cuentas de Orden de acuerdo con el EKOGUI	Se exige revelar la información sobre el pasivo contingente.
Si el DANE posee una obligación presente con una probabilidad de pérdida calificada como REMOTA, (inferior al 10%).	No habrá lugar a reconocer una provisión, ni se reconoce un pasivo contingente de acuerdo con el EKOGUI	No se exige revelar ningún tipo de información.

Fuente: Área Financiera – GIT de Contabilidad – Documento Manual de Políticas Contables del DANE.

1. Reconocimiento y medición de Provisiones.

Las provisiones se reconocen de acuerdo con lo informado por el Área Jurídica (EKOGUI) y la Resolución 0558 del 12 de mayo de 2020 emitida por el DANE, quien seguirá la metodología impartida por la Agencia Nacional de Defensa Jurídica del Estado, en sus resoluciones y modificaciones.

Dado lo anterior, el DANE realiza medición inicial de las provisiones bajo los siguientes lineamientos:

- Tiene una obligación presente, ya sea legal o implícita, como resultado de un suceso pasado.
- Con la probabilidad de desprenderse de recursos económicos que incorporen beneficios económicos o potencial de servicio para cancelar la obligación.
- Pueda hacerse una estimación fiable del valor de la obligación, por la cual se debe registrar contablemente las provisiones.

Y hará una medición posterior, al momento de revisar al final de cada periodo en que se genere el Estado de Situación Financiera o cuando se tenga evidencia que el valor ha cambiado sustancialmente.

2. Reconocimiento y medición de Activos y Pasivos Contingentes

Los activos y pasivos contingentes no serán objeto de reconocimiento en los estados financieros, su control se hará a través de las cuentas de orden, salvo cuando la realización del ingreso o del gasto de la contingencia, sea "Prácticamente Cierta" considerada como superior a un 95%, en donde se reconocerá como una cuenta por cobrar, o una cuenta por pagar sea el caso.

Se realiza la conciliación de las provisiones mensualmente en la contabilidad, estableciendo los valores utilizados y no utilizados en el transcurso del periodo objeto de liquidación o reversión, de acuerdo con la información indexada en el Sistema EKOGUI.

INGRESOS SIN CONTRAPRESTACIÓN

1. Reconocimiento de los ingresos sin contraprestación

Son reconocidos como recursos monetarios o no monetarios que se reciban y en contraprestación no se esté obligado a entregar recurso alguno, tal como los determinan los ingresos por transferencias, constituidos por recursos que se reciben de otras entidades, las condonaciones de deudas, y los bienes declarados en favor de la entidad.

INGRESOS CON CONTRAPRESTACIÓN

1. Reconocimiento de los ingresos con contraprestación

Se reconocerán como ingresos de transacciones con contraprestación, los recursos monetarios que reciba el DANE, y cuyo origen sea por la venta de bienes, o prestación de servicios o por el uso que terceros hacen de los activos de propiedad del DANE, los cuales producen intereses, regalías, arrendamientos, dividendos o participaciones.

COSTOS Y GASTOS

Reconocimiento y medición de los costos y gastos.

Aplica para el registro y contabilización de los gastos como resultado de la realización de sus actividades de cometido estatal.

Se reconocerán los costos y gastos por el sistema de devengo o causación en el momento en que suceden, con independencia del momento en que se produce el desembolso de efectivo, es decir cuando surgen las obligaciones o cuando la operación incide en los resultados.

Para los costos y gastos se hace la medición, cuando surja una disminución en los beneficios económicos futuros, y que se pueda medir con fiabilidad.

RELACIÓN NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS QUE NO APLICAN PARA LA ENTIDAD

Nota 6	Inversiones e Instrumentos derivados
Nota 8	Préstamos por Cobrar
Nota 9	Inventarios
Nota 11	Bienes de usos públicos e históricos y culturales
Nota 12	Recursos naturales no renovables
Nota 13	Propiedades de Inversión
Nota 15	Activos Biológicos
Nota 17	Arrendamientos
Nota 18	Costos de Financiación
Nota 19	Emisión y colocación de títulos de deuda
Nota 20	Préstamos por pagar
Nota 24	Otros pasivos
Nota 30	Costo de Ventas
Nota 31	Costos de Transformación
Nota 32	Acuerdos de concesión –entidad concedente–
Nota 33	Administración de recursos de seguridad social en pensiones
Nota 34	Efectos de las variaciones en las tasas de cambio en moneda extranjera
Nota 35	Impuestos a las ganancias
Nota 36	Combinación y traslado de operaciones
Nota 37	Revelaciones sobre el estado de flujo de efectivo

NOTA 5 EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO

Cuadro 3.

		DESCRIPCIÓN	SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2022	2021	VALOR VARIACIÓN
1.1	Db	EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	1.978.586	1.710.120	268.466
1.1.05	Db	Caja	0	0	0
1.1.10	Db	Depósitos en instituciones financieras	1.978.586	1.710.120	268.466

Fuente: Área Financiera – GIT de Contabilidad – Estados de Situación Financiera SIIF Nación. **Cifras en miles de \$**

El efectivo y equivalentes en efectivo está compuesto por los recursos de disponibilidad inmediata sin ninguna restricción, para atender las operaciones de funcionamiento e inversión originadas en desarrollo de las funciones propias, dineros directamente consignados por la Dirección del Tesoro Nacional D.T.N., su saldo representa los recursos de liquidez. Esta cuenta se incrementó en la presente vigencia en 15% en comparación con el mismo periodo de 2021.

Depósitos en instituciones financieras

Cuadro 4. Cuentas Bancarias DANE

		DESCRIPCIÓN	SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2022	2021	VALOR VARIACIÓN
1.1.10	Db	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	1.978.586	1.710.120	268.466
1.1.10.05	Db	Cuenta corriente	1.978.586	1.710.120	268.466

Fuente: Área Financiera – GIT de Contabilidad – Estados de Situación Financiera SIIF Nación. **Cifras en miles de \$**

El DANE a 31 de diciembre de 2022 a nivel nacional posee ocho (8) cuentas corrientes activas, distribuidas en cuentas recaudadoras y pagadoras y una cuenta corriente principal; Las cuentas relacionadas a continuación dan cumplimiento a toda la normatividad del Sistema de Cuenta Única Nacional.

Cuadro 5. Cuentas Bancarias DANE

Cuentas Corrientes Bancarias					
TERRITORIAL	NOMBRE DEL BANCO	NÚMERO DE CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO EN LIBROS	PARTICIPACIÓN
Central	Occidente	268003936	DANE-Principal	1.978.089	99.9%
Central	Occidente	268835287	DANE-Recaudadora	0	0%
Barranquilla	Occidente	800558959	DANE-Pagadora	0	0%
Bogotá	Occidente	268013216	DANE-Pagadora	0	0%
Bucaramanga	Occidente	657027249	DANE-Pagadora	497	0.01%
Cali	Occidente	1140292	DANE-Pagadora	0	0%
Manizales	Occidente	60604436	DANE-Pagadora	0	0%
	Occidente	415049790	DANE-Pagadora	0	0%
			TOTAL	1.978.586	100%

Fuente: Área Financiera – GIT de Tesorería

Cifras en miles de \$

La cuenta corriente 268003936 Principal se utiliza como administradora para efectos de la reciprocidad con el banco, de acuerdo con los productos que la entidad tiene con este.

En el DANE central por la cuenta corriente 268003936 se realiza el pago de los recursos enviados por la Dirección General del Tesoro Nacional con traslado a la tesorería para pago de parafiscales, seguridad social empleado, empleador y otras deducciones relacionadas con la nómina. El saldo que presenta esta cuenta obedece a la solicitud de recursos al final de diciembre de 2022 para la cancelación dentro de

los primeros días del mes de enero de 2023, de los aportes parafiscales, seguridad social, aportes de AFC, pensiones voluntarias y embargos, y otros pagos en general los cuales se encuentran en DANE Central.

NOTA 6. NO APLICA

NOTA 7. CUENTAS POR COBRAR

Cuadro No 6.

DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTE DE VIGENCIA						VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	SALDO CTE	SALDO NO CTE	SALDO FINAL 2022	SALDO CTE	SALDO NO CTE	SALDO FINAL 2021	VALOR VARIACIÓN
1.3	CUENTAS POR COBRAR	388.124	0	388.124	392.342	0	392.342	(4.218)
1.3.11	Contribuciones tasas e ingresos	2.014	0	2.014	8.284	0	8.284	(6.270)
1.3.84	Otras Cuentas por Cobrar	386.110	0	386.110	384.058	0	384.058	2.052

Fuente: Área Financiera – GIT de Contabilidad – Estados de Situación Financiera SIIF Nación. **Cifras en miles de \$**

Se reconocerán como cuentas por cobrar, los derechos adquiridos por el DANE en desarrollo de sus actividades, de los cuales se espera a futuro la entrada de un flujo financiero fijo o determinable, a través de efectivo, equivalentes al efectivo u otro instrumento. Estas partidas incluyen los derechos originados en transacciones con y sin contraprestación.

Las transacciones con contraprestación incluyen, entre otros, la venta de bienes y servicios, y las transacciones sin contraprestación incluyen, entre otros, los impuestos y las transferencias. El saldo de esta cuenta representa las cuentas por cobrar originadas en el derecho de cobro a favor de la Entidad frente a terceros deudores obligados a devolver recursos derivados de operaciones como incapacidades médicas, rendimientos financieros y títulos judiciales constituidos por orden judicial, esta cuenta disminuye en 1,01 % con relación al periodo de 2021.

NOTA 7.1**Cuadro No 7. Detalle cuenta por cobrar multas y sanciones.**

DESCRIPCIÓN		CORTE VIGENCIA 2022		
CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	SALDO CORRIENTE	SALDO NO CORRIENTE	SALDO FINAL
1.3.11	CONTRIBUCIONES TASAS E INGRESOS	2.014	0	2.014
1.3.11.02	Multas y Sanciones	2.014	0	2.014

Las sanciones se relacionan de la siguiente forma:

NIT	RAZÓN SOCIAL	SALDO
1.006.070.020	Yilber Andrés Medina Salazar	2.014
	TOTAL	2.014

Fuente: Área Financiera – GIT de Contabilidad – Estados de Situación Financiera SIIF Nación.

Cifras en miles de

De acuerdo con la resolución 027 de Febrero 27 de 2020 se hace efectiva la cláusula penal pecuniaria del contrato 096 de 2019 Territorial Manizales, al contratista YILBER ANDRÉS MEDINA SALAZAR, identificado con cedula de ciudadanía 1,006,070,020, por valor de \$ 2,610,003,20, para consignar en el Banco de la República, bajo el concepto de Otras multas, tasas y contribuciones, que mediante comunicado del 6 de marzo de 2020 de la Oficina Jurídica, se realiza la retención de la suma adeudada al Contratista, dando cumplimiento a lo dispuesto en el parágrafo de la cláusula décimo quinta del contrato 096 de 2019, documento de recaudo 520 de agosto 20 2020.

La reducción del saldo de la cuenta en 76% se origina por la cancelación del proceso de repetición en contra de JORGE FERNANDO REYES PEÑA CC 5,638,163, el acuerdo fue establecido partir del 27 de agosto 2021 del Juzgado 11 Administrativo de Bucaramanga, hasta el mes de julio 2022 en cuotas mensuales de \$ 895.800,00, las consignaciones fueron realizadas a la DTN y los documentos de recaudos originados fueron afectados, dando cumplimiento a la notificación de la Oficina Jurídica de agosto 25

7.2 otras cuentas por cobrar

Cuadro No 8. detalle otras cuentas por cobrar.

DESCRIPCIÓN		CORTE VIGENCIA 2022			CORTE VIGENCIA 2021			VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	SALDO CORRIENTE	SALDO NO CORRIENTE	SALDO FINAL	SALDO CORRIENTE	SALDO NO CORRIENTE	SALDO FINAL	VALOR VARIACIÓN
1.3.84	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	386.109	0	386.109	384.058	0	384.058	2.051
1.3.84.26	Pago por cuenta de terceros	349.535	0	349.535	370.398	0	370.398	-20.863
1.3.84.51	Reembolso por concurrencia en el pago de cesantías retroactivas	8.142	0	8.142	0	0	0	8.142
1.3.84.90	Otras cuentas por cobrar	28.432	0	28.432	9.635	0	9.635	18.797
	Otras cuentas por cobrar	26.330	0	26.330	381	0	381	25.949
	Mayores valores pagados	2.102	0	2.102	9.254	0	9.254	-7.152

Fuente: Área Financiera – GIT de Contabilidad – Estados de Situación Financiera SIIF Nación. Cifras en miles de \$

Representa el valor de los derechos de cobro a favor de la entidad por concepto de operaciones diferentes tales como: Incapacidades medicas que han sido reconocidas y pagadas por la entidad a sus funcionarios y que están pendientes de pago por parte de las EPS, cuentas por cobrar por mayores valores cancelados en liquidación de nómina que a la fecha tienen acuerdo de pagos y fueron descontadas de la nómina de enero 2023,

El grupo de otras cuentas por cobrar está conformado por las siguientes cuentas, los saldos a diciembre 31 de 2022, como se detalla a continuación:

Cuadro No 9. 138426 pago por cuenta de terceros.

Para el cierre de la vigencia 2022 y de acuerdo al informe de la auditoria de control interno de la vigencia 2022 según observación realizada “debilidades del registro contable de la incapacidades medicas en el DANE que no permiten identificar los saldos reales a cargo de las entidades de seguridad social”, se determina realizar el traslado de los terceros de la cuenta Incapacidades a la EPS a la que pertenecían en el momento que se generó la incapacidad de acuerdo a las mesas de trabajo realizadas con Gestión Humana

En el cuadro que antecede se presenta el comparativo con al año 2021 de las principales EPS con las cuales se debe tramitar el recobro de las cuentas por cobrar por concepto de incapacidades, la EPS más representativa es FAMISANAR presentando un incremento con relación al año 2021 del 70%

EPS	SALDO DE INCAPACIDADES 31/12/2022	SALDO DE INCAPACIDADES 31/12/2021 (MILES)	VARIACIÓN RELATIVA CON RELACION A SALDO POR EPS	VARIACIÓN ABSOLUTA CON RELACION A SALDO POR EPS	No DE EMPLEADOS CON INCAPACIDAD POR EPS 31/12/2022	No DE EMPLEADOS CON INCAPACIDAD POR EPS 31/12/2021
ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD SANITAS S A S	145.715	167.060	- 21.346	-13%	61	47
NUEVA EMPRESA PROMOTORA DE SALUD S.A. NUEVA EPS	61.398	48.355	13.043	27%	13	8
CAJA DE COMPENSACIÓN FAMILIAR COMPENSAR	60.848	60.420	428	1%	41	27
ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD FAMISANAR S A S	22.371	13.162	9.209	70%	16	9
EPS SURAMERICANA S. A	21.263	17.873	3.390	19%	28	21
SALUD TOTAL ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD DEL RÉGIMEN CONTRIBUTIVO	7.703	6.869	834	12%	8	7
COMFENALCO ANTIOQUIA	7.111	6.644	467	7%	1	1
UNISALUD	6.457	6.458	-	0%	1	1
CAFESALUD EPS	5.505	-	5.505	0%	1	1

ALIANSA SALUD ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD S.A	4.300	21.777	- 17.477	-80%	20	15
FOSYGA	3.509	3.509	-	0%	3	3
OTRAS	3.355	18.271	- 14.916	-82%	5	7
TOTAL	349.535	370.398	- 14.922		198	147

Cuadro 10. 138451 Reembolso por concurrencia pago de cesantías retroactivas.

DESCRIPCIÓN		CORTE VIGENCIA 2022			CORTE VIGENCIA 2021			VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	SALDO CORRIENTE	SALDO NO CORRIENTE	SALDO FINAL	SALDO CORRIENTE	SALDO NO CORRIENTE	SALDO FINAL	VALOR VARIACIÓN
1.3.84.51	Reembolso por concurrencia en el pago de cesantías retroactivas	8.142	0	8.142	0	0	0	8.142

NIT	RAZÓN SOCIAL	SALDO
899.999.284	FONDO NACIONAL DEL AHORRO - CARLOS LLERAS RESTREPO	8.142
	TOTAL	8.142

Fuente: Área Financiera – GIT de Contabilidad – Estados de Situación Financiera SIIF Nación.

Cifras en miles de \$

Constituye el saldo a favor del DANE que a diciembre 31 2022 surge como conciliación de las cesantías consignadas al FNA durante el año como consecuencia "que el empleado con derechos de carrera puede ser nombrado por encargo o por comisión de servicios en otro empleo en vigencia del régimen anualizado de cesantías, se considera que por constituir tanto el encargo como la comisión una situación administrativa de carácter temporal, lo procedente es que el salario del encargo se tenga en cuenta por el tiempo que se ha ejercido y el tiempo restante se deberá liquidar con base en el régimen retroactivo de cesantías que corresponde al empleo del cual es titular, el valor a favor de la vigencia 2022 fue reembolsado en enero 2023 con las cesantías giradas según op 18907123, memorando radicado el 26 de enero 2023.

Cuadro 11. 138490 otras cuentas por cobrar.

DESCRIPCIÓN		CORTE VIGENCIA 2022			CORTE VIGENCIA 2021			VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	SALDO CORRIENTE	SALDO NO CORRIENTE	SALDO FINAL	SALDO CORRIENTE	SALDO NO CORRIENTE	SALDO FINAL	VALOR VARIACIÓN
1.3.84.90.001	Otras cuentas por cobrar	26.330	0	26.330	381	0	381	25.949

Fuente: Área Financiera – GIT de Contabilidad – Estados de Situación Financiera SIIF Nación. miles de \$

NIT	RAZÓN SOCIAL	SALDO
36.179.610	YINETH GIRÓN VARGAS	14.349
52.526.298	LINA MARÍA SÁNCHEZ CÉSPEDES	4.105
39.618.678	ÁNGELA PATRICIA VEGA LANDAETA	3.317
1.026.563.877	LIZETHE ALEJANDRA AMEZQUITA MORALES	3.089
51.963.059	AMANDA LUCIA SOTO AGUDELO	702
78.762.478	CARLOS ARTURO RICARDO BELEÑO	565
1.082.933.899	DELLY LUZ MONTES CABARCAS	181
1.061.815	ALFREDO IVAN NIÑO NAVARRETE	21
	TOTAL	26.330

Fuente: Área Financiera – GIT de Contabilidad – Estados de Situación Financiera SIIF Nación. Cifras en miles de \$

Del saldo total de la cuenta, el valor de \$4,787,000 se dedujo a los terceros en la nómina de enero 2023. La cuenta por cobrar de la Funcionaria Yineth Girón Vargas, profesional universitario, código 2044 grado 09, presenta incapacidad prolongada originada en accidente de trabajo desde el 02 de diciembre del 2015, las cuales fueron liquidadas en los porcentajes que corresponden al 100 % de su salario base de cotización de conformidad con lo establecido en artículo 3 de la ley 776 de 2002 acumulando 471 días, los mayores valores pagados correspondientes a la liquidación se están descontando mensualmente de los pagos que percibe la funcionaria como auxilio por enfermedad de acuerdo con la resolución 1138 de 19/11/2020.

El valor correspondiente a Lina María Sánchez por concepto de prima técnica de alto estudio de acuerdo con información de Gestión Humana lo deducen de la nómina de febrero 2023.

Lizeth Alejandra Amézquita Morales \$3.089 miles, reclasificación por cierre contable diciembre 2022, de cuenta contable de avances para viáticos, saldo por reintegrar od-823-1 cc126890 Riohacha 3 al 5 diciembre 2022. comprobante 127042 del 30 de dic. de 2022, reintegro consignado a la DTN en enero 24 2023 documento de recaudo 1051623.

Cuadro 12

DESCRIPCIÓN		CORTE VIGENCIA 2022			CORTE VIGENCIA 2021			VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	SALDO CORRIENTE	SALDO NO CORRIENTE	SALDO FINAL	SALDO CORRIENTE	SALDO NO CORRIENTE	SALDO FINAL	VALOR VARIACIÓN
1.3.84.90.002	Mayores valores pagados	2.102	0	2.102	9.254	0	9.254	-7.152

NIT	RAZÓN SOCIAL	SALDO
74.362.599	GENTIL ENRIQUE BARÓN DURÁN	1.262
52.087.511	YINNA MILENA SÁNCHEZ ACUÑA	840
	TOTAL	2.102

La variación del saldo de la vigencia 2021 con respecto al 2022, reintegro de \$ 5,828, correspondiente a los mayores valores cancelados por nomina en diciembre 2021 y deducidos en el pago de la nómina de enero 2022.

El tercero Yurany Isabel Narváez reintegro por concepto de intereses del proceso coactivo por sanción, consignación que realiza el 11 de marzo 2022 según documento de recaudo 1170522.

Los saldos finales de la cuenta correspondiente a Gentil Enrique Barón Duran \$ 1,262, obedece a un mayor valor cancelado en la liquidación de prestaciones sociales según resolución 1253 del 9 de mayo de 2018.

El tercero Yinna Milena Sánchez Acuña \$ 840 mayor valor liquidado en prestaciones sociales según resolución 1674 de agosto 19 de 2015, a la fecha los procesos de seguimiento los está realizando la Oficina Jurídica.

Cuadro 13 138590 y 138690 cuentas por cobrar de difícil recaudo

DESCRIPCIÓN		CORTE VIGENCIA 2022		
CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	SALDO CORRIENTE	SALDO NO CORRIENTE	SALDO FINAL
1.3.	CUENTAS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	0	0	0
1.3.85.90	Otras cuentas por cobrar de difícil recaudo	59.335	0	59.335
1.3.86.90	Deterioro acumulado otras cuentas por cobrar	(59.335)	0	(59.335)

Fuente: Área Financiera – GIT de Contabilidad – Estados de Situación Financiera SIIF Nación.

Cifras en miles de \$

IDENTIFICACION	NOMBRES	SALDO A DETERIORAR REPORTADO POR GH	NOMBRE DE LA ENTIDAD	PORCENTAJE DE DETERIORO
9286126	PINEDO CABARCAS LUIS CARLOS	128	COOMEVA ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD S.A.	100%
16216950	CÁRDENAS SALAZAR LUIS FERNANDO	826	COOMEVA ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD S.A.	66%
16690935	TORRES VALDIVIESO LUIS ALEJANDRO	134	COOMEVA ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD S.A.	100%
16941503	LARROTA DUQUE ARMANDO	1.192	COOMEVA ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD S.A.	100%
30686015	GALVAN JÍMENEZ ELIANA SOFIA	15.074	COOMEVA ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD S.A.	100%
36179610	GIRÓN VARGAS YINETH	25.514	MEDIMAS EPS S.A	70%
37087638	IZQUIERDO SANTACRUZ ADRIANA MARITZA	11.432	MEDIMAS EPS S.A	100%
39629672	SÁNCHEZ CAGUA DILSA NOALBI	233	MEDIMAS EPS S.A	100%
40781770	DENIS YOHANNA PEÑA PERALTA	1.270	COOMEVA ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD S.A.	100%
43618629	GONZÁLEZ PALACIO ISABEL CRISTINA	227	COOMEVA ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD S.A.	100%

51877409	ANDRADE MEDINA OLGA DEL PILAR	1.658	COOMEVA ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD S.A.	100%
60399470	AVILA MARTÍNEZ CECILIA	288	COOMEVA ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD S.A.	100%
78031635	POLO PADILLA MARTÍN ALONSO	874	COOMEVA ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD S.A.	100%
1020757547	CASALLAS CASTELLANOS DANIEL EDUARDO	104	ALIANSA SALUD ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD	100%
	TOTAL	58.954		

Atendiendo a lo establecido en el numeral 4.11.2.5. Deterioro de la Cartera, del Manual de las Políticas Contables Generales DANE – FONDANE y que después de una detallada revisión por parte del GIT de Situaciones Administrativas, concluyó que los funcionarios relacionados en el cuadro 13 con saldos en cuentas por cobrar por concepto de incapacidades, son los que se deben registrar en las cuentas de difícil cobro; toda vez que tanto Coomeva EPS y Medimás EPS, están en proceso de liquidación, siendo esta situación, la evidencia objetiva que sustenta las dificultades financieras del deudor, de acuerdo con el radicado 20223300025813T del 23 de diciembre 2022 del Área de Gestión Humana.

NIT	RAZÓN SOCIAL	SALDO
1.032.387.619	DIANA MERCEDES MIRKE MONTAÑO	381

El tercero Diana Mercedes Mirke Montaña, corresponde a anticipo cancela en contrato 0597 de 2018, de la Territorial de Bogotá, la Oficina Jurídica a la fecha continúa haciéndole seguimiento y mediante Auto 05 del 10 de febrero de 2021 se ordena continuar con el proceso de cobro coactivo.

NOTA 8. NO APLICA

NOTA 9. NO APLICA

NOTA 10. PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO**Cuadro 14. PPYE comparativo con el año anterior y sus Variaciones**

DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTE DE VIGENCIA			
CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	2022	2021	VARIACIÓN	VAR %
1.6	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	51.510.059	53.035.261	-1.525.202	-2,9%
1.6.05	Terrenos	27.851.946	27.851.946	0	0,0%
1.6.35	Bienes muebles en bodega	189.570	47.341	142.229	300,4%
1.6.37	Propiedades, planta y equipo no explotados	1.593.515	2.170.563	-577.048	-26,6%
1.6.40	Edificaciones	21.222.174	21.222.184	-10	0,0%
1.6.55	Maquinaria y equipo	6.650	6.567	83	1,3%
16.65	Muebles, enseres y equipo de oficina	1.331.579	1.990.278	-658.699	-33,1%
16.70	Equipos de Comunicación y Computación	6.444.150	7.634.302	-1.190.152	-15,6%
16.75	Equipos de transporte, tracción y elevación	30.000	30.000	0	0,0%
16,85	DEPRECIACIÓN			0	
1.6.85.01	Depreciación: Edificaciones	-968.399	-551.979	-416.420	75,4%
1.6.85.04	Depreciación: Maquinaria y equipo	-5.410	-4.889	-521	10,7%
1.6.85.06	Depreciación: muebles enseres y equipo ofic.	-880.482	-1.369.234	488.752	-35,7%
1.6.85.07	Depreciación: Equipos de comunicación y computación	-3.799.504	-4.054.675	255.171	-6,3%
1.6.85.08	Depreciación: Equipos de transporte, tracción y elevación	-8.942	-5.942	-3.000	50,5%
1.6.85.13	Depreciación: Bienes muebles en bodega	-134.356	-21.352	-113.004	529,2%
1.6.85.15	Depreciación: Propiedades, planta y equipo no explotados	-1.362.432	-1.909.849	547.417	-28,7%

Fuente: Área Financiera – GIT de Contabilidad – Estados de Situación Financiera SIIF Nación.

Cifras en miles de \$

Cuadro 15. Propiedades, Planta y Equipo detalle a dic 31 2022

ACT	CUENTA	VALOR	DEP	DEPREC	VR NETO
	<u>TERRENOS</u>	27.851.946		0	27.851.946
16050101	TERRENOS URBANOS	13.825.789	NA	0	13.825.789
16050501	TERRENOS PROPIEDAD DE TERCEROS	14.026.157	NA	0	14.026.157
	<u>EN BODEGA</u>	189.570		-134.356	55.214
16350109	EN BODEGA HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	327	168513009	-327	0
16350301	EN BODEGA MUEBLES Y ENSERES	68.009	168513027	-16.738	51.271
16350302	EN BODEGA EQUIPO Y MAQ. DE OFICINA	0	168513028	0	0
16350401	EN BODEGA EQUIPO DE COMUNICACIÓN	0	168513033	0	0
16350402	EN BODEGA EQUIPO DE COMPUTO	121.234	168513034	-117.291	3.943
	<u>NO EXPLOTADOS</u>	1.593.515		-1.362.432	231.083
16370901	NO EXPLOTADOS MUEBLES Y ENSERES	20.262	168515090	-19.613	649
16370902	NO EXPLOTADOS EQUIPO Y MAQUINAS DE OFICINA	129.768	168515091	-105.178	24.590
16371001	NO EXPLOTADOSEQUIPO DE COMUNICACIÓN	1.427.109	168515096	-1.227.424	199.685
16371002	NO EXPLOTADOS EQUIPO DE COMPUTO	16.376	168515097	-10.217	6.159
16371107	NO EXPLOTADOS EQUIPO DE TRANSP, PROP DE TERCEROS	0	168515109	0	0
	<u>EN USO</u>	29.034.553		-5.662.737	23.371.816
16400101	EDIFICIOS Y CASAS	6.927.795	168501001	-215.306	6.712.489
16402801	EDIFICIOS DE PROPIEDAD DE TERCEROS	14.294.379	168501023	-753.093	13.541.286
	TOTAL 1640	21.222.174		-968.399	
16551101	HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	6.650	16850409	-5.410	1.240
	TOTAL 1655	6.650		-5.410	

16650101	MUEBLES Y ENSERES	1.299.030	16850601	-858.354	440.676
16650201	EQUIPO Y MÁQUINA DE OFICINA	32.549	16850602	-22.128	10.421
	TOTAL 1665	1.331.579		-880.482	
16700101	EQUIPO DE COMUNICACIÓN	1.986.077	16850701	-1.729.591	256.486
16700201	EQUIPO DE CÓMPUTO	4.361.937	16850702	-2.012.605	2.349.332
16700701	EQUIPO COMP Y COMUNIC PROPIEDAD DE TERCEROS	96.136	16850706	-57.308	38.828
	TOTAL 1670	6.444.150		-3.799.504	
16750801	EQUIPO DE TRANSPORTE DE PROPIEDAD DE TERCEROS	30.000	16850808	-8.942	21.058
	TOTAL 1675	30.000		-8.942	
	TOTAL	58.669.584		-7.159.525	51.510.059

Fuente: Área Financiera – GIT de Contabilidad – Estados de Situación Financiera SIIF Nación. Cifras en miles de \$

Representa el valor de los bienes tangibles de propiedad de la entidad cuyo fin es la producción, comercialización de bienes y la prestación de servicios, así como los destinados a generar ingresos producto de su arrendamiento. Consecuentemente tales bienes no están destinados a la enajenación en el curso normal de actividades de la entidad. En esta cuenta también se incluyen los bienes recibidos por el ente público de otras entidades y que serán de uso permanente. Esta cuenta presentó un incremento del 7% en el 2021 comparado con el mismo periodo de 2020 justificado en los avalúos efectuados a los bienes inmuebles de propiedad de la entidad y de propiedad de terceros.

Durante el presente ejercicio se continuó con la política institucional para el manejo de los bienes de propiedad de FONDANE, los cuales son transferidos al DANE, teniéndose en cuenta que esta es la entidad que administra y utiliza los bienes para el desarrollo de sus actividades.

Para las subcuentas 1605 Terrenos, 1640 Edificaciones y 1675 Equipo de transporte, tracción y elevación propiedad de FONDANE, fueron recibidos en su momento por el DANE como Bienes de Uso Permanente sin Contraprestación, a partir de enero 1 de 2018 quedan registrados como "terrenos y edificaciones de propiedad de terceros.

El DANE registra como un activo el bien recibido al considerar que tiene el control administrativo y al mismo tiempo tiene asociado los riesgos y ventajas derivados del mismo, por lo tanto, no es esencial tener la titularidad Jurídica a efecto de registrarlo como un activo.

La última valorización de activos se realizó el mes de junio de 2021, se contrató a la empresa GOODS & SERVICES CONSULTING S.A.S identificada con NIT 900078578-5 con el Objeto del contrato “Realizar la actualización de los avalúos de los bienes inmuebles de propiedad del DANE, ubicados en las ciudades de: Bogotá, , Barranquilla, Montería, Neiva, Santa Marta y Valledupar, según las características técnicas definidas por la Entidad”.

De igual forma se da aplicación a Norma Internacional de Información Financiera No 13 (NIIF 13): En el cual se establece la medición del valor razonable. LA NIIF 13 define el valor razonable como el precio que sería recibido por vender un activo o pagado por transferir un pasivo en una transacción ordenada entre participantes del mercado en la fecha de la medición (es decir, un precio de salida). Esta definición de valor razonable enfatiza que el valor razonable es una medición basada en el mercado, no una medición específica de una entidad.

NOTA 10.1. Detalle saldos y movimientos Propiedad, planta y equipo – Muebles

10.1.1. BIENES MUEBLES EN BODEGA

El saldo de esta cuenta representa el valor de los bienes nuevos adquiridos por EL DANE, los cuales se espera serán usados por más de un periodo contable para la producción y prestación de servicios o para propósitos administrativos y cuya finalidad es el desarrollo del cometido estatal. En esta cuenta encontramos bienes como muebles, enseres y equipos de oficina, equipos de comunicación y computación que no se han dado al servicio.

Así mismo el saldo de esta cuenta representa los bienes nuevos trasladados por FONDANE al DANE.

El saldo de estas cuentas representa el valor por el cual el DANE mantiene sus bienes, por consiguiente, el DANE adoptó el numeral 1.1.9. Literal d) inciso i) del Instructivo No. 002 de 2015, al costo menos las depreciaciones y pérdidas por deterioro, al no ser posible determinar el valor de mercado, ni el costo de reposición, el DANE mantiene el activo por el valor inicialmente reconocido y mantiene las vidas útiles para la depreciación.

Igualmente, la política establecida por el DANE en la adquisición de bienes establece que aquellos cuyo precio de adquisición es inferior a cinco (5) salarios mínimos legales vigentes mensuales, se activará inicialmente en propiedades, planta y equipo y de manera inmediata se depreciará, llevándose a cuenta de orden controlada.

Por otro lado, los bienes en bodega se depreciarán desde el mismo momento en que son adquiridos.

10.1.2. PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS

Representa el valor de los bienes muebles e inmuebles de propiedad del DANE que, por características o circunstancias especiales, no son objeto de uso o explotación en desarrollo de sus actividades.

De acuerdo con el manual de procedimientos para el Manejo de Bienes de la Entidad y al desarrollo del cometido estatal, los elementos que se encuentran en esta cuenta corresponden a elementos reintegrados por el personal de planta, o por las personas contratadas cuando finalizan sus contratos de prestación de servicios y/o cuando dejan de ser empleados por cualquier motivo.

También se encuentran bienes en mantenimiento y bienes reintegrados para ser dados de baja, e incluye los bienes trasladados de FONDANE a DANE, que han sido reintegrados.

10.1.3. MAQUINARIA Y EQUIPO

El saldo de esta cuenta representa la maquinaria y equipo, y herramientas y accesorios que se encuentran en uso por los funcionarios y contratistas del DANE, para el desarrollo de su objeto social e incluye los bienes traslado de FONDANE a DANE.

10.1.4. MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA

El saldo de esta cuenta representa los muebles y enseres, equipo y máquina de oficina en uso por los funcionarios y contratistas del DANE, para el desarrollo de su objeto social e incluye los bienes traslado de FONDANE a DANE.

10.1.5. EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN

El saldo de esta cuenta representa los equipos de comunicación y computación en uso por los funcionarios y contratistas del DANE, para el desarrollo de su objeto social e incluye los bienes trasladados de FONDANE a DANE.

10.1.6. EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN

El saldo de esta cuenta representa los vehículos de transporte terrestre en servicio que son propiedad del DANE e incluye los vehículos trasladados de FONDANE a DANE.

10.2. Detalle saldos y movimientos Propiedad, Planta y Equipo – Inmuebles

Cuadro 16. Anexo 10.2. Propiedad, Planta y Equipo – INMUEBLES TERRENOS DANE

TERRENOS URBANOS		EN MILES	PARTICIPACIÓN
DESCRIPCIÓN	UBICACIÓN	VALOR	%
Local 1A MI 040-142002	Territorial Barranquilla	22.074	0,16
Local 1B MI 040-142003	Territorial Barranquilla	21.254	0,15
Bodega MI 050C 00700225	Territorial Bogotá	2.232.585	16.15
Casa la esmeralda MI 50C-346639	DANE Central	463.109	3.35
Edificio CAN - MI 1447990	DANE Central	11.086.767	80,20
TOTAL, TERRENOS URBANOS PROPIOS		13.825.789	100

Fuente: Área Financiera – GIT de Contabilidad – Estados de Situación Financiera SIIF Nación. Cifras en miles de \$

Cuadro 17. Anexo 10.2. Propiedad, Planta y Equipo – INMUEBLES TERRENOS TERCEROS

TERRENOS DE PROPIEDAD DE TERCEROS		EN MILES	PARTICIPACIÓN
DESCRIPCIÓN	UBICACIÓN	VALOR	%
FONDANE - Oficinas. 1A-2B, Garajes A Y B MI 040-395528/29/30/31	Territorial Barranquilla	482.029	3.44
FONDANE - Oficinas - MI 080-3015 Santa Martha	Territorial Barranquilla	1.078.993	7.69
FONDANE - Oficinas - MI 190-13796 - Valledupar	Territorial Barranquilla	412.158	2.94
FONDANE - Bodega MI 50C-700227	Territorial Bogotá	2.232.614	15.92
FONDANE - Bodega MI 50C-700226	Territorial Bogotá	2.232.586	15.92
FONDANE - Oficinas - MI 200-27063 – Neiva	Territorial Bogotá	574.027	4.09
MINISTERIO DE MINAS -MI50-113494 Comodato No. 401	DANE Central	4.389,752	31.30
MINISTERIO DEL TRABAJO - Comodato No 410 - Pereira	Territorial Manizales	731,418	5.21
FONDANE - Oficinas - MI 001-293048	Territorial	975.997	6.96
FONDANE - Oficinas - MI 140-22110 - Montería	Territorial	916.583	6.53

TOTAL, TERRENOS PROPIEDAD DE TERCEROS	14.026.157	100
TOTAL, TERRENOS	27.851.946	

Fuente: Área Financiera – GIT de Contabilidad – Estados de Situación Financiera SIIF Nación. Cifras en miles de \$

El saldo de esta cuenta representa los terrenos de propiedad del DANE donde se encuentran construidos los edificios para el cumplimiento de su cometido estatal. Adicionalmente este saldo incluye el valor de los Terrenos trasladados de FONDANE a DANE.

10.2.1. EDIFICACIONES

Cuadro 18. Edificaciones y casas \$6.927.795

EDIFICACIONES Y CASAS		en Miles	PARTICIPACIÓN
DESCRIPCIÓN	UBICACIÓN	VALOR	%
Local 1A MI 040-142002	Territorial Barranquilla	195.822	2.83
Local 1B MI 040-142003	Territorial Barranquilla	188.512	2.72
Bodega MI 050C 00700225	Territorial Bogotá	805.291	11.62
Casa la esmeralda MI 50C-346639	DANE Central	491.329	7.09
Edificio CAN - MI 1447990	DANE Central	5.246.841	75.74
TOTAL		6.927.795	100,00

Fuente: Área Financiera – GIT de Contabilidad – Estados de Situación Financiera SIIF Nación. Cifras en miles de \$

Cuadro 19. Edificaciones de propiedad de terceros \$14.294.389

EDIFICACIONES DE PROPIEDAD DE TERCEROS		en Miles	PARTICIPACIÓN
DESCRIPCIÓN	UBICACIÓN	VALOR	%
FONDANE - Oficinas. 1A-2B, Garajes A Y B MI 040-395528/29/30/31	Territorial Barranquilla	3.398.738	23.77
IGAC Oficinas - Comodato 4282 - San Andrés	Territorial Barranquilla	55.509	0,39
FONDANE - Oficinas - MI 080-3015 Santa Martha	Territorial Barranquilla	340.042	2,38
FONDANE - Oficinas - MI 190-13796 - Valledupar	Territorial Barranquilla	317.525	2,22
FONDANE - Bodega MI 50C-700227	Territorial Bogotá	805.291	5.63
FONDANE - Bodega MI 50C-700226	Territorial Bogotá	805.291	5.63

FONDANE - Oficinas - MI 200-27063 - Neiva	Territorial Bogotá	385.822	2.70
MINISTERIO DE MINAS -MI50-113494 Comodato No. 401	DANE Central	5.641.512	39.47
MINISTERIO DEL TRABAJO - Comodato No 410 - Pereira	Territorial Manizales	1.630.320	11.41
FONDANE - Oficinas - MI 001-293048	Territorial	452.092	3.16
FONDANE - Oficinas - MI 140-22110 - Montería	Territorial	462.247	3,23
TOTAL, TERRENOS PROPIEDAD DE TERCEROS		14.294.379	100,00
TOTAL, EDIFICACIONES		21.222.174	

Fuente: Área Financiera – GIT de Contabilidad – Estados de Situación Financiera SIIF Nación. Cifras en miles de \$

El saldo de esta cuenta representa los Edificios de propiedad del DANE, para el cumplimiento de su cometido estatal. Adicionalmente este saldo incluye el valor de los Edificios en calidad de bienes de propiedad de terceros recibidos por ser el DANE quien los usufructúa, correspondiente a los traslados de FONDANE a DANE.

El DANE, hace el registro teniendo en cuenta que:

- Siempre ha existido la intención de prorrogar de manera indefinida el contrato de comodato,
- El DANE obtiene de manera sustancial el potencial de servicio del activo,
- El DANE tiene la capacidad de restringir a terceros el acceso al potencial de servicio del activo,
- El DANE asume los riesgos sustanciales inherentes al activo,
- Se han fijado condiciones frente al uso o destinación del activo, las cuales se encuentran definidas en el contrato Interadministrativo.

10.3. Estimaciones

Cuadro 20. Anexo 10.4. ESTIMACIONES- DEPRECIACIÓN - LÍNEA RECTA

ACTIVO (clase)	DEPRECIACIÓN	VIDA ÚTIL
Edificaciones.	Línea recta (años)	De acuerdo Avalúo
Muebles y Enseres.	Línea recta (años)	De 5 a 10 años
Maquinaria y Equipo.	Línea recta (años)	i) Maquinaria de 10 a 15 años

ii) Equipos audiovisuales de 3 a 5 años

iii) Equipos de telecomunicación de 3 a 5 años

Equipos de Cómputo	Línea recta (años)	De 3 a 5 años
Equipos de comunicaciones	Línea recta (años)	De 5 a 10 años
Equipo de Transporte.	Línea recta (años)	Entre 10 y 15 años

Fuente: Área Financiera – GIT de Contabilidad – Manual de Políticas Contables del DANE

Se asigna la vida útil de acuerdo con criterios técnicos o juicio profesional, DANE realizará cada año los análisis de las estimaciones de vidas útiles de la Propiedad Planta y Equipo depreciable con el fin de determinar si las expectativas difieren de las estimaciones previas y cuáles son sus razones, cualquier cambio en la vida útil se tratará como un cambio en una estimación contable de acuerdo con lo establecido en el Marco Conceptual de las Políticas Contables y su ajuste será prospectivo.

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. La depreciación no cesará cuando el activo este sin utilizar o se haya retirado del uso del activo ni cuando el activo sea objeto de operaciones de reparación y mantenimiento.

DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)

El saldo de esta cuenta representa el valor acumulado de la pérdida sistemática de la capacidad operativa de la Propiedad, Planta y Equipo por el consumo potencial del servicio o de los beneficios económicos futuros que incorpora el activo, el cual se ha estimado que teniendo en cuenta el costo, el valor residual, la vida útil, no hubo estimación de deterioro.

El DANE, dará de baja los elementos de Propiedad, Planta y Equipo cuando estos no cumplan los requisitos de reconocimiento, lo que puede suceder en los siguientes casos:

- Por la disposición de los bienes para la venta, caso en el cual se afectará los resultados del ejercicio, por la diferencia entre el precio de venta y el valor en libros.
- No se espera beneficios económicos futuros o un potencial de servicio sobre los bienes evaluados.
- Los bienes a pesar de encontrarse en buen estado, no son utilizados y son dispuestos para ser donados o cedidos a otras entidades.

- La disposición de elementos por obsolescencia.
- Retiro permanente de los elementos.

NOTA 11. NO APLICA

NOTA 12. NO APLICA

NOTA 13. NO APLICA

NOTA 14. NO APLICA

NOTA 15. NO APLICA

NOTA 16. OTROS DERECHOS ANTICIPOS E INTANGIBLES

Cuadro 21. Otros derechos y garantías

DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTE DE VIGENCIA						VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	SALDO CTE	SALDO NO CTE	SALDO FINAL 2022	SALDO CTE	SALDO NO CTE	SALDO FINAL 2021	VALOR VARIACIÓN
1.9.	OTROS DERECHOS Y GARANTÍAS	14.321.389	0	14.321.389	2.393.028	0	2.393.028	11.928.361
1.9.05	Bienes y servicios pagados por anticipado	2.697.492	0	2.697.492	1.928.500	0	1.928.500	768.992
1.9.08	Recursos entregados en administración	3.691.535	0	3.691.535	464.528	0	464.528	3.227.007
1.9.70	Activos intangibles	10.361.810	0	10.361.810	0	0	0	10.361.810
1.9.75	Amortización acumulada de activos intangibles	(2.429.448)	0	(2.429.448)	0	0	0	(2.429.448)

Fuente: Área Financiera – GIT de Contabilidad – Estados de Situación Financiera SIIF Nación. Cifras en miles de \$

Esta cuenta se incrementó en 498% en el año 2022 comparada con el mismo periodo de 2021 específicamente por las reclasificaciones y registro de las cuentas de activos intangibles y su respectiva amortización.

NOTA 16.1 CUENTA 1905 BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO**Cuadro 22.**

NIT	RAZÓN SOCIAL	SALDO
900.003.409	COMISIÓN NACIONAL DEL SERVICIO CIVIL	2.009.000
800.103.052	ORACLE COLOMBIA LIMITADA	539.071
860.524.654	ASEGURADORA SOLIDARIA DE COLOMBIA ENTIDAD COOPERATIVA	126.256
830.062.674	INFORMACIÓN LOCALIZADA S.A.S.	23.165
	TOTAL	2.697.49

Fuente: Área Financiera – GIT de Contabilidad – Estados de Situación Financiera SIIF Nación.

Cifras en miles de \$

Comisión Nacional del servicio civil \$ 2.009.000 miles, entregados de acuerdo con las siguientes resoluciones:

- Resolución de Recaudo No. 20212230011165 del 29 de abril de 2021, por valor de \$1.515.500.000 m/cte., los cuales fueron transferidos por la entidad, el 4 de junio de 2021,
- Resolución de Recaudo No. 2021RES-210.300.24-15162 del 15 de diciembre de 2021 por un valor de \$ 413.000.000 m/cte., los cuales fueron transferidos por la entidad, el día 27 de diciembre 2021.
- Resolución de Recaudo No. 12445 del 12 de septiembre del 2022, por un valor de \$80.500.000 m/cte., con los cuales se finalizó el recaudo de los recursos para financiar las quinientas setenta y cuatro (574) vacantes definitivas ofertadas en el Proceso de Selección.

Financiando el costo del proceso de selección por mérito para proveer empleos correspondientes a la convocatoria No. 2239 a 2249 Orden Nacional 2022, se firma el Acuerdo 064 de marzo 10 de 2022, "por el cual se convoca y se establecen las reglas de Proceso de Selección, en las modalidades de Ascenso y Abierto, para proveer empleos en vacancia definitiva pertenecientes al Sistema General de Carrera Administrativa de la planta de personal", el Acuerdo 337 del 2 de junio 2022 el cual modifica el artículo No. 8.

Se recibe informe de la COMISION NACIONAL DE SERVICIO CIVIL, el 20 de febrero de 2023, donde informa gastos relacionados con los pagos así:

"De otra parte, se informa que el pasado 19 de agosto de 2022, se suscribió el Contrato de Prestación de Servicios No. 240 con la Universidad Libre, quien adelantó la etapa de Verificación de Requisitos Mínimos del Proceso de Selección Entidades del Orden Nacional 2022, por un valor de (\$1.322.727.988)

A la fecha del recibo del informe el sistema SIIF ya había cerrado la vigencia 2022, por lo que se realizara el registro en enero 2023.

Oracle Colombia Ltda. \$ 539.071 miles, saldo por amortizar software Kactus empleados y contratistas de la entidad.

Aseguradora Solidaria de Colombia \$126.256 Contrato 2664831 cobertura general de seguros para la entidad.

Información localizada SAS \$23.165 miles, orden de compra No. 93214 compra licencia de Google Maps.

NOTA 16.2 CUENTA 1908 RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN

Cuadro 23.

NIT	RAZÓN SOCIAL	SALDO
800.091.076	PROGRAMA DE LAS NACIONES UNIDAS PARA EL DESARROLLO PNUD	3.241.314
900.160.892	FONDO DE POBLACIÓN DE LAS NACIONES UNIDAS-UNFPA	424.000
899.999.035	INSTITUTO COLOMBIANO DE CRÉDITO EDUCATIVO Y ESTUDIOS TÉCNICOS EN EL EXTERIOR ICETEX	20.478
860.007.386	UNIVERSIDAD DE LOS ANDES	5.743
	TOTAL	3.691.535

Fuente: Área Financiera – GIT de Contabilidad – Estados de Situación Financiera SIIF Nación. **Cifras en miles de \$**

Representa los valores de los Contratos interadministrativos de gestión de proyectos, suscritos entre el Departamento Administrativo Nacional de Estadística-DANE y otras entidades, para realizar las Gestiones necesarias para adelantar las fases correspondientes de acuerdo con los componentes requeridos por el DANE, se debe presentar y sustentar oportunamente a los organismos de control, la información detallada y precisa sobre la ejecución de los contratos.

De acuerdo con las consideraciones de la Contaduría General de la Nación en donde dispuso que las entidades contables públicas que en aplicación de los dispuesto en la Resolución 585 de 2009 venían reconociendo los recursos recibidos de otras entidades públicas para ser administradas a través de encargos fiduciarios, como recursos recibidos y entregados en administración, en sus activos y pasivos, respectivamente, deben cancelar los saldos registrados por estos conceptos reconocidos en la cuenta contable 190801001, dispuso debitar la cuenta 190803001- Encargo Fiduciario-Fiducia en Administración y acreditar cuenta 190801001 en Administración. De acuerdo con lo expuesto se seguirá ajustando en la vigencia siguiente las legalizaciones que por parametrizaciones afecten las órdenes de pago en la cuenta contable 190801001.

ENTIDAD	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMÓN	FECHA	MONTO	LEGALIZADO	SALDO	DETALLE DEL ACUERDO
DANE	PROGRAMA DE LAS NACIONES UNIDAS PARA EL DESARROLLO PNUD	25/10/2022	2.993.016	0	2.993.016	ACUERDO INICIAL 025/2022: DANE \$ 2,993,016,600 - CDP 99022 (2) PNUD \$ 3,200,000,000 NO MONETARIO. Promover estrategias poblacionales/territoriales que reduzcan la desigualdad a través del acceso a servicios, bienes e instalaciones del estado en doble vía, al cierre de la vigencia el saldo continuo vigente
DANE	PROGRAMA DE LAS NACIONES UNIDAS PARA EL DESARROLLO PNUD	31/12/2019	1.889.760	1.641.462	248.298	ACUERDO 059/2019 INICIAL: DANE \$ 1,426,950,000 - PNUD \$ 1,600,000,000 fecha final. Dic 31/2019. (2) ENMIENDA N.º 1. fecha de finalización junio 30/2020. (3) ENMIENDA N.º 2 fecha finalización Dic 31/2020. (4) ENMIENDA N.º 3: DANE \$ 277,000,000 - PNUD \$ 300,000,000. fecha de finalización Dic 31/2021 (5) ENMIENDA N.º 4: DANE \$ 185,810,000 - PNUD \$ 186,000,000. fecha de finalización junio 30/2022. El informe final de liquidación del acuerdo se recibe el 21 de febrero de la vigencia 2023, el cual se legalizará en enero 2023 dado que el SIIF a la fecha ya había generado el cierre de la vigencia 2022.
DANE	UNFPA	31/03/2022	424.000	0	424.000	Acuerdo 003 de 2022: Aunar esfuerzos en el desarrollo de esta agenda conjunta para el fortalecimiento de la producción de información sociodemográfica que facilite la medición del impacto de la política pública en las poblaciones menos favorecidas, bajo el desarrollo de las siguientes líneas de acción, establecidas en el plan de trabajo 2022. 1. Actividades preparatorias del conteo intercensal (2022-2025). 2. Análisis y difusión de estadísticas enmarcadas en el CNPV – 2018. 3. Análisis de Situación de Población ASP Colombia – Triage Poblacional Territorial 4. Fortalecimiento de los sistemas de información en materia de Salud Sexual y Reproductiva -SSR, Género y Juventud. 5.- Disponibilidad de datos para la implementación de los ODS.

						Al cierre de la vigencia 2022 y de acuerdo con el artículo 5 (e) la Entidad presentará un estado financiero anual certificado por un funcionario autorizado de la División de Servicios de Gestión (Subdivisión de Finanzas) del UNFPA, al 31 de diciembre del año de que se trate, antes del 30 de junio del año siguiente
DANE	UNIVERSIDAD DE LOS ANDES	17/03/2022	319.807	314.064	5.743	Convenio de Asociación 007 de 2022: pobreza_2022_elco aunar esfuerzos técnicos, administrativos y financieros entre el DANE y la universidad de los andes para el acompañamiento metodológico para las mediciones antropométricas, verificación del formulario y la aplicación del test de vocabulario en imágenes peabody-tvip y de cuestionario de capacidades y dificultades-sdq, en el marco de la encuesta longitudinal de Colombia – elco 2022. Al cierre de la vigencia 2022, el saldo que tiene la Entidad será reintegrado en el mes de febrero 2023 de acuerdo con legalizaciones y el informe financiero presentado.
DANE	ICETEX	28/12/2022	20.478	0	20.478	Convenio interadministrativo - 0028 DE 2020 C01, PCCNTR 2057408-ICETEX 2020-0552, FINALIDAD: Los recursos del fondo en administración estarán destinados a financiar el valor de la matrícula de programas formales de educación superior en el nivel de pregrado y post grado en los niveles de especialización y maestría, a través de créditos educativos hasta el 100% condonables, además de actividades de educación informal, para la formación y capacitación de los servidores públicos del DANE. Los programas que se financiarán a través del Fondo se podrán adelantar en instituciones de educación superior colombianas, aprobadas y vigiladas por el Ministerio de Educación Nacional y para el caso de la educación informal de acuerdo con la oferta e intereses del DANE. Otro si N° 2 de adición al convenio 0028/2020 Para los efectos del presente Otro si, adiciónese el valor del convenio

						Interadministrativo No. DANE 028 de 2020 y No. ICETEX 2020-0552. El saldo corresponde a los recursos que el ICETEX tiene en sus cuentas por ejecutar conciliados con el informe recibido para el cierre de la vigencia 2022.
	TOTAL		5.647.061	1.955.526	3.691.535	

NOTA 16.3 ACTIVOS INTANGIBLES Y AMORTIZACIONES

Cuadro 24. 197507 y 197508

TIPO	DETALLE	VALOR	AMORTIZAC	SALDO
LICENCIAS	CC127053. Licencias a Activo Intangible OC102216 Licencias Microsoft nube CC124438. COMP. 127056 DEL 30/12/2022	3.277.860	0	3.277.860
LICENCIAS	Registra a Licencias intangibles cc19324 SAS INSTITUTE y SISDATA. UT SOFTLINE cc50966 COMP. 127118 DEL 30/12/2022	2.439.397	-2.028.227	411.170
LICENCIAS	REGISTRAR RESERVAS PRESUPUESTALES INDUCIDAS POR LEY AÑO 2022 COMP 127097 DEL 30/12/2022	830.396	0	830.396
LICENCIAS	Registra saldo SISDATA de cuenta de licencias y se activa a Licencias Intangibles. CC19324 COMP. 127132 DEL 30/12/2022	450.000	0	450.000
LICENCIAS	Reclasifica del gasto y registra a Licencias intangibles cc19324 SAS INSTITUTE y SISDATA. UT SOFTLINE cc50966 COMP. 127118 DEL 30/12/2022	296.632	0	296.632
LICENCIAS	Registra a Intangibles licencias y reversa gasto Gold Sys Ltda. COMP. 127116 DEL 30/12/2022	62.400	-15.600	46.800
LICENCIAS	Reclasifica del gasto y registra a Licencias intangibles cc19324 SAS INSTITUTE y SISDATA. UT SOFTLINE cc50966 COMP. 127118 DEL 30/12/2022	50.000	0	50.000
LICENCIAS	Por revisión CGR se activa y registra licencias intangibles Zimbra cc124454 y 124558, revisando cuenta 511159001 Licencias. COMP. 127136 DEL 30/12/2022	11.318	0	11.318
SOFTWARE	Para dar cumplimiento CGR se registra y activa a intangibles softwares Kactus de nómina comprado en año 2020 \$ 1.358.627.484 COMP. 127133 DEL 30 DE DIC DE 2022	1.358.627	-135.863	1.222.764

SOFTWARE	Para dar cumplimiento CGR se registra y activa a intangibles Software kactus contratistas comprado año 2021 por \$1.138.950.000 COMP. 127133 DEL 30 DE DIC DE 2022	1.138.950	-249.758	889.192
SOFTWARE	REGISTRAR RESERVAS PRESUPUESTALES INDUCIDAS POR LEY AÑO 2022 COMP. 127097 DEL 30 DE DIC DE 2022	446.230	0	446.230
TOTAL		10.361.810	-2.429.448	7.932.361

NOTA 17. NO APLICA

NOTA 18. NO APLICA

NOTA 19. NO APLICA

NOTA 20. NO APLICA

NOTA 21. CUENTAS POR PAGAR

Cuadro 25

DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTE DE VIGENCIA						VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	CORRIENTE	NO CORRIENTE	SALDO 2022	CORRIENTE	NO CORRIENTE	SALDO 2021	VALOR VARIACIÓN
2.4	CUENTAS POR PAGAR	9.807.030	0	9.807.030	4.925.584	0	4.925.584	4.881.446
2.4.01	Adquisición de bienes y servicios nacionales	6.358.443	0	6.358.443	1.879.664	0	1.879.664	4.478.779
2.4.07	Recursos a favor de terceros	41.024	0	41.024	81.767	0	81.767	-40.743
2.4.24	Descuentos de nómina	718.352	0	718.352	600.268	0	600.268	118.084
2,4,36	Retención en la fuente e impuesto de timbre	758.999	0	758.999	692.708	0	692.708	66.291
2,4 60	Créditos judiciales	224.009	0	224.009	0	0	0	224.009
2.4.90	Otras cuentas por pagar	1.706.203	0	1.706.203	1.671.177	0	1.671.177	35.026
2.4.95	Cuentas por pagar a costo amortizado	0	0	0	0	0	0	0

Fuente: Área Financiera – GIT de Contabilidad – Estados de Situación Financiera SIIF Nación.

Cifras en miles de \$

Representa las obligaciones adquiridas por el DANE con terceros, originadas en el desarrollo de sus actividades y de las cuales se espera, a futuro, la salida de flujo financiero fijo o determinable a través de efectivo y /o equivalentes de efectivo. Esta cuenta se incrementó en 99% en el año 2022 comparado con el mismo periodo de 2021 justificado principalmente por el aumento de la subcuenta 2401 Adquisición de bienes y servicios nacionales y la constitución de reservas inducidas por ley.

21.1. 240101 adquisición de Bienes y Servicios Nacionales

Cuadro 26.

NIT	RAZÓN SOCIAL	SALDO
860.403.052	P C MICROS S.A.S.	446.760
901.373.000	UT SOFTLINEBEX2020	356.991
900.425.697	ADSUM SOLUCIONES TECNOLÓGICAS S.A.S	276.000
800.177.588	INFORMESE SAS	262.840
900.889.064	COMERCIALIZADORA COMSILA SAS	168.471
860.076.580	SOFTWARE SHOP DE COLOMBIA SAS	155.589
830.113.914	INSTITUCIONAL STAR SERVICES LTDA	155.249
830.037.946	PANAMERICANA LIBRERÍA Y PAPELERÍA SA	70.043
830.016.004	REDCOMPUTO LIMITADA	27.800
900.446.662	TEAM IT S.A.S.	26.645
800.237.412	FERRICENTROS S.A.S	13.519
800.252.589	VERTIV COLOMBIA SAS	12.592
860.010.451	CASALIMPIA S.A.	7.120
1.061.725.979	URIEL HERNÁN ESCOBAR INSUASTI	5.451
900.459.737	GRUPO EDS AUTOGAS S.A.S.	2.268
830.095.213	ORGANIZACIÓN TERPEL S.A.	8
800.112.214	BIG PASS S.A.S	2
	TOTAL	1.987.347

Fuente: Área Financiera – GIT de Contabilidad – Estados de Situación Financiera SIIF Nación.

Cifras en miles de \$

El saldo de la cuenta 240101 revela los valores correspondientes al pasivo autorizado, que se ha generado en el desarrollo del cometido estatal por cada una de las territoriales, su saldo representa las cuentas por pagar pendientes de pago a 31 de diciembre de 2022 que se pagaran en el 2023 una vez el Ministerio de Hacienda y Crédito Público asigne el PAC correspondiente para dichas cuentas.

21.2 Cuenta 240102 proyectos de Inversión

Cuadro 27.

NIT	RAZÓN SOCIAL	SALDO
72.278.926	RAFAEL DE JESÚS GUZMÁN MARTÍNEZ	52.441
1.010.166.073	ANDRÉS FELIPE ARCHILA TÉLLEZ	31.250
800.237.412	FERRICENTROS S.A.S	21.328
1.026.255.078	OSCAR FELIPE MARLES MONJE	20.450
1.140.822.818	DANIEL JOSÉ ROMERO MARTÍNEZ	15.558
1.053.821.594	MARIO ALBERTO SÁNCHEZ CASTRO	11.267
1.094.247.565	NATALY ANAYA ARCÍA	11.074
1.022.353.006	LORENA MARITZA NEUTA PALACIOS	10.608
1.010.177.895	LYDIA CAROLINA GARCÍA ARAUJO	10.492
80.203.302	OMAR YEZID BARRERA LEON	10.200
80.721.973	JUAN CARLOS ESPINOSA CORDERO	10.044
VARIOS	SE AGRUPAN 2.400 REGISTROS CON VALORES MENORES A 10 MILLONES	4.166.385
	TOTAL	4.371.096

Fuente: Área Financiera – GIT de Contabilidad – Estados de Situación Financiera SIIF Nación. Cifras en miles de \$

El saldo de la cuenta 240102 reflejan todas las obligaciones constituidas al 31 de diciembre de 2022 que están presupuestadas en gastos de inversión y que representan para el DANE salida de flujo de efectivo fijo que se pagaran en el 2023 una vez el Ministerio de Hacienda y Crédito Público asigne el PAC correspondiente para el pago de dichas cuentas.

Se agrupan 2.319 proveedores en pagos menores a 5 millones de pesos.

21.3 cuenta 240706 recursos a favor de terceros

Cuadro 28.

NIT	RAZÓN SOCIAL	SALDO
830.114.475	MINISTERIO DEL INTERIOR	3.919
	TOTAL	3.919

Fuente: Área Financiera – GIT de Contabilidad – Estados de Situación Financiera SIIF Nación. Cifras en miles de \$

Corresponde a las deducciones practicadas por Contribución de Obra Pública durante el mes de diciembre de 2022 con destino al Ministerio del Interior, que serán pagadas en enero de 2023.

21.4 cuenta 240722 estampillas**Cuadro 29**

NIT	RAZÓN SOCIAL	SALDO
890.900.286	DEPARTAMENTO DE ANTIOQUIA	6.366
891.680.089	UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DEL CHOCÓ	5.805
890.399.029	DEPARTAMENTO DEL VALLE DEL CAUCA	5.155
800.103.920	GOBERNACION DEL MAGDALENA	3.969
800.091.594	DEPARTAMENTO DEL CAQUETÁ	2.815
899.999.001	MINISTERIO DE EDUCACIÓN NACIONAL	2.356
800.118.954	UNIVERSIDAD DE NARIÑO	1.311
892.280.021	DEPARTAMENTO DE SUCRE	18
	TOTAL	27.796

Fuente: Área Financiera – GIT de Contabilidad – Estados de Situación Financiera SIIF Nación.

Cifras en miles de \$

El recaudo corresponde a la contribución parafiscal de estampilla que de acuerdo con la ley 1697 de 2013 se denomina “Pro – Universidad Nacional de Colombia y demás universidades estatales de Colombia”, la destinación de estos recursos es para el fortalecimiento de las universidades.

La contribución se genera por todo contrato de obra que suscriban las entidades del orden nacional, definidas por el artículo 2 de la Ley 80 de 1993, en cualquier lugar donde se ejecute la obra, sus adiciones en dinero y en cualquiera que sea la modalidad de pago del precio del contrato. Estos recursos son de propiedad de las Universidades y deben ser reintegrados mediante Resolución del Ministerio de Educación Nacional en los plazos y condiciones convenidos en la Ley.

Hacen parte de este saldo las Estampillas practicadas a nivel nacional por las territoriales con destino a cada municipio o departamento beneficiario de la deducción.

21.5 cuenta 240790 otros recursos a favor de terceros**Cuadro 30.**

NIT	RAZÓN SOCIAL	SALDO
1.018.414.151	LEIDY ALEXANDRA ALONSO OTALORA	5.404
44.206.196	MIRLEY MARÍA VARGAS PADILLA	2.907
66.755.670	ORLÍN MARÍA RODRÍGUEZ MOSQUERA	999
	TOTAL	9.310

Fuente: Área Financiera – GIT de Contabilidad – Estados de Situación Financiera SIIF Nación.

Cifras en miles de \$

Leidy Alexandra Alonso Otálora \$5.404 miles, reclasifica afectación documento de recaudo 1590922 de diciembre 23 de 2022, por cierre de vigencia; corresponde al reconocimiento de la licencia de maternidad, la cual no se ha terminado de cancelar por concepto de incapacidad, cobija la vigencia 2023, y la EPS consigno la totalidad de la misma.

Mirley María Vargas Padilla \$ 2.907 miles, traslado de afectación documento de recaudo 1293222 licencia de maternidad reconocida por SURA, la cual al cierre de vigencia no se alcanza a pagar por nomina ya que cubre la vigencia de enero y febrero 2023, con los pagos de nómina se dará traslado a la cuenta 138426001, el documento se afectó en comprobante 126876.

Orlin María Rodríguez Mosquera \$999 miles, traslado licencia de maternidad reconocida por SURA según documento de recaudo 12041122, se afecta el documento en comprobante 126875 por cierre de vigencia, teniendo en cuenta que la licencia cobija hasta enero 19 de 2023, con el pago de la nómina de enero se dará traslado al valor aplicado.

21.6 DESCUENTOS DE NÓMINA

Corresponde al valor de las obligaciones del DANE, originados por los descuentos que realiza en la nómina a los empleados y que son propiedad de otras entidades u organizaciones, y que se deberá reintegrar a estas en los plazos y condiciones convenidos.

Es de anotar que la nómina está administrada en DANE Central, por lo tanto, los Flujos de Efectivo que se tendrán que desembolsar se encuentra centralizado, a excepción los embargos judiciales, los cuales se hará desde diferentes territoriales.

Cuadro 31.

Fuente: Área Financiera – GIT de Contabilidad – Estados de Situación Financiera SIIF Nación. Cifras en miles de \$

CÓDIGO	CUENTA	SALDO 2022	SALDO 2021	VARIACIÓN RELATIVA	VARIACIÓN ABSOLUTA
242401	Aportes a fondos pensionales	239.355	209.621	14,19%	29.735
242402	Aportes a seguridad social en salud	210.068	159.730	31,51%	50.338
242405	Cooperativas	14.786	7.687	92,35%	7.099
242406	Fondos de empleados	4.519	5.064	-10,75%	- 545
242407	Libranzas	199.738	171.020	16,79%	28.718
242411	Embargos judiciales	14.512,00	15.256	-4,88%	- 744
242413	Cuentas de ahorro para el fomento de la construcción (AFC)	35.370	31.887	10,92%	3.483
		718.348	600.265	19,67%	118.083

Cuadro 32. Aportes a fondos pensionales

NIT	RAZÓN SOCIAL	SALDO
900.336.004	ADMINISTRADORA COLOMBIANA DE PENSIONES COLPENSIONES	156.202
800.224.808	FONDO DE PENSIONES OBLIGATORIAS PORVENIR MODERADO	37.684
800.229.739	FONDO DE PENSIONES OBLIGATORIAS PROTECCIÓN MODERADO	23.582
800.227.940	FONDO DE PENSIONES OBLIGATORIAS COLFONDOS MODERADO	16.547
800.253.055	SKANDIA FONDO DE PENSIONES OBLIGATORIAS-MODERADO	4.842
830.006.270	FONDO VOLUNTARIO DE PENSION PORVENIR	500
	TOTAL	239.356

Fuente: Área Financiera – GIT de Contabilidad – Estados de Situación Financiera SIIF Nación. **Cifras en miles de \$**

Esta cuenta representa los fondos pensionales a los cuales se encuentran afiliados los funcionarios del DANE, el más representativo es Administradora Colombiana de Pensiones COLPENSIONES con un 65% de total de afiliados

Cuadro 33. Aportes a seguridad social en salud

NIT	RAZÓN SOCIAL	SALDO
800.251.440	ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD SANITAS S A S	75.078
860.066.942	CAJA DE COMPENSACIÓN FAMILIAR COMPENSAR	39.850
800.088.702	EPS SURAMERICANA S. A	23.165
830.003.564	ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD FAMISANAR S A S	20.497
900.156.264	NUEVA EMPRESA PROMOTORA DE SALUD S.A.	14.501
800.130.907	SALUD TOTAL ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD DEL REGIMEN CONTRIBUTIVO Y DEL REGIMEN SUBSIDIADO S A	12.416
830.113.831	ALIANSA SALUD ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD S.A. ALIANSA SALUD EPS	12.349
805.000.427	COOMEVA ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD S.A. EN LIQUIDACIÓN	2.945
901.097.473	MEDIMÁS EPS S.A.S. EN LIQUIDACIÓN	2.291
805.001.157	ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD SERVICIO OCCIDENTAL DE SALUD S.A. S.O.S.	2.276
900.226.715	COOSALUD ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD S.A.	2.143
901.037.916	ADMINISTRADORA DE LOS RECURSOS DEL SISTEMA GENERAL DE SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD	1.228
890.303.093	CAJA DE COMPENSACIÓN FAMILIAR DEL VALLE DEL CAUCA - COMFENALCO VALLE DEL AGENTE	352
890.102.044	CAJA DE COMPENSACIÓN FAMILIAR CAJACOPI ATLÁNTICO	251
900.935.126	ASMET SALUD EPS SAS	155
892.115.006	CAJA DE COMPENSACIÓN FAMILIAR DE LA GUAJIRA	154

806.008.394	ASOCIACIÓN MUTUAL SER EMPRESA SOLIDARIA DE SALUD, ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD. MUTUAL SER EPS	124
900.462.447	CONSORCIO SAYP 2011	119
901.021.565	EMSSANAR ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD S.A.S.	114
900.298.372	CAPITAL SALUD ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD DEL REGIMEN SUBSIDIADO S.A.S.	60
	TOTAL	210.068

Fuente: Área Financiera – GIT de Contabilidad – Estados de Situación Financiera SIIF Nación. Cifras en miles de \$

Las entidades más representativas en los aportes a seguridad social en salud son Entidad Promotora de Salud Sanitas S A S con un 36% de participación seguida de Compensar EPS con el 19% del total de los afiliados.

Cuadro 34. Cooperativas

NIT	RAZÓN SOCIAL	SALDO
804.009.752	COOPERATIVA DE AHORRO Y CRÉDITO DE SANTANDER LIMITADA	11.393
805.004.034	COOPERATIVA DE SERVIDORES PÚBLICOS & JUBILADOS DE COLOMBIA	3.054
860.023.108	COOPERATIVA DEL COMERCIO EXTERIOR COLOMBIANO	338
	TOTAL	14.786

Fuente: Área Financiera – GIT de Contabilidad – Estados de Situación Financiera SIIF Nación. Cifras en miles de \$

La cuenta Cooperativas presenta una variación con relación al cierre del año 2021 del 92,35% representados en el tercero COOPERATIVA DE AHORRO Y CRÉDITO DE SANTANDER LIMITADA la cual cerro con un valor de 11.393 miles presentando un crecimiento de 6.394 miles esto debido al incremento de la planta del DANE generando mayor número de afiliados

Cuadro 35. Fondo de empleados

NIT	RAZÓN SOCIAL	SALDO
860.030.558	FONDO DE EMPLEADOS DEL DANE	4.520
	TOTAL	4.520

Fuente: Área Financiera – GIT de Contabilidad – Estados de Situación Financiera SIIF Nación. Cifras en miles de \$

Cuadro 36. Libranzas

NIT	RAZÓN SOCIAL	SALDO
890.300.279	BANCO DE OCCIDENTE	83.475
890.903.937	ITAU CORPBANCA COLOMBIA S A	29.287
860.003.020	BANCO BILBAO VIZCAYA ARGENTARIA COLOMBIA S.A. BBVA	26.750

860.034.313	BANCO DAVIVIENDA S.A.	23.408
860.066.942	CAJA DE COMPENSACIÓN FAMILIAR COMPENSAR	17.509
860.050.750	BANCO GNB SUDAMERIS S A	9.177
901.168.636	EXCEL CREDIT 1	4.796
860.023.108	COOPERATIVA DEL COMERCIO EXTERIOR COLOMBIANO	1.755
860.007.336	CAJA COLOMBIANA DE SUBSIDIO FAMILIAR COLSUBSIDIO	1.739
811.018.571	ARANGO QUINTERO Y CIA LTDA ASESORES EN SEGUROS	903
805.025.964	CREDIVALORES - CREDISERVICIOS S.A.	614
890.900.841	CAJA DE COMPENSACIÓN FAMILIAR DE ANTIOQUIA COMFAMA	169
802.002.279	ASISTENCIA MÉDICA INMEDIATA- SERVICIO DE AMBULANCIA PREPAGADA S.A.	147
800.231.969	CAJA DE COMPENSACIÓN FAMILIAR CAMPESINA COMCAJA	10
	TOTAL	199.738

Fuente: Área Financiera – GIT de Contabilidad – Estados de Situación Financiera SIIF Nación. Cifras en miles de \$

En la cuenta 242407 Libranzas los terceros más representativos son Banco de Occidente con el 42% y ITAU CORPBANCA Colombia S A con un 15%

Cuadro 37. Embargos judiciales

NIT	RAZÓN SOCIAL	SALDO
800.037.800	BANCO AGRARIO DE COLOMBIA S.A.	11.640
800.238.008	BANCO AGRARIO	1.463
800.155.308	COOPERATIVA DE ESTUDIANTES Y EGRESADOS UNIVERSITARIOS	668
52.472.318	XIOMARA ANDREA ZAMUDIO HERNÁNDEZ	402
1.077.841.593	LIANA CONSTANZA ALVIRA MÉNDEZ	193
52.378.211	ASTRID ANDREA OSPINA MASUTIER	111
40.395.756	FABIOLA MOLINA MONTAÑO	36
	TOTAL	14.513

Fuente: Área Financiera – GIT de Contabilidad – Estados de Situación Financiera SIIF Nación. Cifras en miles de \$

Cuadro 38. Cuentas de ahorro para el fomento AFC

NIT	RAZÓN SOCIAL	SALDO
860.034.313	BANCO DAVIVIENDA S.A.	15.385
890.903.938	BANCOLOMBIA S.A.	12.914
860.035.827	BANCO COMERCIAL AV VILLAS S.A.	3.620

890.903.937	ITAU CORPBANCA COLOMBIA S A	1.612
860.007.335	BCSC S A	1.040
860.003.020	BANCO BILBAO VIZCAYA ARGENTARIA COLOMBIA S.A. BBVA	800
	TOTAL	35.370

Fuente: Área Financiera – GIT de Contabilidad – Estados de Situación Financiera SIIF Nación.

Cifras en miles de \$

La principal entidad utilizada por los funcionarios del DANE para la apertura de las cuentas de ahorro para el fomento de la construcción (AFC) es Banco Davivienda con el 43% de representación.

21.7 RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE

Cuadro 39. Retención en la fuente e impuesto de timbre.

2436	RETENCIÓN EN LA FUENTE	
CÓDIGO	CUENTA	SALDO
243603	Honorarios	13.746
243605	Servicios	11.351
243606	Arriendos	4.886
243608	Compras	5.146
243615	Rentas de trabajo	399.740
243625	Impuesto a las ventas retenido	31.115
243626	Contratos de construcción	586
243627	Retención de impuesto de industria y comercio	273.793
243690	Otras retenciones	18.636
	TOTAL	758.999

Fuente: Área Financiera – GIT de Contabilidad – Estados de Situación Financiera SIIF Nación.

Cifras en miles de \$

En esta cuenta se registra las retenciones practicadas a funcionarios, contratistas y proveedores en los pagos generados en la adquisición de bienes y servicios causados, a título de impuesto de renta, IVA e ICA.

El DANE por ser un ente del orden nacional opera bajo el sistema de caja por lo tanto las retenciones se causan y se practican en el momento de efectuar el pago al sujeto objeto de retención, estos descuentos se practicaron en el mes de diciembre de 2022 y el pago se registra en la vigencia de 2023.

Con el fin coordinar y controlar las declaraciones de impuestos se ha establecidos controles mensuales mediante conciliaciones contables y tributarias que se realizan desde el nivel central, con el fin de contar

con los soportes escaneados de todos los impuestos que se presentan y pagan a nivel nacional, igualmente se buscan tener conciliadas las cifras de los estados financieros con los reportados en la bolsa de deducciones que manejan Grupo Interno de Trabajo de Tesorería.

En el nivel central se consolida, elabora, presenta y pagan los impuestos de retención en la fuente e IVA, la retención en la fuente de industria y comercio retención de ICA Bogotá, y demás impuestos a que haya lugar, los demás impuestos municipales y departamentales son manejados por cada territorial a cargo.

Cuando las deducciones son realizadas por DANE Central, la Tesorería DANE central realiza el traslado de las deducciones a la Territorial dentro del mismo mes de causación, para que puedan ser tomados y declarados en el periodo correspondiente.

Cada Dirección Territorial velará y garantizará por el cumplimiento de las obligaciones tributarias a cargo, comenzando con la elaboración, presentación y pago de las declaraciones tributarias según las fechas establecidas oficialmente en sus municipios y departamentos y por el cumplimiento en el reporte de la información tributaria, y será responsabilidad de los directores territoriales y Contadores de las territoriales las sanciones que se generen del caso.

21.8 cuenta 2460 Créditos Judiciales

Cuadro 40

NIT	RAZÓN SOCIAL	SALDO
18.496.079	OBED ANTONIO LONDOÑO RODRÍGUEZ	49.442
8.706.541	JOSÉ MANUEL MOLINA BARRIOS	40.733
9.309.605	ANÍBAL JOSÉ HERNÁNDEZ DÍAZ	39.323
88.140.131	EDUARDO RAMÍREZ ACOSTA	36.473
72.123.687	ABRAHAM ENRIQUE SÁNCHEZ BARRIOS	30.079
51.838.111	MARIELA SANTOS CALDERÓN	27.959
	TOTAL	224.009

Obed Antonio Londoño Rodríguez \$49.442 miles, Reclasificación saldo de la cuenta 270103 pasivos estimados a la cuenta 246002 sentencias por pagar, de acuerdo al reporte Ekogui de cierre de año, por calificación como proceso terminado con fallo desfavorable en contra de la entidad y a favor del demandante, proceso pendiente de pago.

José Manuel Molina Barrios \$40.733 miles, registro pago sentencia resolución número 1856 de 2022 (26 de octubre de 2022) modificación resolución número 2262 de 2022 (22 de diciembre de 2022)

Aníbal José Hernández Díaz \$39.323 miles, registro pago de sentencia resolución número 1856 de 2022 (26 de octubre de 2022 modificación resolución número 2262 de 2022 (22 de diciembre de 2022

Eduardo Ramírez Acosta \$36.473 miles, registro pago resolución número 1991 de 2022 (10 de noviembre de 2022) modificación resolución número 2211 de 2022 (12 de diciembre de 2022

Abraham Enrique Sánchez Barrios \$30.079 miles, registro pago de la sentencia judicial resolución número 1856 de 2022 (26 de octubre de 2022) modificación resolución número 2262 de 2022 (22 de diciembre de 2022.

Mariela Santos Calderón \$27.959 reclasificación saldo de la cuenta 270103 pasivos estimados a la cuenta 246002 sentencias por pagar, de acuerdo al reporte Ekogui de cierre de año, por calificación como proceso terminado con fallo desfavorable en contra de la entidad y a favor del demandante, proceso pendiente de pago.

21.9 Otras cuentas por pagar

Cuadro 41.

2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	
CÓDIGO	CUENTA	SALDO
249034	Aportes a escuelas industriales, institutos técnicos y ESAP	72.718
249040	SalDOS a favor de beneficiarios	5
249050	Aportes ICBF y SENA	169.526
249051	Servicios Públicos	404.800
249055	Servicios	1.058.824
249058	Arrendamiento operativo	330
242490	Otros descuentos de nómina	0
	TOTAL	1.706.203

Fuente: Área Financiera – GIT de Contabilidad – Estados de Situación Financiera SIIF Nación. **Cifras en miles de \$**

Representa el valor de las obligaciones contraídas por el DANE, en desarrollo de sus actividades, la cuenta está compuesta por los aportes parafiscales con destino al Servicio Nacional de Aprendizaje SENA e Instituto Colombiano de Bienestar Familiar, servicios públicos y otros servicios detallados a continuación.

Cuadro 42. Aportes a escuelas industriales, instituciones técnicas y ESAP

NIT	RAZÓN SOCIAL	SALDO
899.999.001	MINISTERIO DE EDUCACIÓN NACIONAL	48.462
899.999.054	ESCUELA SUPERIOR DE ADMINISTRACION PÚBLICA	24.256
	TOTAL	72.718

Fuente: Área Financiera – GIT de Contabilidad – Estados de Situación Financiera SIIF Nación.

Cifras en miles de \$

Cuadro 43. ICBF Y SENA

NIT	RAZÓN SOCIAL	SALDO
899.999.239	INSTITUTO COLOMBIANO DE BIENESTAR FAMILIAR	145.269
899.999.034	SERVICIO NACIONAL DE APRENDIZAJE	24.256
	TOTAL	169.526

Fuente: Área Financiera – GIT de Contabilidad – Estados de Situación Financiera SIIF Nación.

Cifras en miles de \$

Cuadro 44. Servicios públicos

NIT	RAZÓN SOCIAL	SALDO
800.153.993	COMUNICACION CELULAR S A COMCEL S A	404.800
	TOTAL	404.800

Fuente: Área Financiera – GIT de Contabilidad – Estados de Situación Financiera SIIF Nación.

Cifras en miles de \$

Registrar reservas presupuestales inducidas por ley año 2022 según comprobante 127097 del 30 de dic 2022.

Cuadro 45. Servicios

NIT	RAZÓN SOCIAL	SALDO
900.105.979	BMIND S.A.S.	612.624
830.033.581	TRANSPORTES ESPECIALIZADOS JR S A S	149.247
800.003.442	NOVATOOURS LTDA	111.698
900.027.116	TECNICAS COLOMBIANAS DE INGENIERIA S.A.S	51.888
900.455.740	A & J SYSTEM NETWORK SAS	37.240
900.239.396	ISOLUCION SISTEMAS INTEGRADOS DE GESTIÓN S.A.	15.922
800.041.433	CLEANER S.A.	11.243
901.027.483	CONSULTORIA Y SUPERVISION DE ESTRUCTURAS CSE SAS	10.000
1.077.474.966	DIVIS LUCELY BUENAVENTURA OREJUELA	4.786

901.056.044	TRANSPORTES ESPECIALES NUEVA ERA SAS	3.668
807.003.866	FLOREZ & ALVAREZ S.A.S EN REORGANIZACION	3.075
43.971.762	ANA MARÍA OLARTE VILLA	3.060
901.173.899	MW MANTENIMIENTOS S.A.S	2.549
830.018.460	NUEVA TRANSPORTADORA SIGLO XXI S.A.S	2.030
71.722.694	JUAN CARLOS LÓPEZ RAMÍREZ	2.000
52.428.380	TANIA GARCÍA NIÑO	1.815
79.666.949	CARLOS ARTURO MORA MARTÍNEZ	1.808
1.040.747.901	HAROLD STIVEN RESTREPO PÉREZ	1.800
900.427.788	LIMPIEZA INSTITUCIONAL LASU S.A.S.	1.306
79.640.675	LEONARDO TRUJILLO OYOLA	1.035
VARIOS	212 REGISTROS INFERIORES A 1 MILLON	30.030
	TOTAL	1.058.824

Fuente: Área Financiera – GIT de Contabilidad – Estados de Situación Financiera SIIF Nación. Cifras en miles de \$

BMIND SAS \$ 612.624 miles, constitución reserva presupuestal inducida por ley al cierre de diciembre 2022, servicios tecnológicos de optimización de IT data.

TRANSPORTES ESPECIALIZADOS JR SAS \$ 149.247 miles, constitución reserva presupuestal inducida por ley al cierre diciembre de 2022.

NOVATORUS LTDA \$ 111.698 miles, En desarrollo del Contrato No CO1.PCCNTR.3673250 de fecha 05 de mayo de 2022 ha prestado a satisfacción de la entidad el Suministro de tiquetes para el transporte aéreo en rutas nacionales e internacionales a funcionarios, contratistas y colaboradores del Departamento Administrativo Nacional de Estadística

Cuadro 46. Arrendamiento operativo

NIT	RAZÓN SOCIAL	SALDO
830.083.272	A. R. TRIPLEA S.A.S.	330
	TOTAL	330

Fuente: Área Financiera – GIT de Contabilidad – Estados de Situación Financiera SIIF Nación. Cifras en miles de \$

NOTA 22. Beneficios a empleados**Cuadro 47**

DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTE DE VIGENCIA						VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	CORRIENTE	NO CORRIENTE	SALDO FINAL 2022	CORRIENTE	NO CORRIENTE	SALDO FINAL 2021	VALOR VARIACIÓN
2.5	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	8.995.299	0	8.995.299	8.218.627	0	8.218.627	776.672
2.5.11	Beneficios a los empleados a corto plazo	8.995.299	0	8.995.299	8.218.627	0	8.218.627	776.672
(+) Beneficios (-) Plan de Activos	RESULTADO NETO DE LOS BENEFICIOS	8.995.299	0	8.995.299	8.218.627	0	8.218.627	776.672
(=) NETO	A corto plazo	8.995.299	0	8.995.299	8.218.627	0	8.218.627	776.672

Fuente: Área Financiera – GIT de Contabilidad – Estados de Situación Financiera SIIF Nación. Cifras en miles de \$

Los beneficios a empleados presentaron una variación positiva de \$776.672 lo que representa un 9.4% con respecto al año fiscal anterior, el DANE realiza la administración general, los registros y la liquidación de nómina mensual en el Sistema KACTUS, y esta información es conciliada mensualmente en el área financiera para establecer diferencias y ajustes en SIIF nación.

Según información de gestión humana la planta de personal para el cierre del año 2022 presento las siguientes novedades:

Número de cargos ocupados a corte del 31 de diciembre de 2021:	994
INGRESOS EN EL 2022 Y QUE ESTÁN ACTIVOS	215
Personas se retiraron durante el 2022	-89
Número de cargos ocupados a 31 de diciembre de 2022:	1120

22.1. BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO

Cuadro 48. Beneficios a empleados.

Fuente: Área Financiera – GIT de Contabilidad – Estados de Situación Financiera SIIF Nación.

Cifras en miles de \$

CÓDIGO	CUENTA	SALDO 2022	SALDO 2021	VARIACIÓN RELATIVA	VARIACIÓN ABSOLUTA
251104	Vacaciones	3.328.701	3.121.188	6,65%	207.513
251105	Prima de vacaciones	2.398.096	2.267.739	5,75%	130.356
251106	Prima de servicios	1.056.474	922.999	14,46%	133.475
251107	Prima de navidad	9.529	7.567	25,94%	1.963
251109	Bonificaciones	968.263	872.542	10,97%	95.721
251111	Aportes a riesgos laborales	22.774	20.157	12,98%	2.617
211115	Capacitación bienestar social y estímulos	36.446	0	100%	36.446
251122	Aportes a fondos pensionales - empleador	599.579	472.017	27,02%	127.562
251123	Aportes a seguridad social en salud - empleador	381.768	365.766	4,38%	16.003
251124	Aportes a cajas de compensación familiar	193.669	168.652	14,83%	25.017
		8.995.299	8.218.627	9.4%	776.672

El saldo por vacaciones representa las cuentas por pagar que a 31 de diciembre de 2022 el DANE adeuda a los funcionarios.

El saldo por prima de vacaciones representa las cuentas por pagar que a 31 de diciembre de 2022 el DANE adeuda a los funcionarios.

El saldo por prima de servicios representa las cuentas por pagar que a 31 de diciembre de 2022 el DANE adeuda a los funcionarios.

La cuenta prima de navidad presenta saldo a 31 de diciembre de 2022 según información reportada por gestión humana en el correo de Beneficios a Empleados el 30 de diciembre de 2022 según el siguiente detalle:

NIT	RAZÓN SOCIAL	SALDO
36.179.610	GIRON VARGAS YINET – Situación administrativa especial, incapacidad mayor a 5 años	6.338
51.970.181	MORA RINCON MARTHA JANNETH -funcionaria fallecida el 29 de agosto de 2022, pendiente liquidación definitiva	3.191
	TOTAL	9.529

El saldo por bonificaciones representa las cuentas por pagar que a 31 de diciembre de 2022 el DANE adeuda a los funcionarios por concepto de bonificaciones ordinarias y bonificaciones especiales de recreación de los funcionarios del DANE.

El saldo por riesgos laborales representa las cuentas por pagar que se causaron a 31 de diciembre de 2022 por concepto de aportes a riesgos laborales a Positiva Compañía de Seguros S.A y que se canceló en enero de 2023.

El saldo representa las cuentas por pagar a fondos pensionales, calculadas de diciembre de 2022 que se pagaron en enero de 2023.

El saldo representa las cuentas por pagar a seguridad social en salud, calculadas de diciembre de 2022 que se pagaron en enero de 2023

El saldo de esta cuenta representa las cuentas por pagar por aportes a cajas de compensación familiar que se cancelaron en el mes de enero de 2022, según el siguiente detalle:

Cuadro 49. 251111 aportes riesgos laborales ARL

NIT	RAZÓN SOCIAL	SALDO
860.011.153	POSITIVA COMPAÑÍA DE SEGUROS S. A.	22.774
	TOTAL	22.774

Fuente: Área Financiera – GIT de Contabilidad – Estados de Situación Financiera SIIF Nación.

Cifras en miles de \$

Cuadro 50. 251115 capacitación bienestar social y estímulos

NIT	RAZÓN SOCIAL	SALDO
860.066.942	CAJA DE COMPENSACIÓN FAMILIAR COMPENSAR	36.446
	TOTAL	36.446

Fuente: Área Financiera – GIT de Contabilidad – Estados de Situación Financiera SIIF Nación.

Cifras en miles de \$

Registrar reservas presupuestales inducidas por ley año 2022 comprobante 127097 del 30 de dic 2022

Cuadro 51. 251122 cuentas por Pagar a Fondos Pensionales.

NIT	RAZÓN SOCIAL	SALDO
900.336.004	ADMINISTRADORA COLOMBIANA DE PENSIONES COLPENSIONES	374.592
800.224.808	FONDO DE PENSIONES OBLIGATORIAS PORVENIR MODERADO	77.917
900.373.913	UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL DE GESTIÓN PENSIONAL DE LA PROTECCIÓN SOCIAL	62.315
800.229.739	FONDO DE PENSIONES OBLIGATORIAS PROTECCIÓN MODERADO	49.862
800.227.940	FONDO DE PENSIONES OBLIGATORIAS COLFONDOS MODERADO	24.513
800.253.055	SKANDIA FONDO DE PENSIONES OBLIGATORIAS-MODERADO	10.380
	TOTAL	599.579

Fuente: Área Financiera – GIT de Contabilidad – Estados de Situación Financiera SIIF Nación.

Cifras en miles de \$

El saldo representa las cuentas por pagar a seguridad social en salud, calculadas de diciembre de 2022 que se pagarán en enero de 2023 según el siguiente detalle:

Cuadro 52. 251123 seguridad Social en Salud.

NIT	RAZÓN SOCIAL	SALDO
800.251.440	ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD SANITAS S A S	146.820
860.066.942	CAJA DE COMPENSACIÓN FAMILIAR COMPENSAR	74.507
800.088.702	EPS SURAMERICANA S. A	45.493
900.156.264	NUEVA EMPRESA PROMOTORA DE SALUD S.A.	29.284
830.003.564	ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD FAMISANAR S A S	27.837
830.113.831	ALIANSA SALUD ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD S.A. ALIANSA SALUD EPS	25.719
800.130.907	SALUD TOTAL ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD DEL REGIMEN CONTRIBUTIVO Y DEL REGIMEN SUBSIDIADO S A	22.784
900.462.447	CONSORCIO SAYP 2011	2.917
900.226.715	COOSALUD ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD S.A.	2.510
805.001.157	ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD SERVICIO OCCIDENTAL DE SALUD S.A. S.O.S.	2.269
890.303.093	CAJA DE COMPENSACIÓN FAMILIAR DEL VALLE DEL CAUCA - COMFENALCO VALLE DEL AGENTE	559
806.008.394	ASOCIACION MUTUAL SER EMPRESA SOLIDARIA DE SALUD, ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD. MUTUAL SER EPS	552
890.102.044	CAJA DE COMPENSACIÓN FAMILIAR CAJACOPI ATLANTICO	279
901.021.565	EMSSANAR ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD S.A.S.	242
	TOTAL	381.768

Fuente: Área Financiera – GIT de Contabilidad – Estados de Situación Financiera SIIF Nación.

Cifras en miles de \$

El saldo de esta cuenta representa las cuentas por pagar por aportes a cajas de compensación familiar que se cancelarán en el mes de enero de 2023, según el siguiente detalle:

Cuadro 53. 251124 cajas de Compensación Familiar.

NIT	RAZÓN SOCIAL	SALDO
860.066.942	CAJA DE COMPENSACIÓN FAMILIAR COMPENSAR	141.483
890.900.841	CAJA DE COMPENSACIÓN FAMILIAR DE ANTIOQUIA COMFAMA	4.477
890.303.093	CAJA DE COMPENSACIÓN FAMILIAR DEL VALLE DEL CAUCA - COMFENALCO VALLE	4.340
890.101.994	CAJA DE COMPENSACIÓN FAMILIAR COMFAMILIAR ATLANTICO	4.035
890.201.578	CAJA DE COMPENSACIÓN FAMILIAR COMFENALCO SANTANDER	3.695
890.806.490	CAJA DE COMPENSACIÓN FAMILIAR DE CALDAS	3.215
891.080.005	CAJA DE COMPENSACIÓN FAMILIAR DE CORDOBA COMFACOR	2.427
891.800.213	CAJA DE COMPENSACIÓN FAMILIAR DE BOYACA COMFABOY	2.286
892.200.015	CAJA DE COMPENSACIÓN FAMILIAR DE SUCRE	2.284
890.480.023	CAJA DE COMPENSACIÓN FAMILIAR DE FENALCO - ANDI COMFENALCO CARTAGENA	2.160
890.500.516	CAJA DE COMPENSACIÓN FAMILIAR DEL NORTE DE SANTANDER	2.146
892.000.146	CAJA DE COMPENSACIÓN FAMILIAR COFREM	2.121
891.480.000	CAJA DE COMPENSACIÓN FAMILIAR DE RISARALDA	2.057
891.280.008	CAJA DE COMPENSACIÓN FAMILIAR DE NARIÑO	2.051
890.700.148	CAJA DE COMPENSACIÓN FAMILIAR DE FENALCO DEL TOLIMA - COMFENALCO	2.035
890.000.381	CAJA DE COMPENSACIÓN FAMILIAR DE FENALCO COMFENALCO QUINDIO	1.894
891.180.008	CAJA DE COMPENSACIÓN FAMILIAR DEL HUILA	1.816
892.399.989	CAJA DE COMPENSACIÓN FAMILIAR DEL CESAR COMFACESAR	1.595
891.500.182	CAJA DE COMPENSACIÓN FAMILIAR DEL CAUCA	1.573
891.780.093	CAJA DE COMPENSACIÓN FAMILIAR DEL MAGDALENA	1.517
892.115.006	CAJA DE COMPENSACIÓN FAMILIAR DE LA GUAJIRA	1.303
800.231.969	CAJA DE COMPENSACIÓN FAMILIAR CAMPESINA COMCAJA	639
891.600.091	CAJA DE COMPENSACIÓN FAMILIAR DEL CHOCO	607
891.190.047	CAJA DE COMPENSACIÓN FAMILIAR DEL CAQUETÁ	535
844.003.392	CAJA DE COMPENSACIÓN FAMILIAR DE CASANARE	526
800.219.488	CAJA DE COMPENSACIÓN FAMILIAR DE ARAUCA	402
892.400.320	CAJA DE COMPENSACIÓN FAMILIAR DE SAN ANDRÉS Y PROVIDENCIA ISLAS	382
800.003.122	CAJA DE COMPENSACIÓN FAMILIAR DEL AMAZONAS	68
	TOTAL	193.669

Fuente: Área Financiera – GIT de Contabilidad – Estados de Situación Financiera SIIF Nación.

Cifras en miles de \$

NOTA 23. Provisiones.**Cuadro 54**

DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTE DE VIGENCIA						VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	CORRIENTE	NO CORRIENTE	SALDO 2022	CORRIENTE	NO CORRIENTE	SALDO 2021	VALOR VARIACIÓN
2.7	PROVISIONES	0	7.329.725	7.329.725	0	30.846.956	30.846.956	(23.517.231)
2.7.01	Litigios y demandas	0	7.329.725	7.329.725	0	30.846.956	30.846.956	(23.517.231)
2.7.07	Garantías	0	0	0	0	0	0	0
2.7.90	Provisiones diversas	0	0	0	0	0	0	0

Fuente: Área Financiera – GIT de Contabilidad – Estados de Situación Financiera SIIF Nación. **Cifras en miles de \$**

El DANE reconocerá una provisión contable como consecuencia de los procesos judiciales solo cuando la Oficina Asesora Jurídica informe a través del sistema EKOGUI, el valor de las pretensiones siguiendo las metodologías para el cálculo de la provisión contable de los procesos judiciales, quienes seguirá la metodología impartida por la Agencia Nacional de Defensa Jurídica del Estado, en sus resoluciones y modificaciones.

En este sentido se revela los valores correspondientes a las provisiones reconocidas por DANE de acuerdo con la valoración del riesgo realizado por la Oficina Jurídica, y tomado de acuerdo con la metodología para la valoración del pasivo o contingencia, el valor de las pretensiones reportado por el sistema EKOGUI.

Para determinar la clasificación y probabilidad en la medición de los procesos judiciales en contra del DANE, se establecieron las siguientes categorías:

Cuadro 55. Clasificación y probabilidad de medición procesos judiciales

SITUACIÓN	RECONOCIMIENTO	REVELACIONES
Si el DANE posee una obligación presente que probablemente exija una salida de recursos, se catalogará dentro de la categoría de probable, cuando es ALTA, superior al 50%	Se procede a registrar el valor de las pretensiones ajustado como provisión contable de acuerdo al EKOGUI.	Se exige revelar información sobre la provisión.

Si el DANE califica una obligación presente, que pueda o no exigir una salida de recursos con la probabilidad de pérdida como MEDIA, (Superior al 25% e inferior e igual al 50%)	Se reconocerá el valor de las pretensiones ajustado como un pasivo contingente, en cuentas de orden de acuerdo al EKOGUI	Se exige revelar información sobre el pasivo contingente.
Si el DANE posee una obligación presente con la probabilidad de pérdida como BAJA (entre el 10% y el 25%).	Se reconocerá el valor de las pretensiones ajustado como un pasivo contingente, en Cuentas de orden de acuerdo al EKOGUI	Se exige revelar la información sobre el pasivo contingente.
Si el DANE posee una obligación presente con una probabilidad de pérdida calificada como REMOTA, (inferior al 10%).	No habrá lugar a reconocer una provisión, ni se reconoce un pasivo contingente de acuerdo al EKOGUI	No se exige revelar ningún tipo de información.

Fuente: Área Financiera – GIT de Contabilidad –

Estados de Situación Financiera SIIF Nación.

Esta probabilidad de ocurrencia de eventos que afectan la situación financiera y que se deben estimar, es un estudio previo que realiza la Oficina Asesora Jurídica, quien informa de la novedad de acuerdo con los fallos de instancia y quien da los lineamientos, para establecer la respectiva provisión en las cuentas contables, anulando las respectivas cuentas de orden que dieron origen a la pretensión.

Esta cuenta presentó una disminución de \$23.517.231 siendo un 76% menos con respecto al cierre fiscal del año anterior.

El valor que más impactó esta variación fue la cancelación de la provisión del proceso jurídico No. 2164912 del Departamento de Antioquia NIT 890.900.286 según calificación por baja probabilidad reportada por la Agencia Nacional de Defensa Jurídica del Estado, en el reporte Ekogui del cierre de junio 2022 registrado con comprobante No. 53334 del 30 de junio de 2022 en la cuenta 480826 recuperación de provisiones, y posteriormente reclasificada a la cuenta 310902 Corrección de errores de un periodo anterior con comprobante No. 127165 del 30 de dic de 2022.

Mensualmente el encargado del área financiera registra los ajustes generados en cada uno de los procesos jurídicos cruzando lo contabilizado SIFF Nación vs. Reporte ekogui de cierre mensual, con lo cual se establece aumentos, disminuciones, creación de nuevos procesos, cancelación de procesos terminados a favor de la entidad o pendientes de resolución para pagar, así como traslados a pasivos contingentes en cuantas de orden o viceversa.

De acuerdo con la conciliación mensual que realiza la entidad entre SIIF nación y Ekogui, para el cierre de vigencia diciembre31, se registran 49 procesos activos en pasivos estimados y no se registra ninguna diferencia por reportar como partida conciliatoria.

CÓDIGO CONTABLE	DESCRIPCIÓN	V/R JURÍDICA	V/R CONTABILIDAD	DIFERENCIA
270103001	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	\$ 7.329.725	\$ 7.329.725	\$ 0

23.1. 270103 LITIGIOS Y DEMANDAS

Cuadro 56.

NIT	RAZÓN SOCIAL	SALDO
41.954.113	MARY LUZ POSADA POSADA	491.618
41.934.052	ALEXANDRA VELEZ SÁNCHEZ	480.563
9.732.795	JULIAN ALBERTO LÓPEZ LÓPEZ	462.449
75.067.365	AUGUSTO MONTOYA MOSQUERA	455.325
1.094.909.022	VIVIAN CAROLINA ARBOLEDA TORO	454.697
41.962.361	DIANA CAROLINA ESPINOSA SARMIENTO	403.548
92.500.203	FREDY MANUEL PÉREZ PÉREZ	331.560
1.032.370.744	CARLOS ANDRÉS ACOSTA ROMERO	325.365
41.934.786	DIANA LORENA ARIAS CARVAJAL	260.241
41.932.750	ROSA ELVIRA MARTÍNEZ GONZÁLEZ	257.038
8.663.720	RONALD JUAN LOZADA MANTILLA	244.950
9.726.919	CESAR AUGUSTO RAMÍREZ CUELLAR	242.426
55.158.817	MARÍA FERNANDA QUINTERO CORDOBA	219.218
37.318.730	ADRIANA MARÍA BERNAL CACERES	216.554
55.154.530	DORIS CORTES OSORIO	183.196
13.870.806	JULIAN BAYONA COTE	170.701
41.648.312	LILIA OLIVA RODRÍGUEZ SABOGAL	167.262
7.303.743	HERNANDO FLOREZ ALVAREZ	156.335
10.552.250	AQUILINO CASTILLO SOLARTE	144.068
7.521.859	HENRY REYES GIL	139.227
55.154.900	CARMÉN ROSA SOLORZANO SALAS	134.231
32.877.936	LILIANA MARGARITA MESTRE CASTRO	132.485
55.167.391	SANDRA LILIANA NARVAEZ CUENCA	123.751
12.751.197	CAMILO ERNESTO HERRERA MORENO	98.832
75.069.570	ALEXANDER MARTÍNEZ LOAIZA	83.325
25.527.902	LUZ FARIDE RENGIFO ROSERO	81.312
80.066.544	RUBEN DARIO GARCÍA MOSQUERA	80.790

94.375.605	JUAN CARLOS LARRAÑAGA YARPAZ	69.587
59.832.749	RUTH XIMENA CHAVES ENRIQUEZ	66.739
40.039.581	YANIRY BARON URIBE	57.747
30.280.519	DORIS MARIN GONZÁLEZ	50.094
8.471.287	LUIS GUILLERMO OQUENDO GONZÁLEZ	49.311
31.879.503	MARÍA CLAUDIA MEZA VIDAL	48.430
91.532.897	CARLOS GIOVANNY BRAVO SANDOVAL	47.865
52.137.785	CASANDRA YASMIN GONZÁLEZ GAMEZ	47.518
30.719.845	STELLA DEL ROSARIO CASTRO INSUASTY	45.829
19.309.583	CARLOS EDUARDO SALCEDO DEVIA	45.356
16.189.644	DIEGO ANDRÉS OROZCO VARGAS	44.589
64.867.639	RITA DEL MAURY MANJARREZ	37.440
64.561.966	MÓNICA DEL CARMÉN RIVERO ACOSTA	35.811
49.786.616	CILIA ROSA GÓMEZ CASTRILLON	33.441
9.846.414	RICARDO ANTONIO CASTAÑEDA VALENCIA	24.601
19.335.611	RAFAEL HUMBERTO SACRISTAN LINARES	21.534
74.183.824	WILSON REINALDO GALVIS GUITERREZ	20.635
22.867.198	MARÍA TERESA DE LA SANTISIMA TRINIDAD CANCHILA GUZMÁN	18.348
12.723.566	DAGOBERTO DE LAS SALAS CARDENAS	7.815
51.978.434	NELSY LIDIA CRUZ SUAREZ	7.392
30.735.790	MARTHA LUCIA MOLINA DURANGO	7.263
41.953.852	ANA CAROLINA LAGOS SIERRA	1.313
TOTAL		7.329.725

Fuente: Área Financiera – GIT de Contabilidad – Estados de Situación Financiera SIIF Nación.

Cifras en miles de \$

NOTA 24. NO APLICA

NOTA 25. ACTIVOS Y PASIVOS CONTINGENTES

25.1. ACTIVOS CONTINGENTES

Cuadro 57.

DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	2022	2021	VALOR VARIACIÓN
	ACTIVOS CONTINGENTES	979	979	0
8.1.90	Otros activos contingentes	979	979	0

Fuente: Área Financiera – GIT de Contabilidad – Estados de Situación Financiera SIIF Nación.

Cifras en miles de \$

25.1.1. otros activos contingentes**Cuadro 58.**

DESCRIPCIÓN		CONCEPTO	CORTE 2022	CANTIDAD (Procesos o casos)
CÓDIGO CONTABLE	NAT		VALOR EN LIBROS	
	Db	ACTIVOS CONTINGENTES	979	0
8.1.90	Db	Otros activos contingentes	979	0
8.1.90.90	Db	Otros activos contingentes	979	0

Fuente: Área Financiera – GIT de Contabilidad – Estados de Situación Financiera SIIF Nación.

Cifras en miles de \$

NIT	RAZÓN SOCIAL	SALDO
52235726	Yency Yineth Alfonso Castillo	979
	TOTAL	979

Fuente: Área Financiera – GIT de Contabilidad – Estados de Situación Financiera SIIF Nación.

Cifras en miles de \$

El saldo corresponde al tercero Yency Yineth Alfonso Castillo identificada con CC 52.235.726, se le giraron viáticos por valor de \$3,909 miles en octubre 11 de 2017 según comprobante 128299, la funcionaria no realizó la comisión y reintegro la suma de \$2,930 miles según comprobante 162980 de diciembre 31 de 2017, de acuerdo al comprobante 163441 de diciembre 31 de 2017, legaliza "Legalización OD 0198, 4.5 días que estuvo en la ciudad de Leticia, período de la comisión, 07 al 26 de oct/17, el día 28 de dic/17 consignó el valor de \$2,930 miles"; Quedando pendiente el saldo de \$979 miles el cual se llevó a cuentas de orden.

25.2. PASIVOS CONTINGENTES**Cuadro 59. Pasivos Contingentes.**

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2022	2021	VALOR VARIACIÓN
	Cr	PASIVOS CONTINGENTES	1.814.507	2.262.494	(447.987)
9.1.20	Cr	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	1.814.507	2.262.494	(447.987)

Fuente: Área Financiera – GIT de Contabilidad – Estados de Situación Financiera SIIF Nación.

Cifras en miles de \$

25.2.1. litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos

Cuadro 60.

DESCRIPCIÓN		CONCEPTO	CORTE 2022	CANTIDAD (Procesos o casos)
CÓDIGO CONTABLE	NAT		VALOR EN LIBROS	
	Db	PASIVOS CONTINGENTES		
9.1.20	Db	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	1.814.507	18
9.1.20.04	Db	Administrativos	1.814.507	18

Fuente: Área Financiera – GIT de Contabilidad – Estados de Situación Financiera SIIF Nación. **Cifras en miles de \$**

La entidad constituyó la responsabilidad contingente por el valor de las pretensiones originadas en actos procesales de terceros contra el DANE, para la vigencia 2022 se realizó análisis a los procesos y se tomó en consideración las políticas contables de la entidad en materia de normas internacionales, conforme a la información de valores indexados con respecto al comportamiento del IPC del año, de acuerdo con el sistema EKOGUI y por la valoración del riesgo bajo, alto, medio alto suministrado por la Oficina Asesora Jurídica que califica de acuerdo a la causa de la demanda y a los fallos por las actuaciones y a los despachos de la actualidad. Así mismo para la vigencia que precede se continúa con el proceso de valoración del riesgo y los ajustes necesarios en los Estados Financieros de acuerdo con las políticas establecidas.

Esta cuenta presentó una disminución de \$ 447.987 un 19%, con respecto al saldo de la vigencia del periodo anterior.

Mensualmente el encargado del área financiera registra los ajustes generados en cada uno de los procesos jurídicos cruzando lo contabilizado en SIFF Nación vs. Reporte Ekogui de cierre mensual, con lo cual se establece aumentos, disminuciones, creación de nuevos procesos, cancelación de procesos terminados a favor de la entidad, así como traslados a pasivos estimados o viceversa.

De acuerdo con la conciliación de cierre que realiza la entidad entre SIIF nación y Ekogui, para el cierre de vigencia diciembre 31, Ekogui reporta 18 procesos activos en pasivos contingentes y en contabilidad SIIF Nación se encuentran registrados 17 procesos generando así diferencia de 1 proceso reportado como partida conciliatoria.

CÓDIGO CONTABLE	DESCRIPCIÓN	V/R JURÍDICA	V/R CONTABILIDAD	DIFERENCIA
912004001	LITIGIOS	\$ 1.830.823	\$ 1.814.507	-\$ 16.316

El demandante con CC. 53,145,367 Leidy Johanna Mesa Pérez \$16.316 no está creado en el sistema, por tal razón este proceso no se ha podido registrar en contabilidad, el área jurídica está en la búsqueda de la información y soportes para solicitar creación del tercero en el sistema y así poder realizar el respectivo registro contable.

Cuadro 61. Terceros de Pasivos Contingentes.

NIT	RAZÓN SOCIAL	SALDO
16.242.381	HECTOR NARCES MALLARINO RODRÍGUEZ	494.256
900.793.044	ENAMORA S.A.S	485.826
1.095.815.064	NADYA XIMENA DUEÑAS MENDEZ	478.236
1.098.703.503	DIANA FERNANDA RIVERA GONZÁLEZ	99.927
41.601.739	MARTHA ESPERANZA RIAÑO MARTÍNEZ	47.201
1.065.564.036	GUSTAVO ADOLFO AMAYA CORONADO	34.716
6.241.165	DIEGO GIANFRANCO FERRARO TREJOS	28.954
22.727.118	DIVA LUZ HERNÁNDEZ BELTRAN	26.382
63.444.307	NANCY SIDETH CONTRERAS BAUTISTA	23.838
26.870.969	ELIZABETH ORTIZ SPROKEL	20.428
70.062.800	GUILLERMO LEON MONSALVE TOBON	19.838
33.369.445	ANA CAROLINA PUENTES CARVAJAL	17.187
1.098.662.050	JAIME ALBERTO HERNÁNDEZ SUAREZ	14.146
41.420.628	MARGARITA CASAS JAIMES	9.521
51.789.636	LUZ DEYANIRA MATEUS PEÑA	8.040
17.156.551	GUILLERMO ARTURO LYNN BELTRAN	3.769
92.191.080	OSWALDO XAVIER MARTÍNEZ DIAZ	2.243
	TOTAL	1.814.507

Fuente: Área Financiera – GIT de Contabilidad – Estados de Situación Financiera SIIF Nación.

Cifras en miles de \$

El detalle de cada proceso podrá ser consultado con los reportes Ekogui de la Agencia Nacional Jurídica del estado y /o con el área jurídica de la entidad.

NOTA 26 CUENTAS DE ORDEN**NOTA 26.1 cuadro 62**

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2022	2021	VALOR VARIACIÓN
8	Db	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0	0	0
8.1	Db	Activos contingentes litigios	248.160	0	248.160
8.3	Db	Deudoras de control	42.065.469	42.651.201	(585.732)
8.9	Cr	Deudoras por contra	(42.313.629)	(42.651.201)	337.572

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2022	2021	VALOR VARIACIÓN
8	Db	DEUDORAS DE CONTROL	42.313.629	42.651.201	(337.572)
8.1 20	Db	Litigios y mecanismos alternativos	248.160	0	248.160
8.3 15	Db	Bienes y derechos retirados	38.236.593	38.595.409	(358.816)
8.3 47	Db	Bienes entregados a terceros	3.603.794	3.824.742	(220.948)
8.3 61	Db	Responsabilidades en proceso	225.082	231.050	(5.968)

Fuente: Área Financiera – GIT de Contabilidad – Estados de Situación Financiera SIIF Nación. Cifras en miles de \$

Nota 26.1.1 Litigios y mecanismos administrativos**Cuadro 63 812004**

NIT	RAZÓN SOCIAL	SALDO
52.356.296	SANDRA MILENA ARDILA CUBIDES	189.570
35.319.368	LUZ HERMINIA ROMERO MACIAS	51.289
32.643.055	LILIA ESTHER LÓPEZ EBRATH	7.301
	TOTAL	248.160

Fuente: Área Financiera – GIT de Contabilidad – Estados de Situación Financiera SIIF Nación. Cifras en miles de \$

Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos administrativos procesos de acción de repetición iniciados por la entidad, según reportes de la oficina jurídica y los cuales están debidamente conciliados al cierre de 31 de dic 2022

Nota 26.1.2 Bienes y derechos retirados

Cuadro 64 831510 Propiedad planta y equipo

Contabilización registro y control de movimiento de inmuebles PPYE trasladados a cuentas de orden por estar totalmente depreciados. El detalle de estas cuentas se puede revisar en el software de almacén SAI Y SAE por territorial y por tipo de bien.

Se dio de baja bienes muebles servibles y no utilizables e inservibles por valor de \$3.160.124 miles, según resolución No. 1418 del 18 de agosto de 2022, artículo 4 de la misma resolución.

CÓDIGO	TERRITORIAL	SALDO
04-01-01-000	DANE GESTIÓN GENERAL	18.502.802
04-01-01-00F	DANE REGIONAL BOGOTÁ	6.081.228
04-01-01-00C	DANE REGIONAL CALI	2.771.182
04-01-01-00E	DANE REGIONAL MEDELLÍN	2.727.132
04-01-01-00A	DANE REGIONAL BARRANQUILLA	2.697.078
04-01-01-00D	DANE REGIONAL MANIZALES	2.507.196
04-01-01-00B	DANE REGIONAL BUCARAMANGA	1.473.923
	TOTAL	36.760.540

Fuente: Área Financiera – GIT de Contabilidad – Estados de Situación Financiera SIIF Nación.

Cifras en miles de \$

Cuadro 65 831590 Otros bienes y derechos retirados

CÓDIGO	TERRITORIAL	SALDO
04-01-01-000	DANE GESTIÓN GENERAL	642.004
04-01-01-00F	DANE REGIONAL BOGOTÁ	325.066
04-01-01-00E	DANE REGIONAL MEDELLÍN	159.701
04-01-01-00C	DANE REGIONAL CALI	140.022
04-01-01-00A	DANE REGIONAL BARRANQUILLA	93.987
04-01-01-00B	DANE REGIONAL BUCARAMANGA	60.417
04-01-01-00D	DANE REGIONAL MANIZALES	54.856
	TOTAL	1.476.053

Fuente: Área Financiera – GIT de Contabilidad – Estados de Situación Financiera SIIF Nación.

Cifras en miles de \$

Nota 26.1.3 Bienes entregados a terceros**Cuadro 66 834704 Bienes entregados a terceros**

NIT	TERRITORIAL	SALDO
04-01-01-000	DANE GESTIÓN GENERAL	3.603.794
	TOTAL	3.603.794

Fuente: Área Financiera – GIT de Contabilidad – Estados de Situación Financiera SIIF Nación.

Cifras en miles de \$

Nota 26.1.4 Responsabilidades en proceso**Cuadro 67 Responsabilidades en proceso**

CÓDIGO	TERRITORIAL	SALDO
04-01-01-00F	DANE REGIONAL BOGOTÁ	85.004
04-01-01-000	DANE GESTIÓN GENERAL	64.676
04-01-01-00C	DANE REGIONAL CALI	44.644
04-01-01-00E	DANE REGIONAL MEDELLÍN	11.932
04-01-01-00A	DANE REGIONAL BARRANQUILLA	9.852
04-01-01-00D	DANE REGIONAL MANIZALES	7.524
04-01-01-00B	DANE REGIONAL BUCARAMANGA	1.449
	TOTAL	225.082

Fuente: Área Financiera – GIT de Contabilidad – Estados de Situación Financiera SIIF Nación.

Cifras en miles de \$

26.2 cuadro 68 CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2022	2021	VALOR VARIACIÓN
9	cr	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	0	0	0
9.1	cr	Otros Pasivos contingentes	(59.200)	(59.200)	0
9.3	cr	Acreedoras de control	0	0	0
9.9	db	Acreedoras por contra	59.200	59.200	0

Fuente: Área Financiera – GIT de Contabilidad – Estados de Situación Financiera SIIF Nación.

Cifras en miles de \$

cuadro 69 Otros pasivos contingentes

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2022	2021	VALOR VARIACIÓN
91	cr	ACREEDORAS DE CONTROL	(59.200)	(59.200)	0
9.1 90	db	Otros pasivos contingentes	59.200	59.200	0

Fuente: Área Financiera – GIT de Contabilidad – Estados de Situación Financiera SIIF Nación Cifras en miles de \$

CÓDIGO	TERRITORIAL	SALDO
04-01-01-000	DANE Gestión General	59.200
	TOTAL	59.200

Fuente: Área Financiera – GIT de Contabilidad – Estados de Situación Financiera SIIF Nación Cifras en miles de \$

Ajuste vigencia expirada de Colpensiones según pagos en comprobante 53665 \$ 10.752.845, comprobante 54064 \$ 4.456.314, se deja el saldo de la deuda presunta según resolución 0486 de abril 29/2021 por \$ 59.200 miles

NOTA 27. PATRIMONIO**Cuadro 70.**

DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	2022	2021	VALOR VARIACIÓN
3.1	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	42.066.104	13.539.584	28.526.520
3.1.05	Capital fiscal	7.805.714	7.458.503	347.211
3.1.09	Resultados de ejercicios anteriores	35.007.980	39.797.977	(4.789.997)
3.1.10	Resultado del ejercicio	(747.590)	(33.716.896)	32.969.306
3.1.45	Impactos por la transición al nuevo marco de regulación	0	0	0

Fuente: Área Financiera – GIT de Contabilidad – Estados de Situación Financiera SIIF Nación. Cifras en miles de \$

Cuadro 71

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO					
A 31 DE DICIEMBRE DE 2022					
Rubro	Capital fiscal	Resultados de Ejercicios Anteriores	Resultado del Ejercicio	Total Patrimonio Neto	Observación
Saldo Inicial 2021	7.458.503	39.797.977	-33.716.896	13.539.584	
Traslado de Resultados	-	33.716.896	33.716.896	0	(1)
Reversión Traslado de Resultados		33.716.896	-33.716.896	0	(1)
Reversión de la Provisión de Litigios			25.444.681	25.444.681	(1)
Saldo Final reexpresado 2021	7.458.503	39.797.977	-8.272.215	38.984.265	(2)
Traslado a Resultado Reexpresado Ejercicio Anterior		-8.272.215	8.272.215	0	(2)
Registro de PPyE - Traslado entre territoriales	347.211			347.211	(3)
Inclusión de Software		3.482.220	0	3.482.220	(4)
Perdida año 2022			-747.590	-747.590	(5)
Saldo Patrimonio 2022	7.805.714	35.007.981	-747.590	42.066.105	

Observación No.1

Para la vigencia 2022, y teniendo en cuenta lo definido por la Contaduría General de la Nación en el instructivo 001 de 2021 en cual se establece "Instrucciones relacionadas con el cambio del periodo contable 2021 -2022, el reporte de información a la Contaduría General de la Nación y otros asuntos del proceso contable". en el literal 3. RECLASIFICACIÓN DE SALDOS PARA LA INICIACIÓN DEL PERIODO CONTABLE DEL AÑO 2022 - Al inicio del periodo contable de la vigencia 2022, las entidades públicas realizarán la reclasificación de los saldos registrados en las subcuentas de Resultados del ejercicio, de las cuentas 3110 y 3230-RESULTADO DEL EJERCICIO", a las subcuentas respectivas de las cuentas 3109 y 3225 – RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES, según corresponda.

Como consecuencia de lo anterior fueron trasladados del rubro "RESULTADO DEL EJERCICIO" al rubro "RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES", los \$33.716.895.750,93, es de anotar que el "RESULTADO DEL EJERCICIO" quedo impactado por el registro de la provisión contable del litigio jurídico No. 2164912 que en su momento fue instaurado por el Departamento de Antioquia y que al cierre del ejercicio contable en el aplicativo EKOGUI administrado por la Agencia Jurídica del Estado estaba relacionado como "alta probabilidad" afectándose la provisión contable en \$25.444.680.523, con posterioridad al cierre contable de la vigencia 2021, se estableció que dicho proceso pasaba de "alta probabilidad" a "baja probabilidad", estableciéndose que la pérdida del 2021 quedo sobreestimada.

Acciones a Tomar

Teniendo en cuenta que la provisión impacta los estados financieros de manera significativa y que SIIF-Nación no permite abrir el sistema para corregir, se procede a reexpresar el patrimonio realizando los movimientos como si dicho inconsistencia no hubiese ocurrido en consecuencia se presenta:

1. Reversar el traslado de la Utilidad (\$33.716.895.750,53) del RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES" al RESULTADO DEL EJERCICIO.
2. Reversar el registro de la provisión contable por \$25.444.680.523 del litigio presentado por el Departamento de Antioquia, afectando el pasivo de "LITIGIOS Y DEMANDAS - ADMINISTRATIVAS" (DB) contra "RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES – CORRECCION DE ERRORES DE UN PERIODO CONTABLE ANTERIOR" (CR).

Observación No. 02

Como consecuencia de lo anterior la pérdida reexpresada para el 2021 fue de \$8.272.215.227,53, los cuales se procede a simular en la Hoja de trabajo el procedimiento del instructivo 001 de 2021, pasando la pérdida del 2021 del rubro contable "RESULTADO DEL EJERCICIO" al rubro "RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES".

Observación No. 03

Corresponde a movimientos de Propiedad, Planta y Equipo, que se consideró prudente llevarlo a periodos anteriores por efecto de los ajustes necesarios del 2021 como consecuencia de los traslados de bienes entre territoriales y que arroja el saldo de \$347.210.295.

Observación No. 04

Se evidencia un incremento por \$3.482.219.596,58, de los cuales \$2.497.577.484, se registran "POR CAMBIO DE POLITICA CONTABLE" como consecuencia de la activación del Software de Kactus-Nomina por valor de \$1.358.627.484, y Software de kactus-Contratistas por valor de \$1.138.950.000, y \$ 984.642.112,58 como reversión de gastos que se habían provisionado en el 2021, así como liberación de reservas.

Observación No. 05

Pérdida del año 2022, como resultante de los ingresos y gastos de la vigencia 2023.

27.1. Capital fiscal

Cuadro 72. Capital fiscal.

CÓDIGO	TERRITORIAL	SALDO
04-01-01-000	DANE GESTIÓN GENERAL	2.564.619
04-01-01-00A	DANE REGIONAL BARRANQUILLA	357.056
04-01-01-00B	DANE REGIONAL BUCARAMANGA	148.563
04-01-01-00C	DANE REGIONAL CALI	81.706
04-01-01-00D	DANE REGIONAL MANIZALES	130.589
04-01-01-00E	DANE REGIONAL MEDELLÍN	58.533
04-01-01-00F	DANE REGIONAL BOGOTÁ	4.464.648
	TOTAL	7.805.714

Fuente: Área Financiera – GIT de Contabilidad – Estados de Situación Financiera SIIF Nación.

Cifras en miles de \$

Representa los recursos asignados para la creación y desarrollo de la entidad, así como la acumulación del resultado de los ejercicios de años anteriores, el patrimonio público incorporado, el traslado a otras entidades públicas.

27.2. cuadro 73 Resultados de ejercicios anteriores

CÓDIGO	TERRITORIAL	SALDO
04-01-01-000	DANE GESTIÓN GENERAL	18.311.095
04-01-01-00A	DANE REGIONAL BARRANQUILLA	6.209.073
04-01-01-00F	DANE REGIONAL BOGOTÁ	5.577.330
04-01-01-00E	DANE REGIONAL MEDELLÍN	2.799.599
04-01-01-00D	DANE REGIONAL MANIZALES	2.218.145
04-01-01-00C	DANE REGIONAL CALI	-25.808
04-01-01-00B	DANE REGIONAL BUCARAMANGA	-81.453
	TOTAL	35.007.980

Fuente: Área Financiera – GIT de Contabilidad – Estados de Situación Financiera SIIF Nación.

Cifras en miles de \$

Comprende el valor de los resultados obtenidos en ejercicios anteriores, por utilidades acumuladas que estén a disposición del máximo órgano social o por pérdidas acumuladas no enjugadas.

27.3. cuadro 74 Resultado del ejercicio año 2022

GRUPO	2022	2021	VARIACIÓN	%
INGRESOS				
INGRESOS FISCALES NO TRIBUTARIOS	15.736	18.896	-3.160	-16,72%
TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	110.051	0	110.051	100,00%
OPERACIONES INSTITUCIONALES	230.655.418	251.255.662	-20.600.244	-8,20%
OTROS INGRESOS	2.904.303	189.904	2.714.399	1429,35%
TOTAL, INGRESOS	233.685.508	251.464.462	-17.778.954	-7,07%
GASTOS E INVERSIÓN				
GASTOS GENRALES	223.659.156	248.065.809	-24.406.653	-9,84%
IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y TASAS	674.728	807.482	-132.754	-16,44%
TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	51.250	0	51.250	100,00%
DETERIORO DEPRECIACIÓN AMORTIZACIÓN Y PROVISIONES	9.922.305	33.170.298	-23.247.993	-70,09%
OPERACIONES INTER INSTITUCIONALES	105.127	79.959	25.168	31,48%
OTROS GASTOS	20.532	3.057.810	-3.037.278	-99,33%
TOTAL, GASTOS	234.433.098	285.181.358	-50.748.260	-17,80%
EXCEDENTE Y/O PERDIDA DEL EJERCICIO	-747.590	-33.716.896	32.969.306	-97,78%

Fuente: Área Financiera – GIT de Contabilidad – Estados de Situación Financiera SIIF Nación. **Cifras en miles de \$**

Representa el valor del resultado obtenido por la entidad como consecuencia de las operaciones realizadas durante el periodo. La pérdida del ejercicio se debe a que los ingresos recibidos de la Dirección General del Tesoro Nacional por los conceptos de funcionamiento e inversión, sumados a los recursos recibidos por concepto de ingresos financieros y los ingresos obtenidos por recuperaciones y aprovechamientos, fueron inferiores a los gastos por concepto de funcionamiento de nómina, contribuciones parafiscales, gastos de inversión y por el reconocimiento de la provisión de litigios y demandas, esta pérdida disminuyó en el presente año en \$32.969.606 miles de pesos lo que representa un 97% impactado principalmente por el reconocimiento y corrección de la mayor provisión del proceso en contra con el Departamento de Antioquia.

El valor que más impactó esta variación fue la ~~cancelación-el ajuste a la de la~~ provisión del proceso jurídico No. 2164912 del Departamento de Antioquia por \$ 25.444.681 miles, NIT 890.900.286 según calificación por el registro de la provisión contable del litigio jurídico No. 2164912 que en su momento fue instaurado por el Departamento de Antioquia y que al cierre del ejercicio contable en el aplicativo EKOGUI administrado por la Agencia Jurídica del Estado estaba relacionado como “alta probabilidad” afectándose la provisión contable en \$25.444.680.523, con posterioridad al cierre contable de la vigencia 2021, se estableció que dicho proceso pasaba de “alta probabilidad” a “baja probabilidad”,

estableciéndose que la pérdida del 2021 quedo sobreestimada, en el cierre de junio 2022 registrado con comprobante No. 53334 del 30 de junio de 2022 en la cuenta 480826 recuperación de provisiones, y posteriormente reclasificada a la cuenta 310902 Corrección de errores de un periodo anterior con comprobante No. 127165 del 30 de dic de 2022.

El siguiente cuadro refleja el estado de resultados re expresado comparativo diciembre 31 de 2021 a diciembre 31 de 2022.

cuadro 75 Resultado del ejercicio año 2022-Reexpresado

GRUPO	2022	ESTADO DE RESULTADOS REEXPRESADO 2021	REGISTRO PROVISIONES Y LITIGIOS	2021	VARIACION REEXPRESADA	% REEXPRESADO
INGRESOS						
INGRESOS FISCALES NO TRIBUTARIOS	15.736	18.896		18.896	-3.160	-16,72%
TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	110.051	0		0	110.051	100,00%
OPERACIONES INSTITUCIONALES	230.655.418	251.255.662		251.255.662	-20.600.244	-8,20%
OTROS INGRESOS	2.904.303	189.904		189.904	2.714.399	1429,35%
TOTAL, INGRESOS	233.685.508	251.464.462		251.464.462	-17.778.954	-7,07%
GASTOS E INVERSIÓN						
GASTOS GENERALES	223.659.156	248.065.809		248.065.809	-24.406.653	-9,84%
IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y TASAS	674.728	807.482		807.482	-132.754	-16,44%
TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	51.250	0		0	51.250	100,00%
DETERIORO DEPRECIACIÓN AMORTIZACIÓN Y PROVISIONES	9.922.305	7.725.617	25.444.681	33.170.298	2.196.688	28,43%
OPERACIONES INTER INSTITUCIONALES	105.127	79.959		79.959	25.168	31,48%
OTROS GASTOS	20.532	3.057.810		3.057.810	-3.037.278	-99,33%
TOTAL, GASTOS	234.433.098	259.736.677		285.181.358	-25.303.579	-9,74%
EXCEDENTE Y/O PERDIDA DEL EJERCICIO	-747.590	-8.272.215	25.444.681	-33.716.896	7.524.625	-90,96%

NOTA 28. INGRESOS

Cuadro 76. Ingresos

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTE DE VIGENCIA		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2022	2021	VALOR VARIACIÓN
4	Db	ingresos	233.685.508	251.464.461	-17.778.953
4.1.	Db	Ingresos fiscales	15.736	18.896	-3.160
4.4.	Db	Transferencias y subvenciones	110.051	0	110.051
4.7.	Db	operaciones inter institucionales	230.655.418	251.255.662	-20.600.244
4.8.	Db	Otros ingresos	2.904.303	189.903	2.714.400

Fuente: Área Financiera – GIT de Contabilidad – Estados de Situación Financiera SIIF Nación.

Cifras en miles de \$

Los ingresos totales disminuyeron un 7% en el año 2022 comparado con el mismo periodo de 2021, justificado principalmente en la asignación presupuestal de los fondos recibidos de la Dirección General del Tesoro Nacional por concepto de inversión y funcionamiento.

28.1. Ingresos fiscales

Cuadro 77.

ID	DESCRIPCIÓN	RESUMEN DE TRASANCCIONES			
CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	RECONOCIMIENTO DE INGRESOS (CR)	AJUSTES POR: DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS (DB)	SALDO FINAL 2022	% DE AJUSTES
4.1	INGRESOS FISCALES	15.736	0	15.736	0.0
4.1.05	Impuestos	0	0	0	0,0
4.1.10	No tributarios	15.736	0	15.736	0.0
4.1.10.02	Multas y sanciones	15.736	0	15.736	0.0

Fuente: Área Financiera – GIT de Contabilidad – Estados de Situación Financiera SIIF Nación.

Cifras en miles de \$

Cuadro 78. Sanciones disciplinarias

NIT	RAZÓN SOCIAL	SALDO
5.638.163	JORGE FERNANDO REYES PEÑA	6.271
1.019.013.501	JAIRO ALEXANDER CARO RAMÍREZ	3.016
1.032.422.244	MIGUEL ANGEL OLARTE CAMPOS	2.680
22.867.253	YURANY ISABEL NARVAEZ TUIRAN	2.659
860.009.578	SEGUROS DEL ESTADO S.A.	579
1.115.188.651	RAUL LONDOÑO MURILLO	531
	TOTAL	15.736

Fuente: Área Financiera – GIT de Contabilidad – Estados de Situación Financiera SIIF Nación.

Cifras en miles de \$

Registra recuperaciones por acuerdos conciliatorios, sanciones disciplinarias, recaudos de intereses e indemnizaciones de seguros pago indemnización \$579 miles póliza 15-44-101258235 cto-3495910 Juan Carlos Gordo CC. 1023877088-rp 92222 seguros del estado.

28.2 transferencias y subvenciones

Cuadro 79

ID	DESCRIPCIÓN	RESUMEN DE TRASACCIONES			
CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	RECONOCIMIENTO DE INGRESOS (CR)	AJUSTES POR: DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS (DB)	SALDO FINAL 2022	% DE AJUSTES
4.4	Operaciones institucionales	110.051	0	110.051	0.0
4.4.28.07	Otros bienes derechos y recursos	110.051	0	110.051	

Fuente: Área Financiera – GIT de Contabilidad – Estados de Situación Financiera SIIF Nación.

Cifras en miles de \$

Cuadro 80. Otros bienes derechos y recursos

NIT	RAZÓN SOCIAL	SALDO
901.179.431	COMISION PARA EL ESCLARECIMIENTO DE LA VERDAD, LA CONVIVENCIA Y LA NO REPETICION EN LIQUIDACIÓN	103.453
830.035.246	DELL COLOMBIA INC	6.598
	TOTAL	110.051

Fuente: Área Financiera – GIT de Contabilidad – Estados de Situación Financiera SIIF Nación.

Cifras en miles de \$

Contabilización de ingresos y traslados de PPYE, ajuste de devolución de saldo de bienes donados por comisión de la verdad según correo de administrativa de diciembre 15 2022 y ajuste de saldo en bienes y derechos retirados según reporte de Kardex a noviembre 30 SAE por registros sin contabilizar en esta aplicativa consecuencia de ataque cibernético, contabilización de ingresos por donaciones traslados y remesas agosto comprobante 70239 de agosto 31 de 2022 y 116645 del 30 de noviembre 2022.

28.3 operaciones institucionales

Cuadro 81. Operaciones de funcionamiento y de inversión PGN.

ID	DESCRIPCIÓN	RESUMEN DE TRASACCIONES			
CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	RECONOCIMIENTO DE INGRESOS (CR)	AJUSTES POR: DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS (DB)	SALDO FINAL 2022	% DE AJUSTES
4.7	Operaciones institucionales	230.655.418	0	230.655.418	0.0
4.7.05.08	Funcionamiento	98.973.892	0	98.973.892	
4.7.05.10	inversión	128.795.281	0	128.795.281	0.0
4.7.22.01	Cruce de cuentas	2.364.189	0	2.364.189	

4.7.22.03	Cuota de fiscalización y auditaje	522.056	0	522.056	0.0
-----------	-----------------------------------	---------	---	---------	-----

Fuente: Área Financiera – GIT de Contabilidad – Estados de Situación Financiera SIIF Nación. Cifras en miles de \$

El saldo de Funcionamiento es los recursos que el Ministerio de Hacienda y Crédito Público a través de la Dirección General del Tesoro Nacional –DTN dispone al DANE para que atienda los pagos de las obligaciones por concepto de funcionamiento a nivel, nacional la mayor participación está en el DANE Central donde se registra y paga los gastos centralizados de nómina y parafiscales que tiene una participación importante.

El saldo de Inversión corresponde a los recursos que el Ministerio de Hacienda y Crédito Público a través de la Dirección General del Tesoro Nacional –DTN dispone al DANE para que atienda los pagos de las obligaciones por concepto de inversión a nivel nacional, y la mayor participación está en el DANE Central.

Cuadro 82. Funcionamiento

CÓDIGO	TERRITORIAL	SALDO
04-01-01-000	DANE GESTIÓN GENERAL	95.005.205
04-01-01-00F	DANE REGIONAL BOGOTÁ	944.758
04-01-01-00A	DANE REGIONAL BARRANQUILLA	701.576
04-01-01-00C	DANE REGIONAL CALI	683.309
04-01-01-00D	DANE REGIONAL MANIZALES	586.167
04-01-01-00B	DANE REGIONAL BUCARAMANGA	527.280
04-01-01-00E	DANE REGIONAL MEDELLÍN	525.596
	TOTAL	98.973.892

Fuente: Área Financiera – GIT de Contabilidad – Estados de Situación Financiera SIIF Nación. Cifras en miles de \$

Cuadro 83. Inversión.

CÓDIGO	TERRITORIAL	SALDO
04-01-01-000	DANE GESTIÓN GENERAL	49.879.277
04-01-01-00F	DANE REGIONAL BOGOTÁ	23.445.220
04-01-01-00A	DANE REGIONAL BARRANQUILLA	15.476.390
04-01-01-00C	DANE REGIONAL CALI	11.673.753
04-01-01-00E	DANE REGIONAL MEDELLÍN	11.010.167
04-01-01-00D	DANE REGIONAL MANIZALES	9.973.650
04-01-01-00B	DANE REGIONAL BUCARAMANGA	7.336.824

	TOTAL	128.795.281
--	--------------	--------------------

Fuente: Área Financiera – GIT de Contabilidad – Estados de Situación Financiera SIIF Nación. Cifras en miles de \$

Cuadro 84. Cruce de cuentas.

CÓDIGO	TERRITORIAL	SALDO
04-01-01-000	DANE GESTIÓN GENERAL	2.190.113
04-01-01-00C	DANE REGIONAL CALI	43.678
04-01-01-00F	DANE REGIONAL BOGOTÁ	35.329
04-01-01-00E	DANE REGIONAL MEDELLÍN	31.208
04-01-01-00B	DANE REGIONAL BUCARAMANGA	23.816
04-01-01-00A	DANE REGIONAL BARRANQUILLA	20.788
04-01-01-00D	DANE REGIONAL MANIZALES	19.257
	TOTAL	2.364.189

Fuente: Área Financiera – GIT de Contabilidad – Estados de Situación Financiera SIIF Nación. Cifras en miles de \$ \$2.361.660 miles, U.A.E. Dirección de Impuestos y Aduanas Nacionales y \$2.529 miles. Compensación de deducciones y pago de impuestos pro estampillas.

Cuadro 85. Cuota de fiscalización y Auditaje

RAZÓN SOCIAL	SALDO	TERRITORIAL
Contraloría General de la República - Gestión General	522.056	Gestión Central
TOTAL	522.056	

Fuente: Área Financiera – GIT de Contabilidad – Estados de Situación Financiera SIIF Nación. Cifras en miles de \$

Se registra recaudo por clasificar originado a partir de compensación deducciones tipo de documento soporte: resolución número 0016 del 07 de octubre de 2022, pago cuota auditaje vigencia 2022.

28.4. OTROS INGRESOS

Cuadro 86. Ingresos de transacciones con contraprestación

DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	2022	2021	VALOR VARIACIÓN
4.8	Otros ingresos	2.904.303	189.904	2.714.399
4.8.02	Financieros	4.236	15.637	(11.401)
4.8.06	Ajuste por diferencia en cambio	0	0	0
4.8.08	Ingresos diversos	2.900.067	174.267	2.725.800

Fuente: Área Financiera – GIT de Contabilidad – Estados de Situación Financiera SIIF Nación.

Cifras en miles de \$

28.4.1. Cuadro 87 480232 Rendimientos sobre recursos entregados

NIT	RAZÓN SOCIAL	SALDO
899.999.035	INSTITUTO COLOMBIANO DE CREDITO EDUCATIVO Y ESTUDIOS TECNICOS EN EL EXTERIOR ICETEX	4.236
	TOTAL	4.236

Fuente: Área Financiera – GIT de Contabilidad – Estados de Situación Financiera SIIF Nación.

Cifras en miles de \$

Corresponde al convenio interadministrativo - 0028 DE 2020 C01, PCCNTR 2057408-ICETEX 2020-0552 consignados en la DTN.

28.4.2. Cuadro 88 480825 Sobrantes

NIT	RAZÓN SOCIAL	SALDO
800.251.440	ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD SANITAS S A S	19
800.130.907	SALUD TOTAL ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD S A	6
	TOTAL	26

Fuente: Área Financiera – GIT de Contabilidad – Estados de Situación Financiera SIIF Nación.

Cifras en miles de \$

Reclasificación de cuenta de recuperaciones a sobrantes de los mayores valores consignados por las EPS por concepto de incapacidades.

28.4.3. Cuadro 89 480826 recuperaciones

NIT	RAZÓN SOCIAL	SALDO
901.434.951	IMDITEC DM COLOMBIA S.A.S	330.033
900.017.447	FALABELLA DE COLOMBIA S A	44.840
830.037.946	PANAMERICANA LIBRERIA Y PAPELERIA SA	44.690
830.100.385	COMUNICACIONES Y SISTEMAS INTEGRALES LTDA	41.390
800.153.993	COMUNICACION CELULAR S A COMCEL S A	8.333
900.497.732	SOLUCIONES AIN SOPH SAS	5.727
901.314.807	IMAGINA TECHNOLOGY S.A.S.	3.900
901.487.885	EFFECTUAR S.A.S	3.400
830.040.054	LA CASA DE SUMINISTROS Y SERVICIOS S.A.S	2.439
901.274.854	COMPUTEC SUMINISTROS SAS	958
	TOTAL	485.710

Fuente: Área Financiera – GIT de Contabilidad – Estados de Situación Financiera SIIF Nación.

Cifras en miles de \$

IMDITEC DM COLOMBIA S.A.S \$330.033 miles, contabilización de movimiento de almacén traslados ingresos en junio ingreso de 111 DMC por reposición tecnológica daño. contabilización movimiento traslados de nov-2021 a mayo 2022 comprobantes 41643 y 49034 de mayo y junio de 2022.

FALABELLA DE COLOMBIA S A \$44.840 miles, se contabiliza ingreso de equipo portátil de alta capacidad en reemplazo de equipo placa 56966-f y se hace ingreso también de adquisición de switches de acceso LAN comprobante 126935 de dic 2022.

PANAMERICANA LIBRERIA Y PAPELERIA SA \$44.690 miles, contabilización de movimiento de inmuebles PPYE, traslado de bienes a cuentas de orden por estar totalmente depreciados, y reclasificación de saldo contabilizado en comprobante manual 70239 de agosto 31 parte de donación de comisión de la verdad comprobante 98188 de oct 2022.

COMUNICACIONES Y SISTEMAS INTEGRALES LTDA \$41.390 miles, contabilización de ingresos por donaciones traslados y remesas agosto contabilización ingresos y traslados de PPYE septiembre comprobantes 70239 de agosto y 78590 de septiembre

28.4.4. Cuadro 90 480826 recuperaciones provisiones

NIT	RAZÓN SOCIAL	SALDO
79.553.339	CARLOS ALBERTO ALMARIO	923.358
16.242.381	HECTOR NARCES MALLARINO RODRÍGUEZ	489.488
1.095.815.064	NADYA XIMENA DUEÑAS MENDEZ	364.292
18.518.144	ALEJANDRO LONDOÑO TANGARIFE	198.976
18.496.079	OBED ANTONIO LONDOÑO RODRÍGUEZ	108.070
83.243.621	YAMIL ALONSO VARGAS MORA	73.231
41.953.852	ANA CAROLINA LAGOS SIERRA	51.158
36.726.257	YOLEDIS ESTHER JIMENEZ DE LA HOZ	50.028
91.532.897	CARLOS GIOVANNY BRAVO SANDOVAL	42.474
64.561.966	MÓNICA DEL CARMÉN RIVERO ACOSTA	31.780
1.065.564.036	GUSTAVO ADOLFO AMAYA CORONADO	29.241
8.663.720	RONALD JUAN LOZADA MANTILLA	21.926
22.867.198	MARÍA TERESA DE LA SANTISIMA TRINIDAD CANCHILA GUZMÁN	16.284
30.735.790	MARTHA LUCIA MOLINA DURANGO	6.741
92.500.203	FREDY MANUEL PÉREZ PÉREZ	5.563
900.062.917	SERVICIOS POSTALES NACIONALES S.A.S	1.648

	TOTAL	2.414.257
--	--------------	------------------

Fuente: Área Financiera – GIT de Contabilidad – Estados de Situación Financiera SIIF Nación. Cifras en miles de \$

Cancelación, disminución o traslado a cuentas de orden de la provisión de litigios y demandas cuya provisión se registró en años anteriores a la vigencia 2022, según reporte Ekogui emitido mensualmente por la agencia nacional jurídica y según conciliaciones mensuales de saldos SIIF vs. jurídica de la entidad.

28.4.5. Cuadro 91 480826 recuperaciones provisiones

NIT	RAZÓN SOCIAL	SALDO
41.960.296	MARÍA CATALINA FRANCO ROA	75
	TOTAL	75

Fuente: Área Financiera – GIT de Contabilidad – Estados de Situación Financiera SIIF Nación. Cifras en miles de \$

Causación cuenta por cobrar reintegro gabinete placa 35918 de Manizales según documentos de recaudo 14917522-15138022 afectados en periodo de transición, comprobante 127044 del 30 de dic de 2022.

NOTA 29. GASTOS

29.1. Cuadro 92 Gastos de administración y operación

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTE DE VIGENCIA		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2022	2021	VALOR VARIACIÓN
5.1	Db	De Administración y Operación	224.333.884	248.873.291	-24.539.407
5.1.01	Db	Sueldos y salarios	50.846.506	46.701.870	4.144.636
5.1.03	Db	Contribuciones efectivas	13.190.688	12.121.779	1.068.909
5.1.04	Db	Aportes sobre la nómina	2.827.563	2.575.421	252.142
5.1.07	Db	Prestaciones sociales	19.762.483	17.636.998	2.125.485
5.1.08	Db	Gastos de personal diversos	261.994	228.929	33.065
5.1.11	Db	Generales	136.769.923	168.800.812	-32.030.889
5.1.20	Db	Impuestos, contribuciones y tasas	674.727	807.482	-132.755

Fuente: Área Financiera – GIT de Contabilidad – Estados de Situación Financiera SIIF Nación. Cifras en miles de \$

Los gastos totales disminuyeron \$24.539.407 miles, en un 9.8% en el año 2022 comparado con el mismo periodo de 2021, justificado principalmente en la cuenta 5111 gastos generales.

29.1.1. Cuadro 93 Sueldos y Salarios

DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	2022	2021	VALOR VARIACIÓN
5.1 01	De Administración y Operación	50.846.506	46.701.870	4.144.636
5.1.01 01	Sueldos	46.312.415	42.714.773	3.597.642
5.1.01 03	Horas extras	165.051	122.552	42.499
5.1.01 05	Gastos de representación	212.449	199.028	13.421
5.1.01 10	Prima técnica	1.774.017	1.486.457	287.560
5.1.01 19	Bonificaciones	2.075.607	1.928.422	147.185
5.1.01 23	Auxilio de transporte	170.150	140.817	29.333
5.1.01 51	Estímulo a la eficiencia	5.000	2.000	3.000
5.1.01 60	Subsidio de alimentación	131.817	107.821	23.996

Fuente: Área Financiera – GIT de Contabilidad – Estados de Situación Financiera SIIF Nación. **Cifras en miles de \$**

En estas cuentas se revelan los gastos correspondientes a las remuneraciones causada a favor de los servidores públicos, como retribución por la prestación de sus servicios al ente público, incluye los sueldos, salarios, horas extras, gastos de representación, prima técnica, bonificaciones, auxilios de transportes y subsidios de alimentación de los asalariados de funcionario activos y ausentes del trabajo durante períodos cortos de tiempo, tales como vacaciones, exceptuando las ausencias por enfermedad o accidente de trabajo y las licencias de maternidad, honorarios, remuneración servicios técnicos, horas extras entre otros.

29.1.2. Cuadro 94 Contribuciones Efectivas

DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	2022	2021	VALOR VARIACIÓN
5.1 03	Contribuciones efectivas	13.190.688	12.121.779	1.068.909
5.1. 03 02	Aportes a cajas de compensación familiar	2.260.607	2.059.235	201.372
5.1. 03 03	Cotizaciones a seguridad social en salud	4.405.762	4.075.128	330.634
5.1. 03 05	Cotizaciones a riesgos laborales	262.399	242.287	20.112
5.1. 03 06	Cotizaciones régimen de prima media	62.391	3.945.027	-3.882.636
5.1. 03 07	Cotizaciones régimen de ahorro individual	6.199.529	1.800.102	4.399.427

Fuente: Área Financiera – GIT de Contabilidad – Estados de Situación Financiera SIIF Nación. **Cifras en miles de \$**

Representa las obligaciones por los aportes de la Seguridad Social, que el DANE liquida sobre la nómina y realiza los pagos correspondientes a través de las entidades responsables de la administración, cumpliendo así con las obligaciones emanadas del Ministerio de la Protección Social, e incluye esta cuenta los aportes a cajas de compensación, cotizaciones a seguridad social y riesgos laborales.

Cuadro 95. Aportes a cajas de compensación familiar

NIT	RAZÓN SOCIAL	SALDO
860.066.942	CAJA DE COMPENSACIÓN FAMILIAR COMPENSAR	1.667.356
890.900.841	CAJA DE COMPENSACIÓN FAMILIAR DE ANTIOQUIA COMFAMA	57.748
890.101.994	CAJA DE COMPENSACIÓN FAMILIAR COMFAMILIAR ATLANTICO	51.468
890.303.093	CAJA DE COMPENSACIÓN FAMILIAR DEL VALLE DEL CAUCA - COMFENALCO VALLE	48.234
890.201.578	CAJA DE COMPENSACIÓN FAMILIAR COMFENALCO SANTANDER	44.400
890.806.490	CAJA DE COMPENSACIÓN FAMILIAR DE CALDAS	37.605
890.480.023	CAJA DE COMPENSACIÓN FAMILIAR DE FENALCO - ANDI COMFENALCO CARTAGENA	25.545
891.280.008	CAJA DE COMPENSACIÓN FAMILIAR DE NARIÑO	25.131
890.700.148	CAJA DE COMPENSACIÓN FAMILIAR DE FENALCO DEL TOLIMA - COMFENALCO	24.885
891.480.000	CAJA DE COMPENSACIÓN FAMILIAR DE RISARALDA	24.549
891.800.213	CAJA DE COMPENSACIÓN FAMILIAR DE BOYACA COMFABOY	24.115
892.200.015	CAJA DE COMPENSACIÓN FAMILIAR DE SUCRE	23.181
890.000.381	CAJA DE COMPENSACIÓN FAMILIAR DE FENALCO COMFENALCO QUINDIO	22.714
891.180.008	CAJA DE COMPENSACIÓN FAMILIAR DEL HUILA	22.027
891.080.005	CAJA DE COMPENSACIÓN FAMILIAR DE CORDOBA COMFACOR	21.045
890.500.516	CAJA DE COMPENSACIÓN FAMILIAR DEL NORTE DE SANTANDER	19.054
892.000.146	CAJA DE COMPENSACIÓN FAMILIAR COFREM	18.737
892.399.989	CAJA DE COMPENSACIÓN FAMILIAR DEL CESAR COMFACESAR	18.079
891.500.182	CAJA DE COMPENSACIÓN FAMILIAR DEL CAUCA	17.620
891.780.093	CAJA DE COMPENSACIÓN FAMILIAR DEL MAGDALENA	16.134
892.115.006	CAJA DE COMPENSACIÓN FAMILIAR DE LA GUAJIRA	10.071
800.231.969	CAJA DE COMPENSACIÓN FAMILIAR CAMPESINA COMCAJA	8.791
891.190.047	CAJA DE COMPENSACIÓN FAMILIAR DEL CAQUETÁ	7.858
844.003.392	CAJA DE COMPENSACIÓN FAMILIAR DE CASANARE	7.045
891.600.091	CAJA DE COMPENSACIÓN FAMILIAR DEL CHOCO	6.279
800.219.488	CAJA DE COMPENSACIÓN FAMILIAR DE ARAUCA	5.153
892.400.320	CAJA DE COMPENSACIÓN FAMILIAR DE SAN ANDRÉS Y PROVIDENCIA ISLAS	3.192
800.003.122	CAJA DE COMPENSACIÓN FAMILIAR DEL AMAZONAS	2.596

	TOTAL	2.260.607
--	--------------	------------------

Fuente: Área Financiera – GIT de Contabilidad – Estados de Situación Financiera SIIF Nación. Cifras en miles de \$

Cuadro 96. Aportes a seguridad social en salud

NIT	RAZÓN SOCIAL	SALDO
800.251.440	ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD SANITAS S A S	1.741.860
860.066.942	CAJA DE COMPENSACIÓN FAMILIAR COMPENSAR	840.067
800.088.702	EPS SURAMERICANA S. A	531.812
830.003.564	ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD FAMISANAR S A S	320.074
900.156.264	NUEVA EMPRESA PROMOTORA DE SALUD S.A.	314.405
830.113.831	ALIANSA SALUD ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD S.A. ALIANSA SALUD EPS	295.729
800.130.907	SALUD TOTAL ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD DEL REGIMEN CONTRIBUTIVO Y DEL REGIMEN SUBSIDIADO S A	254.188
900.462.447	CONSORCIO SAYP 2011	36.497
900.226.715	COOSALUD ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD S.A.	22.499
805.001.157	ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD SERVICIO OCCIDENTAL DE SALUD S.A. S.O.S.	20.263
805.000.427	COOMEVA ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD S.A. EN LIQUIDACIÓN	8.855
890.303.093	CAJA DE COMPENSACIÓN FAMILIAR DEL VALLE DEL CAUCA - COMFENALCO VALLE DEL AGENTE	8.447
901.097.473	MEDIMÁS EPS S.A.S. EN LIQUIDACIÓN	4.060
806.008.394	ASOCIACION MUTUAL SER EMPRESA SOLIDARIA DE SALUD, ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD. MUTUAL SER EPS	3.421
890.102.044	CAJA DE COMPENSACIÓN FAMILIAR CAJACOPI ATLANTICO	1.725
900.298.372	CAPITAL SALUD ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD DEL REGIMEN SUBSIDIADO S.A.S.	1.026
900.935.126	ASMET SALUD EPS SAS	593
901.021.565	EMSSANAR ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD S.A.S.	243
	TOTAL	4.405.762

Fuente: Área Financiera – GIT de Contabilidad – Estados de Situación Financiera SIIF Nación. Cifras en miles de \$

Cuadro 97. Cotizaciones a riesgos laborales

NIT	RAZÓN SOCIAL	SALDO
860.011.153	POSITIVA COMPAÑIA DE SEGUROS S. A.	262.399
	TOTAL	262.399

Fuente: Área Financiera – GIT de Contabilidad – Estados de Situación Financiera SIIF Nación. Cifras en miles de \$

Cuadro 98. Cotizaciones régimen de prima media

NIT	RAZÓN SOCIAL	SALDO
900.373.913	UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL DE GESTIÓN PENSIONAL Y CONTRIBUCIONES PARAFISCALES DE LA PROTECCIÓN SOCIAL	62.315
900.336.004	ADMINISTRADORA COLOMBIANA DE PENSIONES COLPENSIONES	76
	TOTAL	62.391

Fuente: Área Financiera – GIT de Contabilidad – Estados de Situación Financiera SIIF Nación.

Cifras en miles de \$

Cuadro 99. Cotizaciones régimen de ahorro individual

NIT	RAZÓN SOCIAL	SALDO
900.336.004	ADMINISTRADORA COLOMBIANA DE PENSIONES COLPENSIONES	4.371.820
800.224.808	FONDO DE PENSIONES OBLIGATORIAS PORVENIR MODERADO	845.353
800.229.739	FONDO DE PENSIONES OBLIGATORIAS PROTECCIÓN MODERADO	552.706
800.227.940	FONDO DE PENSIONES OBLIGATORIAS COLFONDOS MODERADO	309.571
800.253.055	SKANDIA FONDO DE PENSIONES OBLIGATORIAS-MODERADO	120.079
	TOTAL	6.199.529

Fuente: Área Financiera – GIT de Contabilidad – Estados de Situación Financiera SIIF Nación.

Cifras en miles de \$

29.1.3. Cuadro 100 Aportes sobre la Nómina

DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	2022	2021	VALOR VARIACIÓN
5.1 04	Aportes sobre la nómina	2.827.564	2.575.421	252.143
5.1. 04 01	Aportes al ICBF	1.695.657	1.544.250	151.407
5.1. 04 02	Aportes al SENA	283.121	257.948	25.173
5.1. 04 03	Aportes a la ESAP	283.122	257.948	25.174
5.1. 04 04	Aportes a escuelas industriales e institutos	565.664	515.275	50.389

Fuente: Área Financiera – GIT de Contabilidad – Estados de Situación Financiera SIIF Nación.

Cifras en miles de \$

Representa los Aportes Parafiscales que se originan en pagos obligatorios sobre la nómina que el DANE liquida y que van con destino al ICBF, SENA, ESAP y Escuelas Industriales e Institutos Técnicos.

29.1.4. Cuadro 101 PRESTACIONES SOCIALES

DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	2022	2021	VALOR VARIACIÓN
5.1 07	Prestaciones Sociales	19.762.483	17.636.998	2.125.485
5.1. 07 01	Vacaciones	3.651.841	3.119.861	531.980
5.1. 07 02	Cesantías	5.086.984	4.694.590	392.394
5.1. 07 04	Prima de servicios	2.517.477	2.189.406	328.071
5.1. 07 05	Prima de navidad	4.716.905	4.338.493	378.412
5.1. 07 06	Prima de servicios	2.286.619	1.997.071	289.548
5.1. 07 07	Bonificación especial de recreación	307.964	268.240	39.724
5.1. 07 90	Otras primas	1.194.693	1.029.337	165.356

Fuente: Área Financiera – GIT de Contabilidad – Estados de Situación Financiera SIIF Nación.

Cifras en miles de \$

Representa el valor de las prestaciones sociales liquidadas de los empleados durante el periodo 2020 que comprenden vacaciones, cesantías que se consignan en el Fondo Nacional de Ahorro –FNA, prima de vacaciones, prima de navidad, prima de servicios, bonificación especial de recreación y otras primas que incluyen de riesgo y prima de coordinación.

29.1.5. Cuadro 102 GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS

DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	2022	2021	VALOR VARIACIÓN
5.1 08	Gastos de personal diversos	261.994	228.929	33.065
5.1. 08 03	Capacitación bienestar social y estímulos	261.994	60.640	201.354
5.1. 08 04	Dotación y suministro a trabajadores	0	168.289	-168.289
5.1. 08 07	Gastos de Viaje	0	0	0
5.1. 08 10	Viáticos	0	0	0
5.1. 08 90	Otros gastos de personal diversos	0	0	0

Fuente: Área Financiera – GIT de Contabilidad – Estados de Situación Financiera SIIF Nación.

Cifras en miles de \$

Los gastos de personal diversos se originan en pagos de personal por conceptos no especificados en las cuentas relacionadas anteriormente, que comprenden los gastos de honorarios en que incurren el DANE para pagar a los contratistas por prestación de servicios profesionales, Capacitaciones y eventos

de bienestar a los funcionarios del DANE y auxilios educativos de funcionarios de planta, igualmente dotaciones, gastos de viaje y viáticos de funcionarios de planta.

Cuadro 103. Capacitación bienestar social y estímulos

NIT	RAZÓN SOCIAL	SALDO
899.999.035	INSTITUTO COLOMBIANO DE CREDITO EDUCATIVO Y ESTUDIOS TECNICOS EN EL EXTERIOR ICETEX	161.771
860.066.942	CAJA DE COMPENSACIÓN FAMILIAR COMPENSAR	36.446
30.666.362	MARÍA TERESA AVILA ROBLES	6.000
52.818.667	JULIETTE CAROLINA VILLAMIL MONROY	6.000
80.240.331	CARLOS ALBERTO DURAN GIL	5.186
40.939.963	KARELYS DAYANA IBARRA AMAYA	5.162
30.656.438	LILIANA IBET AVILA ROBLES	4.763
1.053.791.677	DIANA CAROLINA ORTIZ GONZÁLEZ	4.274
40.049.979	CLAUDIA PATRICIA MORENO BUITRAGO	4.032
1.128.268.060	LEIDY CAROLINA RODRÍGUEZ MUÑOZ	3.679
65.769.389	MARÍA EUGENIA NIÑO GONZÁLEZ	3.360
1.052.391.499	HOLLMAN ANDRÉS GUARIN GÓMEZ	2.861
1.026.252.995	INGRID ALEXANDRA GONZÁLEZ GUTIERREZ	2.747
1.033.701.192	JHOANNA ANDREA BOHORQUEZ SARMIENTO	2.342
44.206.196	MIRLEY MARÍA VARGAS PADILLA	2.339
74.380.240	JIMMY ALEXANDER HIGUERA SACRISTAN	1.874
1.018.422.818	NATALIA MESA PINTO	1.792
52.393.990	DIANA PATRICIA ZEA BUSTOS	1.693
52.635.602	LUZ MARINA CAMACHO BAREÑO	1.673
52.312.844	EDNA YINGIOLA PINEDA CARDENAS	1.148
52.277.446	DIANA PATRICIA FORERO ROJAS	965
80.728.970	JOHN DAVID CONTRERAS	891
1.013.597.724	MARÍA TERESA MARCO NIETO	512
52.450.430	ADRIANA MARCELA PARADA CAMARGO	485
	TOTAL	261.994

Fuente: Área Financiera – GIT de Contabilidad – Estados de Situación Financiera SIIF Nación.

Cifras en miles de \$

ICETEX \$161.771 Legaliza informe a julio 2022 del Convenio Interadministrativo 028 de 2020 de acuerdo al detalle de la cartera recibida el 17 de agosto 2022.

COMPENSAR \$36.446 miles, registra reservas presupuestales inducidas por ley año 2022 comprobante 127099 de dic 30 de 2022

Pagos auxilios educativos por resolución funcionarios según comprobante 126978 y 126994 del 30 de dic 2022.

29.1.6. Cuadro 104 gastos generales

DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	2022	2021	VALOR VARIACIÓN
5.1 11	De Administración y Operación	136.769.923	168.800.812	-32.030.889
5.1.11 06	Estudios y proyectos	105.102.745	121.000.802	-15.898.057
5.1.11 12	Obras y mejoras en propiedad ajena	0	249.984	-249.984
5.1.11 13	Vigilancia y seguridad	1.202.718	1.706.319	-503.601
5.1.11 14	Materiales y suministros	1.254.037	2.148.181	-894.144
5.1.11 15	Mantenimiento	542.943	622.162	-79.219
5.1.11 17	Servicios públicos	2.646.112	2.191.802	454.310
5.1.11 18	Arrendamiento operativo	2.323.729	2.600.069	-276.340
5.1.11 19	Viáticos y gastos de viaje	8.717.145	14.158.400	-5.441.255
5.1.11 22	Fotocopias	0	12.111	-12.111
5.1.11 23	Comunicaciones y transporte	8.714.271	14.856.945	-6.142.674
5.1.11 25	Seguros generales	1.039.817	1.266.869	-227.052
5.1.11 46	combustibles y lubricante	40.255	31.788	8.467
5.1.11 49	Aseo cafetería restaurante y lavandería	1.030.762	1.470.111	-439.349
5.1.11 50	Procesamiento de información	669.940	0	669.940
5.1.11 55	Elementos de aseo lavandería y cafetería	67.582	108.917	-41.335
5.1.11 59	Licencias	0	6.299.910	-6.299.910
5.1.11 65	Intangibles	2.786	0	2.786
5.1.11 78	Comisiones	56.583	8.051	48.532
5.1.11 79	Honorarios	0	0	0
5.1.11 80	Servicios	3.358.498	68.391	3.290.107
5.1.11 90	Otros gastos generales	0	0	0

Fuente: Área Financiera – GIT de Contabilidad – Estados de Situación Financiera SIIF Nación.

Cifras en miles de \$

Representa los gastos necesarios incurridos para apoyar el normal funcionamiento y desarrollo de las labores administrativas de la Entidad, los cuales detallamos a continuación:

Cuadro 105. 511106 estudios y proyectos

NIT	RAZÓN SOCIAL	SALDO
830.042.244	DIGITAL WARE S.A.S.	297.201
860.007.386	UNIVERSIDAD DE LOS ANDES	189.327
41.576.404	DORA BEATRIZ SÁNCHEZ DEAPONTE	183.650
31.495.434	CARMELITA SERNA RIOS	163.377
1.140.822.818	DANIEL JOSÉ ROMERO MARTÍNEZ	121.638
52.191.194	CLAUDIA INES SEPULVEDA FAJARDO	107.157
79.711.321	JOHN FREDY LEAL ROA	104.017
51.850.712	SANDRA IDALID CEDIEL PÉREZ	102.498
79.572.936	PEDRO MIGUEL FRANCO PINZON	102.498
52.558.393	ANDREA MARÍA LOZANO RAMÍREZ	94.187
79.394.498	JAVIER ORLANDO TORRES PAEZ	92.573
830.043.262	ENSOBRAMATIC S A S	90.997
39.623.925	ELEONORA ARDILA SEGURA	90.249
VARIOS	7,551 REGISTROS CON PAGOS INFERIORES A 90 MILLONES	103.363.375
	TOTAL	105.102.745

Fuente: Área Financiera – GIT de Contabilidad – Estados de Situación Financiera SIIF Nación. **Cifras en miles de \$**

En esta subcuenta se reconocen los gastos para apoyar el funcionamiento de la Entidad y están representados en prestación de servicios y honorarios, adquisición de bienes y servicios, bienes y servicios pagados de los de los proyectos de inversión en que contrata la entidad en cumplimiento de contratos y convenios en los estudios misionales estadísticos.

Cuadro 106. 511113 vigilancia y Seguridad

NIT	RAZÓN SOCIAL	SALDO
860.050.247	VIGIAS DE COLOMBIA SRL LIMITADA	975.337
900.475.780	UNIDAD NACIONAL DE PROTECCIÓN - UNP	227.381
	TOTAL	1.202.718

Fuente: Área Financiera – GIT de Contabilidad – Estados de Situación Financiera SIIF Nación. **Cifras en miles de \$**

VIGIAS DE COLOMBIA \$975.337 servicio integral de vigilancia y seguridad de las personas y bienes de la entidad contrato de prestación de servicios No. 996721.

UNIDAD NACIONAL DE PROTECCIÓN - UNP \$227.381 Desarrollo del convenio interadministrativo No.005 de 2022 contrato No.3377039, prestado a satisfacción de la entidad el servicio de Aunar esfuerzos, administrativos, tecnológicos, financieros, capacidades y métodos entre la Unidad Nacional

de Protección UNP y el Departamento Administrativo Nacional de Estadística DANE, que pueden ejercer la adecuada protección de la vida e integridad del director del DANE.

Cuadro 107. 511114 materiales y Suministros

NIT	RAZÓN SOCIAL	SALDO
900.425.697	ADSUM SOLUCIONES TECNOLOGICAS S.A.S	204.790
901.378.857	MULTITINTAS.INK S.A.S	186.124
900.293.507	PROSUTEC S.A.S	181.546
900.889.064	COMERCIALIZADORA COMSILA SAS	168.471
830.113.914	INSTITUCIONAL STAR SERVICES LTDA	155.249
830.037.946	PANAMERICANA LIBRERIA Y PAPELERIA SA	92.912
900.019.737	VENEPLAST LTDA	64.535
900.869.049	BACET GROUP SAS	63.712
830.073.899	COMERCIALIZADORA ELECTROCON SAS	44.341
800.237.412	FERRICENTROS S.A.S	37.664
63.559.326	ANDREA CAROLINA PAREDES RAMÍREZ	14.365
VARIOS	AGRUPA 33 REGISTROS PAGOS MENORES A 10 MILLONES	40.329
	TOTAL	1.254.037

Fuente: Área Financiera – GIT de Contabilidad – Estados de Situación Financiera SIIF Nación.

Cifras en miles de \$

Esta subcuenta representa los gastos incurridos por el DANE para adquisición de bienes y servicios a los diferentes proveedores.

ADSUM SOLUCIONES \$204.790 registra reservas presupuestales inducidas por ley año 2022 comprobante 127097 del 30 de dic 2022.

MULTITINTAS INK S.A.S \$186.124 Contrato No. 4001693 de 2022, ha prestado a satisfacción de la entidad el servicio de: Adquisición de herramientas y una bolsa de repuestos para la realización de mantenimientos a los equipos de cómputo por parte del personal técnico del DANE, de acuerdo con las condiciones técnicas definidas por la entidad.

PROSUTEC S.A.S \$181.546 pago único. adquirir cartuchos de tinta y cabezales para plotter de gran formato para imprimir los productos cartográficos análogos destinados a cada una de las sedes y subsedes para la ejecución de los operativos de campo de las operaciones estadísticas del DANE. FE No. PR-707

COMERCIALIZADORA COMSILA SAS \$168.471 registra reservas presupuestales inducidas por ley año 2022 comprobante No. 127097 del 30 de dic 2022.

INSTITUCIONAL STAR SERVICES LTDA \$155.249 registra reservas presupuestales inducidas por ley año 2022 comprobante No. 127097 del 30 de dic 2022.

Cuadro 108. 511115 mantenimiento

NIT	RAZÓN SOCIAL	SALDO
830.033.765	INVERSER LTDA INVERSIONES Y SERVICIOS	143.169
900.940.765	SIAV GESTIÓN SAS	52.066
900.720.186	COMERANDINA INDUSTRIAL S.A.S.	42.480
900.693.270	CAR SCANNERS SAS	42.373
900.455.740	A & J SYSTEM NETWORK SAS	39.000
901.236.351	FLEXO M&O GRUPO DE SOLUCIONES CONSTRUCTIVAS SAS	24.037
901.487.885	EFFECTUAR S.A.S	23.033
900.403.255	INGENIERIA DOMOTICA HJC SAS	17.458
900.529.375	EXPERTOS GROUP S.A.S	15.350
901.406.206	CRR SOLUCIONES INTEGRALES SAS	13.182
900.813.637	INVERSIONES P.C.O COLOMBIA S.A.S	12.215
900.816.809	BUSINESS CENTER WAL S.A.S.	11.264
901.043.983	SECURITY & FIRE SAS	9.104
900.264.519	SUMINISTRO, DE OBRAS CIVILES, REFRIGERACION, ELECTRICIDAD, Y SERVICIOS VARIOS NAVALES S.A.S. SOCRE S.A.S.	8.993
800.200.439	UNIVERSAL DE PRODUCTOS Y SERVICIOS SAS	8.985
830.031.296	CENTRO INTEGRAL DE MANTENIMIENTO AUTOCARS SAS	8.904
1.093.757.905	MARCO ANDRÉS LANDINEZ MORENO	8.902
860.005.216	BANCO REPÚBLICA	8.383
830.073.899	COMERCIALIZADORA ELECTROCON SAS	7.985
901.173.899	MW MANTENIMIENTOS S.A.S	6.539
900.896.239	MEGAOBRAS CONSTRUCCIONES LIVIANAS S A S	5.472
901.443.864	GENCLOUD S.A.S	4.800
901.523.858	MULTISERVICIOS INGENIERIA GLOBAL MIG S.A.S.	4.000
800.149.403	TERMEC LTDA	3.829
830.125.738	EQUIPO SERVICIO MANTENIMIENTO EXTINTORES LIMITADA	3.824
900.409.248	PROTECCIONES INDUSTRIALES PROTEGER S.A.S.	3.118
901.162.301	FUMIEXTING.C S.A.S.	3.098
9.860.538	JORGE ANDRÉS RAMÍREZ CARDONA	2.895
901.298.536	ALL GROUP TECHNOLOGY S.A.S.	2.330

80.747.896	LEONARDO ZAMORA JIMENEZ	2.218
901.012.714	GAMA COMPAÑIA S.A.S	2.180
900.355.181	AUTOSERVICIO MECÁNICO SAS	923
900.353.659	JM GRUPO EMPRESARIAL S.A.S	837
	TOTAL	542.943

Fuente: Área Financiera – GIT de Contabilidad – Estados de Situación Financiera SIIF Nación. Cifras en miles de \$

Esta subcuenta representa los gastos incurridos por el DANE para atender los mantenimientos de preventivos y correctivos bienes muebles e inmuebles de propiedad de la entidad para tenerlos en un estado óptimo para su utilización.

INVERSER LTDA INVERSIONES Y SERVICIOS \$143.169 miles, mantenimiento preventivo y correctivo especializado, con suministro de repuesto a los aires acondicionados y sistemas ininterrumpidos de potencia – ups contrato de prestación de servicios No. 3736600

SIAY GESTIÓN SAS \$52.066 miles, BARRANQUILLA - AMFIS 5 servicio de mantenimiento preventivo y correctivo de los aires acondicionados de la territorial norte y subsedes contrato de obra No. 363324.

COMERANDINA INDUSTRIAL S.A.S. \$42.480 miles, desarrollo del contrato No. CO1.PCCNTR. 3675953 prestación de servicios para el mantenimiento preventivo con suministro e instalación de repuestos a los equipos para artes gráficas Offset y digitales de la entidad, para realizar la impresión del material gráfico editorial requerido para la recolección de información y difusión del mensaje institucional del DANE.

CAR SCANNERS SAS \$42.373 miles, Contratar el mantenimiento preventivo y correctivo para los vehículos que conforman el parque automotor de DANE CAN y DT Centro, de conformidad con las características y condiciones técnicas señaladas por la Entidad CONTRATO DE PRESTACION DE SERVICIOS 3885242

A & J SYSTEM NETWORK SAS 39.000 miles, En desarrollo del contrato de prestación de servicios No.4247156 de fecha 01 de diciembre de 2022 Aprobación de Garantía de fecha: 01 de diciembre de 2022 Registro presupuestal No. 211522 Fecha: 28 de noviembre de 2022 mantenimiento preventivo y correctivo de los equipos de impresión que se usan para la generación de cartografía.

Cuadro 109. 511117 servicios públicos

NIT	RAZÓN SOCIAL	SALDO
800.153.993	COMUNICACION CELULAR S A COMCEL S A	1.061.568
860.063.875	ENEL COLOMBIA S.A E.S.P.	592.005

830.122.566	COLOMBIA TELECOMUNICACIONES S.A. E.S.P. BIC	125.156
901.380.930	AIR- E S.A.S. E.S.P.	121.107
830.037.248	CODENSA S.A ESP	106.589
890.399.003	EMPRESAS MUNICIPALES DE CALI E.I.C.E. E.S.P.	82.297
901.380.949	CARIBEMAR DE LA COSTA SAS ESP	78.019
890.201.230	ELECTRIFICADORA DE SANTANDER S.A. ESP	49.459
890.904.996	EMPRESAS PÚBLICAS DE MEDELLÍN E.S.P.	49.306
890.500.514	CENTRALES ELECTRICAS DEL NORTE DE SANTANDER S.A. EMPRESA DE SERVICIOS PUBLICOS	38.655
899.999.094	EMPRESA DE ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO DE BOGOTÁ - ESP	30.276
891.180.001	ELECTRIFICADORA DEL HUILA S.A. E.S.P.	28.549
891.190.127	ELECTRIFICADORA DEL CAQUETÁ S.A. ESP.	19.899
890.800.128	CENTRAL HIDROELECTRICA DE CALDAS S.A. E.S.P.	19.692
800.052.640	EMPRESA DE ENERGÍA DEL QUINDÍO S.A. E.S.P. EMPRESA DE SERVICIOS PUBLICOS	19.526
900.092.385	UNE EPM TELECOMUNICACIONES S.A.	17.408
VARIOS	AGRUPA 50 REGISTROS CON PAGOS INFERIORES A 15 MILLONES	206.602
	TOTAL	2.646.112

Fuente: Área Financiera – GIT de Contabilidad – Estados de Situación Financiera SIIF Nación. Cifras en miles de \$
COMCEL \$1.061.568 miles, servicio conectividad del DANE y sus sedes mediante red WAN Y comunicación móvil de los directivos de la entidad y servicios de comunicación celular sedes y subsedes contrato de prestación de servicios No. 87120.

ENEL COLOMBIA S.A E.S.P \$592.005 miles, servicio de energía prestado a la entidad par las sedes DANE central y casa la esmeralda.

COLOMBIA TELECOMUNICACIONES S.A. E.S.P. BIC \$125.156 miles, pago servicios de telefonía fija subsedes Barranquilla, Cúcuta y Bucaramanga.

AIR- E S.A.S. E.S.P. \$121.107 miles, servicio de energía eléctrica subsedes Barranquilla, Riohacha y Santa Martha.

CODENSA S.A ESP \$106.589 miles, servicio de energía eléctrica sedes y subsedes.

Cuadro 110. 511118 arrendamiento Operativo

NIT	RAZÓN SOCIAL	SALDO
830.043.262	ENSOBRAMATIC S A S	228.410
860.010.103	CONGREGACION DE JESÚS Y MARÍA - PADRES EUDISTAS	227.619

804.016.084	PRODUCTOS HOSPITALARIOS S.A. PRO-H S.A.	168.000
19.285.114	GUSTAVO ADOLFO CASTELLANOS OLEA	141.888
900.234.000	CITARA ORAL MAXILLOFACIAL CENTER S.A.S	136.057
30.709.623	ELENA CERON SOUZA	132.208
901.008.281	THE KEY S.A.S.	114.000
4.326.126	ALFONSO MOLINA ECHEVERRI	110.444
76.305.947	RAFAEL ALBERTO ZEMANATE ORDOÑEZ	109.010
860.005.216	BANCO REPÚBLICA	102.238
890.502.559	INMOBILIARIA TONCHALA S.A.S	100.995
900.259.433	CONSTRUCTORA MOVISOL S.A.S.	100.644
900.194.221	ESTUDIO INMOBILIARIO S.A.S	81.178
860.007.538	FEDERACION NACIONAL DE CAFETEROS DE COLOMBIA	68.253
33.136.781	ROSARIO DEL CORONADO PÉREZ	55.517
26.965.197	MARTHA MIRIAM MARTÍNEZ LÓPEZ	53.692
VARIOS	AGRUPA 19 REGISTROS CON PAGOS INFERIORES A 50 MILLONES	393.575
	TOTAL	2.323.729

Fuente: Área Financiera – GIT de Contabilidad – Estados de Situación Financiera SIIF Nación. Cifras en miles de \$

ENSOBRAMATIC S A S \$228.410 miles, desarrollo del contrato CO1.PCCNTR.3338367, servicio de arrendamiento de un inmueble Bodega, para el almacenamiento y conservación de archivos y materiales del DANE, de acuerdo con las especificaciones técnicas. Registro presupuestal No. 63222 de fecha 24 de enero de 2022 Servicio de arrendamiento de espacio.

CONGREGACION DE JESUS Y MARÍA - PADRES EUDISTAS \$227.619 miles, arrendamiento sede Cali contrato de arrendamiento No. 3393779.

PRODUCTOS HOSPITALARIOS S.A. PRO-H S.A. \$168.000 miles, arrendamiento de las oficinas del DANE en Bucaramanga, contrato de arrendamiento No. 3263482

GUSTAVO ADOLFO CASTELLANOS OLEA \$141.888 miles, arriendo mes de abril sede Villavicencio contrato de arrendamiento No. 3471423.

CITARA ORAL MAXILLOFACIAL CENTER S.A.S \$136.057 miles, contrato de arrendamiento No. 3287034 sede .

ELENA CERON SOUZA \$132.208 miles, cuenta arrendamiento sede Pasto, contrato de arrendamiento No. 3408772.

THE KEY S.A.S. \$114.000 miles, arrendamiento inmueble DANE sede Armenia contrato No. 3320232

ALFONSO MOLINA ECHEVERRI \$110.444 miles, arrendamiento inmueble DANE sede Manizales contrato de arrendamiento No. 3395207.

RAFAEL ALBERTO ZEMANATE ORDOÑEZ \$109.010 miles, arrendamiento inmueble DANE Manizales contrato de arrendamiento no. 3395207.

BANCO REPÚBLICA \$102.238 miles, arrendamiento inmueble sede Ibagué contrato de arrendamiento No. 35184600318202.

INMOBILIARIA TONCHALA S.A.S \$100.995 miles, arrendamiento de las oficinas del DANE sede Cúcuta según factura it425073 contrato de arrendamiento No. 3264490.

CONSTRUCTORA MOVISOL S.A.S. \$100.644 miles, sede Cartagena contrato No. 3244671.

Cuadro 111. 511119 viáticos y gastos de viaje

NIT	RAZÓN SOCIAL	SALDO
800.003.442	NOVATOURS LTDA	450.000
79.941.641	JUAN DANIEL OVIEDO ARANGO	86.588
900.069.323	VIAJA POR EL MUNDO WEB / NICKISIX360 SAS	35.497
1.053.790.225	IVÁN DARIO ARANGO CASTAÑO	24.783
75.085.703	ANDRÉS FELIPE GUALDRON BOTERO	24.783
1.053.823.050	JEFFERSON ARIAS NOREÑA	23.922
32.703.840	EDNA MARGARITA VALLE CABRERA	23.860
37.080.385	YISELA LILIANA CASTILLO HERNÁNDEZ	23.700
1.110.062.096	DANIELA CRUZ	22.965
40.731.288	MARLENY LOSADA FLORIANO	22.851
31.418.484	NORA MILENA QUINTERO DURAN	22.783
7.555.114	JHON JAIRO CHAPARRO HERRERA	22.513
7.253.569	JOSÉ GREGORIO OSTOS JARAMILLO	22.493
30.309.892	MARÍA DEL SOCORRO VELASQUEZ GÓMEZ	21.575
1.110.472.531	HEIDY YOHANA CARVAJAL CAPERA	20.893
80.271.591	ANDRÉS RUIZ ROJAS	20.683
80.416.409	MAURICIO ORTIZ GONZÁLEZ	20.650
1.110.571.691	TANIA MICHELLE ZABALA QUIMBAYO	20.381
65.793.426	PATRICIA GARCÍA RIAÑO	20.255
14.251.953	ROBINSON ORTIZ GUZMÁN	20.205

VARIOS	SE AGRUPAN 2,188 REGISTROS PAGOS MENORES A 20 MILLONES	7.765.767
	TOTAL	8.717.145

Fuente: Área Financiera – GIT de Contabilidad – Estados de Situación Financiera SIIF Nación. Cifras en miles de \$

Representa los gastos por viáticos y gastos de viaje de los funcionarios del DANE y los gastos de viaje, manutención y hospedaje de los contratistas que tienen que cumplir labores adicionales fuera de su sitio habitual de trabajo.

Cuadro 112. 511123 comunicaciones y Transporte

NIT	RAZÓN SOCIAL	SALDO
800.153.993	COMUNICACION CELULAR S A COMCEL S A	406.876
900.062.917	SERVICIOS POSTALES NACIONALES S.A.S	240.139
830.033.581	TRANSPORTES ESPECIALIZADOS JR S A S	149.247
52.056.427	GLADYS ESPERANZA BERNAL	80.900
900.002.583	RADIO TELEVISIÓN NACIONAL DE COLOMBIA RTVC	54.367
900.069.323	VIAJA POR EL MUNDO WEB / NICKISIX360 SAS	47.921
37.335.046	NECSY DIAZ QUINTERO	41.633
51.942.893	YENY PATRICIA IZQUIERDO RODRÍGUEZ	38.360
1.013.612.148	RAY ALBERTO CITA MEDINA	31.400
79.169.343	FREDY ARLEIN SARMIENTO CAÑON	29.120
1.016.055.712	RÁUL STEVEN CHIMBI BARATO	25.250
1.120.562.293	MARCELA GONZÁLEZ CABALLERO	19.395
16.189.313	JOSÉ FERNANDO CASTRO RAMON	18.538
86.041.654	ROMMEL ENRIQUE GARZÓN CASTELLANOS	18.385
901.056.044	TRANSPORTES ESPECIALES NUEVA ERA SAS	18.000
1.152.699.422	CLAUDIA LOREINE MARULANDA NAGLE	17.715
1.077.459.677	JASSY LILIANA GUEVARA BLANDON	17.390
41.060.007	ROMINA TAPULLIMA RIBERA	16.908
54.257.938	MARÍA VICTORIA GUTIERREZ CUESTA	16.490
52.529.377	VILMA TERESA PINZON MORA	16.065
79.044.383	JOSÉ ALFREDO MANRIQUE NEMOCON	15.551
38.466.174	BETSY VIVIANA HUILAS CALZADA	15.225
17.344.900	JOEL CARO PALACIOS	15.100
VARIOS	AGRUPA 3,700 REGISTROS CON PAGOS MENORES A 15 MILLONES	7.364.297
	TOTAL	8.714.271

Fuente: Área Financiera – GIT de Contabilidad – Estados de Situación Financiera SIIF Nación. Cifras en miles de \$

COMUNICACION CELULAR S A COMCEL S A 406.876 miles, en desarrollo de la O de C 87120 de 2022, ha prestado a satisfacción de la entidad el servicio de: contratar la prestación del servicio de conectividad del DANE central y sus sedes mediante el uso de una red WAN, la conexión a internet y los dispositivos de seguridad, por medio de la tienda virtual del estado colombiano TVEC incluida en el acuerdo marco para la prestación de servicios de conectividad.

SERVICIOS POSTALES NACIONALES S.A.S \$240.139 miles, desarrollo del contrato CI 009 2022 de fecha 28 de enero del 2022, ha prestado a satisfacción de la entidad el servicio de: contratar el servicio de correo que permita la recolección distribución y entrega a nivel urbano, nacional e internacional de comunicaciones y objetos postales generados por la entidad para dar cumplimiento al desarrollo de las operaciones estadísticas contrato interadministrativo No. ci-009-2022 – 3508432.

TRANSPORTES ESPECIALIZADOS JR S A S \$149.247 miles, registrar reservas presupuestales inducidas por ley año 2022 comprobante No. 127097.

GLADYS ESPERANZA BERNAL \$80.900 miles, legalización transportes corrientes y multimodales en la prestación de servicios de desplazamientos para las comisiones misionales en el desarrollo de los diferentes estudios y encuestas estadísticas de la entidad.

RADIO TELEVISIÓN NACIONAL DE COLOMBIA RTVC \$54.367 pago único prestación de servicios de producción y emisión del programa de rendición de cuentas 2021-2022 del DANE contrato de prestación de servicios No. 3839877.

VIAJA POR EL MUNDO WEB / NICKISIX360 SAS \$47.921 miles, suministro de tiquetes aéreos para el personal en la recolección de ELCO y la EDIT en Cúcuta, contrato de prestación de servicio no. 3767105.

Cuadro 113. 511125 seguros generales

NIT	RAZÓN SOCIAL	SALDO
860.002.400	LA PREVISORA S A COMPAÑIA DE SEGUROS	981.583
860.002.534	ZURICH COLOMBIA SEGUROS S.A.	17.550
860.524.654	ASEGURADORA SOLIDARIA DE COLOMBIA ENTIDAD COOPERATIVA	40.685
	TOTYAL	1.039.817

Fuente: Área Financiera – GIT de Contabilidad – Estados de Situación Financiera SIIF Nación.

Cifras en miles de \$

Representa el valor incurrido durante la vigencia en gastos de seguros donde amparen los intereses patrimoniales actuales y futuros, así como los bienes de propiedad del DANE, que están bajo su responsabilidad y custodia, igualmente seguros de responsabilidad civil de los servidores públicos del DANE.

LA PREVISORA S A COMPAÑIA DE SEGUROS \$981.583 miles, se contratan los seguros que amparen los intereses patrimoniales actuales y futuros, así como los bienes de propiedad del departamento administrativo nacional de estadística, que estén bajo su responsabilidad y custodia y aquellos que sean adquiridos para desarrollar las funciones inherentes a su actividad contrato No. 983139 y pago único adquisición de los seguros de los vehículos todo riesgo para el parque automotor del DANE – FONDANE contrato No. 4239179.

ZURICH COLOMBIA SEGUROS S.A. \$17.550 miles, póliza AVPL -51614038, para el seguro de vehículos aéreos no tripulados que ampare los bienes e intereses patrimoniales del DANE y aquellos que llegaren a ser legalmente responsable. seguro de vehículos aéreos no tripulados – DRONE.

ASEGURADORA SOLIDARIA DE COLOMBIA ENTIDAD COOPERATIVA \$40.685 correspondiente a seguros de vida y personales póliza No. 982865.

Cuadro 114. 511146 combustibles y lubricantes

NIT	RAZÓN SOCIAL	SALDO
900.459.737	GRUPO EDS AUTOGAS S.A.S.	20.558
811.009.788	DISTRACOM S.A.	9.875
830.031.296	CENTRO INTEGRAL DE MANTENIMIENTO AUTOCARS SAS	8.517
830.095.213	ORGANIZACION TERPEL S.A.	1.304
	TOTAL	40.255

Fuente: Área Financiera – GIT de Contabilidad – Estados de Situación Financiera SIIF Nación. **Cifras en miles de \$**

Representa los gastos por combustibles y lubricantes para vehículos para el desarrollo de las funciones de la entidad durante la vigencia, por cada una de las territoriales.

GRUPO EDS AUTOGAS S.A.S. \$20.228 miles, suministro de combustible (gasolina corriente y acpm - incluido transporte) para los vehículos y la planta eléctrica de propiedad del departamento administrativo nacional de estadística, contrato de prestación de servicios No. 3702211.

DISTRACOM S.A \$9.875 miles, O de C No. 64333, suministro de combustible gasolina corriente y acpm incluido transporte) para los vehículos y la planta eléctrica de propiedad del departamento administrativo nacional de estadística.

CENTRO INTEGRAL DE MANTENIMIENTO AUTOCARS SAS \$8.517 miles, mantenimiento preventivo y correctivo multimarca, para los vehículos del DANE central. contrato de prestación de servicios No. 68466.

Cuadro 115. 511149 servicios de aseo

NIT	RAZÓN SOCIAL	SALDO
800.242.738	LADOINSA LABORES DOTACIONES INDUSTRIALES S.A.S	557.326
860.010.451	CASALIMPIA S.A.	123.685
800.249.637	COOPERATIVA DE TRABAJO ASOCIADO SERCONAL	99.630
901.351.524	UNIÓN TEMPORAL ASEO COLOMBIA	53.580
800.041.433	CLEANER S.A.	49.620
800.146.077	ASEOS COLOMBIANOS ASEOCOLBA S.A.	44.588
900.562.598	KIOS S.A.S.	44.493
860.067.479	SERVIASEO S A	24.818
901.228.904	SERVICIOS PRAIS S.A.S ZOMAC	22.991
900.229.503	SERVICIOS DE ASEO, CAFETERIA Y MANTENIMIENTO INSTITUCIONAL, OUTSOURCING SEASIN LIMITADA	5.784
860.533.413	I R C C S.A.S INDUSTRIA DE RESTAURANTES CASUALES S.A.S	1.192
800.081.700	FRUPY S LTDA	1.103
900.808.267	LA COSECHA PARRILLADA GOURMET COLOMBIANO SAS	713
901.123.759	COMERCIALIZADORA MEDINA Y ASOCIADOS SAS	604
17.322.356	JORGE ELIECER GAMEZ ESTUPIÑAN	481
804.008.892	LA PUERTA DEL SOL E.U.	154
	TOTAL	1.030.762

Fuente: Área Financiera – GIT de Contabilidad – Estados de Situación Financiera SIIF Nación.

Cifras en miles de \$

LADOINSA LABORES DOTACIONES INDUSTRIALES S.A.S \$557.326 miles, orden de servicio No. 84506 de 2022, servicio integral de aseo y cafetería en las instalaciones que señale el DANE de conformidad con las características técnicas, a través del acuerdo marco de precios de aseo y cafetería iii no. CCE 972-amp 2019. prorrogado.

CASALIMPIA S.A. \$123.685 miles, pago servicio de aseo sede Ibagué orden de compra No. 8645, servicio de aseo sede Manizales orden de compra 85923, sedes Tunja y Yopal orden de compra No. 86009.

COOPERATIVA DE TRABAJO ASOCIADO SERCONAL \$99.630 miles, servicio de limpieza y cafetería sede Cali y Popayán orden de compra No. 86131.

UNIÓN TEMPORAL ASEO COLOMBIA \$53.580 servicio de aseo y cafetería territorial norte Barranquilla y Cartagena, contrato 85466, orden de compra no. 85766.

CLEANER S.A. \$49.620 miles, servicios de aseo San Andrés, Bucaramanga, Mitú y Puerto Carreño orden de compra No. 75098 85878 85462.

ASEOS COLOMBIANOS ASEOCOLBA S.A. \$44.588 servicio de aseo y cafetería sedes Neiva y Florencia. orden de compra no. 86008.

KIOS S.A.S. \$44.493 miles, aseo y cafetería Villavicencio y San José del Guaviare orden de servicio No. 86010.

Cuadro 116. 511150 procesamiento de información

NIT	RAZÓN SOCIAL	SALDO
900.105.979	BMIND S.A.S.	612.624
900.239.396	ISOLUCION SISTEMAS INTEGRADOS DE GESTIÓN S.A.	57.316
	TOTAL	669.940

BMIND S.A.S. \$612.624 miles, registra reservas presupuestales inducidas por ley año 2022 comprobante No. 127090 del 30 de dic de 2022

ISOLUCION SISTEMAS INTEGRADOS DE GESTIÓN S.A. \$57.316 soporte técnico y mantenimiento del servicio hosting I-solución contrato de prestación de servicios No. 3478796.

Cuadro 117. 511155 elementos de aseo y lavandería

NIT	RAZÓN SOCIAL	SALDO
800.242.738	LADOINSA LABORES DOTACIONES INDUSTRIALES S.A.S	60.462
860.010.451	CASALIMPIA S.A.	7.120
	TOTAL	67.582

Fuente: Área Financiera – GIT de Contabilidad – Estados de Situación Financiera SIIF Nación.

Cifras en miles de \$

Corresponde a los gastos realizados por concepto de adquisición de elementos de aseo, cafetería y elementos de consumo a nivel nacional.

LADOINSA LABORES DOTACIONES INDUSTRIALES S.A.S \$60.462 miles, desarrollo a la orden de servicio no. 84506 de 2022, servicio integral de aseo y cafetería en las instalaciones que señale el DANE de conformidad con las características técnicas, a través del acuerdo marco de precios de aseo y cafetería.

CASALIMPIA S.A. \$7.120 miles, reserva inducida por ley comprobante No. 127092 dic 30 2022

Cuadro 118. 511165 intangibles

NIT	RAZÓN SOCIAL	SALDO
900.945.968	CORE IP S.A.S.	2.786
	TOTAL	2.786

Fuente: Área Financiera – GIT de Contabilidad – Estados de Situación Financiera SIIF Nación. Cifras en miles de \$

CORE IP S.A.S. \$2.786 miles, por revisión CRG se reclasifica a gasto intangible licencia cc50966 gasto total año 2022. Comprobante No. 127137 del 30 de dic 2022.

Cuadro 119. 511178 comisiones

NIT	RAZÓN SOCIAL	SALDO
860.007.386	UNIVERSIDAD DE LOS ANDES	28.265
900.160.892	FONDO DE POBLACIÓN DE LAS NACIONES UNIDAS-UNFPA	25.715
899.999.035	INSTITUTO COLOMBIANO DE CRÉDITO EDUCATIVO Y ESTUDIOS TÉCNICOS EN EL EXTERIOR ICETEX	2.603
	TOTAL	56.583

Fuente: Área Financiera – GIT de Contabilidad – Estados de Situación Financiera SIIF Nación. Cifras en miles de \$

UNIVERSIDAD DE LOS ANDES \$28.265 miles, legalización convenio 007/2022, compra maletas para equipos \$ 15.682.503.40- servicios calibración Fact. 78318-79316 de barco \$ 14.510.403-suministro de pilas panamericana Fact. 80272401 \$ 1.546.989-acrilico caballetes Fact. 071 \$ 1.950.000-caballetes papelería Fact. 1402629 \$ 15.363.000-papelería Pearson Fact. 1402629 \$ 135.540.000-feltes Pearson a anexos transporte Fact. 1402629 \$ 4.734.500.

FONDO DE POBLACION DE LAS NACIONES UNIDAS-UNFPA \$25.715 miles, legalización gastos administrativos según artículo iv del acuerdo 018 de 2021 e informe final recibido el 17 de noviembre 2022.

ICETEX \$6.603 miles, legaliza informe a diciembre 31 2022 del convenio interadministrativo 028 2020 por concepto de cartera y comisión recibido en enero 27 2023.

Cuadro 120. 511180 servicios

NIT	RAZÓN SOCIAL	SALDO
800.103.052	ORACLE COLOMBIA LIMITADA	1.078.143
860.050.247	VIGIAS DE COLOMBIA S R L LIMITADA	901.813
860.090.247	TANDEM S.A.S	351.922
900.027.116	TÉCNICAS COLOMBIANAS DE INGENIERÍA S.A.S	233.692

901.351.524	UNIÓN TEMPORAL ASEO COLOMBIA 2	154.390
901.351.411	UNIÓN TEMPORAL ECOLIMPIEZA	64.184
800.249.637	COOPERATIVA DE TRABAJO ASOCIADO SERCONAL	55.080
900.229.503	SERVICIOS DE ASEO, CAFETERIA Y MANTENIMIENTO INSTITUCIONAL, OUTSOURCING SEASIN LIMITADA	54.707
860.010.451	CASALIMPIA S.A.	54.106
800.242.738	LADOINSA LABORES DOTACIONES INDUSTRIALES S.A.S	47.471
800.041.433	CLEANER S.A.	36.402
901.027.483	CONSULTORÍA Y SUPERVISIÓN DE ESTRUCTURAS CSE SAS	33.333
830.062.674	INFORMACIÓN LOCALIZADA S.A.S.	32.432
900.170.405	MEDICAL PROTECTION LTDA SALUD OCUPACIONAL	28.000
17.168.088	FERNANDO URREA GIRALDO	20.000
19.217.126	JOSÉ LEBOVICH GOLDENBERG	20.000
52.255.806	LINA MARÍA MARTHA PATRICIA CECILIA GONZÁLEZ BALLESTEROS	20.000
79.389.071	FERNANDO JARAMILLO MEJIA	20.000
79.672.788	CARLOS ARTURO DUARTE TORRES	20.000
19.323.907	GERARDO IGNACIO ARDILA CALDERÓN	15.000
79.425.493	JUAN ARMANDO SÁNCHEZ MUÑOZ	15.000
79.477.592	JORGE ANDRÉS TOVAR MORA	15.000
860.067.479	SERVIASEO S A	10.737
52.929.478	VALERIE ELISABETH GAUTHIER UMAÑA	10.000
79.912.657	LEÓN DARIO PARRA BERNAL	10.000
VARIOS	SE AGRUPA 30 REGISTROS CON MONTOS INFERIORES A 10 MILLONES	57.084
	TOTAL	3.358.498

Fuente: Área Financiera – GIT de Contabilidad – Estados de Situación Financiera SIIF Nación. Cifras en miles de \$

ORACLE COLOMBIA LIMITADA \$1.078.143 miles, registra amortización al gasto de la subcuenta gastos pagados por anticipado año 2022. Comprobante No. 127115 del 30 de di de 2022.

VIGIAS DE COLOMBIA S R L LIMITADA \$901.813 miles, contrato no. 3683241 de 2022, servicio de vigilancia cuyo objeto es prestar el servicio integral de vigilancia para la permanente y adecuada protección de las personas, usuarios, bienes muebles e inmuebles.

TANDEM S.A.S \$351.922 miles, contrato de prestación de servicios 3690498 optimización procesos de gestión documental.

TÉCNICAS COLOMBIANAS DE INGENIERÍA S.A.S \$233.692 miles, contrato no. 4035116 de 2022, levantamiento estructural, el cual hace parte del contrato cuyo objeto es estudio de vulnerabilidad sísmica para el edificio principal del departamento administrativo nacional de estadística DANE ubicado en la carrera 59 a No. 26 70 interior 1 CAN, de la ciudad de Bogotá d. c., de acuerdo a las características técnicas determinadas por la entidad

UNIÓN TEMPORAL ASEO COLOMBIA \$154.390 miles, Santa Marta servicio integral de aseo y cafetería territorial norte orden de compra No. 85466 y Barranquilla y subsele Cartagena servicio integral de contrato de prestación de servicio No. 85766.

29.1.7. Impuestos, Contribuciones y Tasas

Cuadro 121. Impuestos, contribuciones y tasas

DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	2022	2021	VALOR VARIACIÓN
5.1 20	Impuestos contribuciones y tasas	674.728	807.482	-132.754
5.1. 20 01	Impuesto predial unificado	152.599	184.984	-32.385
5.1. 20 02	Cuota de fiscalización y auditaje	522.056	620.348	-98.292
5.1. 20 10	Tasas	67	1.455	-1.388
5.1. 20 11	Impuesto sobre vehículo automotor	0	695	-695
5.1. 20 17	Intereses de mora	6	0	6
		0	0	0

Fuente: Área Financiera – GIT de Contabilidad – Estados de Situación Financiera SIIF Nación.

Cifras en miles de \$

Representa el valor de los impuestos, contribuciones y tasas causados a cargo de la entidad, de conformidad con las disposiciones legales, los cuales incluyen Impuesto Predial Unificado, Cuota de Fiscalización y Auditaje, Impuesto sobre Vehículos Automotores, Intereses de Mora y Sobretasa Ambiental,

Cuadro 122. 512001 impuesto predial unificado.

NIT	RAZÓN SOCIAL	SALDO
899.999.061	BOGOTÁ DISTRITO CAPITAL	125.855
890.102.018	DISTRITO ESPECIAL INDUSTRIAL Y PORTUARIO DE BARRANQUILLA	15.048
800.098.911	MUNICIPIO DE VALLEDUPAR	3.353
891.780.009	DISTRITO TURÍSTICO CULTURAL E HISTÓRICO DE SANTA MARTA	3.112
891.180.009	MUNICIPIO DE NEIVA	2.644

800.096.734	MUNICIPIO DE MONTERÍA	2.587
	TOTAL	152.599

Fuente: Área Financiera – GIT de Contabilidad – Estados de Situación Financiera SIIF Nación. Cifras en miles de \$

BOGOTÁ DISTRITO CAPITAL \$125.855 miles, pago impuesto predial de los inmuebles de propiedad del DANE y comodato MinMinas / funcionamiento recaudo no 22010593221 y otro documento de recaudo No 22010593221.

DISTRITO ESPECIAL INDUSTRIAL Y PORTUARIO DE BARRANQUILLA \$15.048 miles, Barranquilla impuesto predial comprobante No. 12032 del 03 de marzo de 2022.

MUNICIPIO DE VALLEDUPAR \$3.353 miles, Valledupar impuesto predial comprobante No. 120029 del 03 de marzo de 2022.

DISTRITO TURISTICO CULTURAL E HISTORICO DE SANTA MARTA \$3.112 miles, Santa Marta impuesto predial comprobante No. 12008 del 3 de marzo de 2022.

MUNICIPIO DE NEIVA \$2.644 miles, pago de impuesto predial sede Neiva comprobante No. 14788 del 09 de marzo de 2022 factura 2022100000013170.

Cuadro 123. 512002 cuota de fiscalización y auditaje.

NIT	RAZÓN SOCIAL	SALDO
899.999.067	CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA CGR	522.056
	TOTAL	522.056

Fuente: Área Financiera – GIT de Contabilidad – Estados de Situación Financiera SIIF Nación. Cifras en miles de \$

CONTRALORIA GENERAL DE LA REPÚBLICA \$522.056 miles, pago cuota de fiscalización y auditaje vigencia 2022 comprobante No. 86346 del 21 de oct de 2022 según resolución No. 016.

Cuadro 124. 512010 tasas.

NIT	RAZÓN SOCIAL	SALDO
899.999.061	BOGOTÁ DISTRITO CAPITAL	67
	TOTAL	67

Fuente: Área Financiera – GIT de Contabilidad – Estados de Situación Financiera SIIF Nación. Cifras en miles de \$

BOGOTÁ DISTRITO CAPITAL \$67 miles, Por revisión de operaciones recíprocas con la SDM, conforme a Carta Circular 034 de 2013 de la Dirección Distrital de Contabilidad, corresponde a derechos de semaforización de 6 vehículos, cada uno a \$67.000, se reclasifica a la cuenta de Tasas los cc49593, 49638, 49662, 49668, 49788 y 98192, según solicitud correo del 17/11/2022.

Cuadro 125. 512017 intereses de mora.

NIT	RAZÓN SOCIAL	SALDO
899.999.239	INSTITUTO COLOMBIANO DE BIENESTAR FAMILIAR	3
899.999.001	MINISTERIO DE EDUCACIÓN NACIONAL	1
899.999.034	SERVICIO NACIONAL DE APRENDIZAJE	1
899.999.054	ESCUELA SUPERIOR DE ADMINISTRACIÓN PÚBLICA	1
	TOTAL	5

Fuente: Área Financiera – GIT de Contabilidad – Estados de Situación Financiera SIIF Nación. Cifras en miles de \$

Reclasificación cuenta del gasto intereses de mora parafiscales (por reciprocas), de acuerdo a la planilla No. 61069004 cancelada el 19-08-2022 comprobantes contables 61395, 61396, 61397 61398, 61955,61956,61957 y 61958.

29.2. Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones

Cuadro 126. 5360

DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	2022	2021	VALOR VARIACIÓN
5.3	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	9.922.305	33.170.297	(23.247.992)
5.3.47	Deterioro de cuentas por cobrar	59.335	0	59.335
5.3.60	Depreciación de Propiedades, Planta y Equipo	2.717.485	4.801.597	(2.084.112)
5.3.66	Amortización de activos intangibles	2.293.585	0	2.293.585
5.3.68	De Litigios y Demandas	4.851.900	28.368.700	(23.516.800)

Fuente: Área Financiera – GIT de Contabilidad – Estados de Situación Financiera SIIF Nación. Cifras en miles de \$

La depreciación registrada durante la vigencia 2022 representa el valor calculado de la pérdida sistemática de la capacidad operativa de la Propiedad, Planta y Equipo por el consumo del potencial de servicio o de los beneficios económicos futuros que incorpora el activo, la cual se estima teniendo en cuenta el costo, el valor residual, la vida útil y las pérdidas por deterioro reconocidas.

Cuadro 127. 5347 deterioro de cuentas por cobrar

NIT	RAZÓN SOCIAL	SALDO
901.097.473	MEDIMÁS EPS S.A.S. EN LIQUIDACIÓN	37.179

805.000.427	COOMEVA ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD S.A. EN LIQUIDACIÓN	21.670
1.032.387.619	DIANA MERCEDES MIRKE MONTAÑO	381
830.113.831	ALIANSA SALUD ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD S.A. ALIANSA SALUD EPS	104
	TOTAL	59.335

Fuente: Área Financiera – GIT de Contabilidad – Estados de Situación Financiera SIIF Nación. Cifras en miles de \$

MEDIMÁS EPS S.A.S. EN LIQUIDACIÓN \$37.19 miles, reclasificación por cuentas de difícil cobro de incapacidades de EPS que están en liquidación comprobante No. 127162 del 30 de dic de 2022.

COOMEVA ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD S.A. EN LIQUIDACIÓN \$ 21.670 reclasificación por cuentas de difícil cobro de incapacidades de EPS que están en liquidación comprobante No. 127162 del 30 de dic de 2022.

DIANA MERCEDES MIRKE MONTAÑO \$381 miles, registro cuenta de difícil recaudo -anticipo girado a la contratista No. 0597 de 2018. Comprobante No. 127105 del 31 de dic de 2022.

ALIANSA SALUD ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD S.A. \$104 reclasificación por cuentas de difícil cobro de incapacidades de EPS comprobante No. 127162 del 30 de dic de 2022.

Cuadro 128. 5360 depreciaciones

DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	2022	2021	VALOR VARIACIÓN
5.3 60	Depreciaciones	2.717.485	4.801.597	-2.084.112
5.3. 60 01	Edificaciones	412.579	321.300	91.279
5.3. 60 04	Maquinaria y equipo	77.344	463	76.881
5.3. 60 06	Muebles enseres y equipo de oficina	173.760	230.483	-56.723
5.3. 60 07	Equipo de comunicación y computación	1.178.925	2.119.429	-940.504
5.3. 60 08	Equipo de transporte tracción y elevación	2.999	2.999	0
5.3. 60 13	Bienes muebles en Bodega	628.731	1.879.947	-1.251.216
5.3. 60 15	PPYE no explotados	243.147	246.976	-3.829

Fuente: Área Financiera – GIT de Contabilidad – Estados de Situación Financiera SIIF Nación. Cifras en miles de \$

Cuadro 129. 536605 amortización de activos intangibles -Licencias-

NIT	RAZÓN SOCIAL	SALDO
04-01-01-000	DANE GESTIÓN GENERAL	2.043.827
	TOTAL	2.043.827

Fuente: Área Financiera – GIT de Contabilidad – Estados de Situación Financiera SIIF Nación. Cifras en miles de \$

SAS INSTITUTE, SISDATA Y UTSOFTLINE \$ 2.028.227 año 2022 comprobante No. 127119 de diciembre 30 de 2022.

GOLD SYS LTDA. \$ 15.600 año 2022. amortización comprobante No. 127117 de diciembre 30 de 2022

Cuadro 130. 536803 provisión litigios y demandas

NIT	RAZÓN SOCIAL	SALDO
9.732.795	JULIAN ALBERTO LÓPEZ LÓPEZ	462.449
75.067.365	AUGUSTO MONTOYA MOSQUERA	455.325
1.094.909.022	VIVIAN CAROLINA ARBOLEDA TORO	454.697
41.962.361	DIANA CAROLINA ESPINOSA SARMIENTO	403.548
1.032.370.744	CARLOS ANDRÉS ACOSTA ROMERO	325.365
41.934.786	DIANA LORENA ARIAS CARVAJAL	260.241
9.726.919	CESAR AUGUSTO RAMÍREZ CUELLAR	242.426
88.305.106	ELKIN ORDOÑEZ RIVERA	206.709
7.521.859	HENRY REYES GIL	139.227
41.932.750	ROSA ELVIRA MARTÍNEZ GONZÁLEZ	121.713
55.154.530	DORIS CORTES OSORIO	109.133
41.648.312	LILIA OLIVA RODRÍGUEZ SABOGAL	82.785
80.066.544	RUBEN DARIO GARCÍA MOSQUERA	80.790
32.877.936	LILIANA MARGARITA MESTRE CASTRO	80.781
55.154.900	CARMÉN ROSA SOLORZANO SALAS	80.133
10.552.250	AQUILINO CASTILLO SOLARTE	76.159
75.069.570	ALEXANDER MARTÍNEZ LOAIZA	75.958
41.954.113	MARY LUZ POSADA POSADA	71.370
59.832.749	RUTH XIMENA CHAVES ENRIQUEZ	66.739
41.934.052	ALEXANDRA VÉLEZ SÁNCHEZ	64.756
8.663.720	RONALD JUAN LOZADA MANTILLA	62.639
37.318.730	ADRIANA MARÍA BERNAL CACERES	54.047

12.751.197	CAMILO ERNESTO HERRERA MORENO	50.478
8.471.287	LUIS GUILLERMO OQUENDO GONZÁLEZ	49.311
31.879.503	MARÍA CLAUDIA MEZA VIDAL	48.430
91.532.897	CARLOS GIOVANNY BRAVO SANDOVAL	47.865
8.706.541	JOSÉ MANUEL MOLINA BARRIOS	46.176
9.309.605	ANIBAL JOSÉ HERNÁNDEZ DIAZ	43.839
92.500.203	FREDY MANUEL PÉREZ PÉREZ	40.651
7.303.743	HERNANDO FLOREZ ÁLVAREZ	40.598
88.140.131	EDUARDO RAMÍREZ ACOSTA	36.565
64.561.966	MÓNICA DEL CARMÉN RIVERO ACOSTA	35.811
94.375.605	JUAN CARLOS LARRAÑAGA YARPAZ	35.733
83.243.621	YAMIL ALONSO VARGAS MORA	35.701
18.518.144	ALEJANDRO LONDOÑO TANGARIFE	35.371
55.158.817	MARÍA FERNANDA QUINTERO CÓRDOBA	33.957
49.786.616	CILIA ROSA GÓMEZ CASTRILLÓN	33.441
72.123.687	ABRAHAM ENRIQUE SÁNCHEZ BARRIOS	30.079
40.039.581	YANIRY BARÓN ÚRIBE	27.754
13.870.806	JULIÁN BAYONA COTE	24.914
30.719.845	STELLA DEL ROSARIO CASTRO INSUASTY	23.483
19.309.583	CARLOS EDUARDO SALCEDO DEVIA	20.941
55.167.391	SANDRA LILIANA NARVÁEZ CUENCA	20.697
74.183.824	WILSÓN REINALDO GALVIS GUTIÉRREZ	20.635
22.867.198	MARÍA TERESA DE LA SANTISIMA TRINIDAD CANCHILA GUZMÁN	18.348
64.867.639	RITA DEL MAURY MANJARREZ	17.671
25.527.902	LUZ FARIDE RENGIFO ROSERO	12.561
52.137.785	CASANDRA YASMIN GONZÁLEZ GAMEZ	7.826
30.735.790	MARTHA LUCÍA MOLINA DURANGO	7.263
30.280.519	DORIS MARÍN GONZÁLEZ	7.065
16.189.644	DIEGO ANDRÉS OROZCO VARGAS	6.491
51.838.111	MARIELA SANTOS CALDERÓN	6.451
9.846.414	RICARDO ANTONIO CASTAÑEDA VALENCIA	3.912
19.335.611	RAFAEL HUMBERTO SACRISTAN LINARES	2.310
12.723.566	DAGOBERTO DE LAS SALAS CARDENAS	1.776
51.978.434	NELSY LIDIA CRUZ SUAREZ	718
41.953.852	ANA CAROLINA LAGOS SIERRA	86
	TOTAL	4.851.900

Fuente: Área Financiera – GIT de Contabilidad – Estados de Situación Financiera SIIF Nación.

Cifras en miles de \$

Las provisiones por litigios y demandas corresponden al valor estimado de las obligaciones originadas por demandas en contra de la entidad, con respecto a los cuales se ha establecido que, para cancelarlas, existe la probabilidad de que la entidad tenga que desprenderse de recursos que incorporan beneficios económicos o potencial de servicio.

Las provisiones se registrarán de acuerdo a lo informado por La Oficina Asesora Jurídica (EKOGUI), quien seguirá la metodología impartida por la Agencia Nacional de Defensa Jurídica del Estado, en sus resoluciones y modificaciones.

Esta cuenta pasó de \$28.368.700 miles en el año 2021 a \$4.851.900 miles al cierre de la vigencia fiscal 2022 presentando una disminución absoluta de \$23.516.800 y una disminución porcentual del 83% específicamente por la cancelación y reversión total del proceso del Departamento de Antioquia por \$25.444.681, el cual fue calificado como proceso terminado a favor de la entidad en el reporte Ekogui al cierre de junio del 2022.

29.3. Transferencias y subvenciones

Cuadro 131

DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	2022	2021	VALOR VARIACIÓN
5.4	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	51.250	0	51.250
5.4.23	OTRAS TRANSFERENCIAS	51.250	0	51.250
5.4.23.19	Transferencia por asunción de deudas	51.250	0	51.250

NIT	RAZÓN SOCIAL	SALDO
800.072.977	FONDO ROTATORIO DEL DANE FONDANE	51.250
	TOTAL	51.250

Fuente: Área Financiera – GIT de Contabilidad – Estados de Situación Financiera SIIF Nación.

Cifras en miles de \$

COMP 87801 DEL 30 DE SPET 2022	Reclasificación por revisión operaciones recíprocas con Bogotá DC concepto CGN-2019-2000024401 del 11/06/2019, por el pago del Impuesto Predial 2022 de dos bienes propiedad de FONDANE.	32.860
--------------------------------	--	--------

COMP 87429 DEL 30 DE SEPT 2022	Reclasificación por revisión operaciones reciprocas con el Municipio de concepto CGN-2019-2000024401 del 11 de junio 2019, por el pago de Impuesto Predial de bien propiedad de FONDANE. -	18.055
COMP 124268 DEL 30 DE NOV 2022	Reclasificación por revisión operaciones reciprocas de 5 Liquidaciones por concepto de tasa de semaforización canceladas por el DANE pero que corresponden a vehículos cuyo propietario es FONDANE, entidad que reconocerá dicha tasa como gasto en la cuenta 5.1.20.01.	335
		51.250

29.4. Operaciones interinstitucionales

Cuadro 132 Operaciones de enlace

DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	2022	2021	VALOR VARIACIÓN
5.7	OPERACIONES INTER INSTITUCIONALES	105.127	0	105.127
5.7.20	OPERACIONES DE ENLACE	105.127	0	105.127
5.7.20.80	Recaudos	105.127	0	105.127

Fuente: Área Financiera – GIT de Contabilidad – Estados de Situación Financiera SIIF Nación.

Cifras en miles de \$

CÓDIGO	TERRITORIAL	SALDO
04-01-01-000	DANE GESTIÓN GENERAL	102.985
04-01-01-00F	DANE REGIONAL BOGOTÁ	1.224
04-01-01-00E	DANE REGIONAL	760
04-01-01-00A	DANE REGIONAL BARRANQUILLA	153
04-01-01-00C	DANE REGIONAL CALI	4
04-01-01-00B	DANE REGIONAL BUCARAMANGA	1
	TOTAL	105.127

29.5. Otros gastos

Cuadro 133. 58 otros Gastos

DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	2022	2021	VALOR VARIACIÓN
5.8	OTROS GASTOS	20.532	3.057.810	(3.037.278)
5.8.02.40	Comisiones	0	6.000	(6.000)
5.8.90.12	Sentencias	0	51.289	(51.289)
5.8.90.17	Pérdida en siniestros	419	6.537	(6.118)
5.8.90.19	Pérdida baja activos no financieros	1.679	2.993.255	(2.991.576)
5.8.90.23	Aportes a organismos internacionales	0	366	(366)
5.8.90.25	Multas y sanciones	18.434	363	18.071

Fuente: Área Financiera – GIT de Contabilidad – Estados de Situación Financiera SIIF Nación. Cifras en miles de \$

Por las subcuentas de gastos diversos se registran los gastos originados en el desarrollo de actividades ordinarias que no se encuentran clasificadas en las otras cuentas como pérdidas por siniestros, pérdida por baja en cuentas de activos no financieros.

Cuadro 134. 589017 pérdida en siniestros

CÓDIGO	TERRITORIAL	SALDO
04-01-01-00D	DANE REGIONAL MANIZALES	419
	TOTAL	419

Fuente: Área Financiera – GIT de Contabilidad – Estados de Situación Financiera SIIF Nación. Cifras en miles de \$

Egresos junio 2022 según comprobante No. 47801 del 30 de junio 2022.

Cuadro 135. 589019 pérdida en baja activos no financieros

CÓDIGO	TERRITORIAL	SALDO
04-01-01-00A	DANE REGIONAL BARRANQUILLA	839
04-01-01-00B	DANE REGIONAL BUCARAMANGA	839
	TOTAL	1.679

Fuente: Área Financiera – GIT de Contabilidad – Estados de Situación Financiera SIIF Nación. Cifras en miles de \$

Registro movimiento devolutivo agosto 2022 DANE Barranquilla comprobante No. 68667 del 31 de agosto 2022

Registro movimiento devolutivo en el DANE Bucaramanga durante agosto del 2022 comprobante No. 68670 del 30 de agosto 2022.

Cuadro 136. 589025 multas y sanciones

NIT	RAZÓN SOCIAL	SALDO
830.115.226	MINISTERIO DEL TRABAJO	18.434
	TOTAL	18.434

Fuente: Área Financiera – GIT de Contabilidad – Estados de Situación Financiera SIIF Nación.

Cifras en miles de \$

MULTA MINTRABAJO \$8.434 miles, orden de pago comprobante No. 10190 del 24 de feb 2022.

NOTA 38. REVELACIONES OPERACIONES RECÍPROCAS 2022

Durante la vigencia 2022 los saldos trimestrales reportados de las cuentas recíprocas del Departamento Administrativo Nacional de Estadística -DANE estuvieron enmarcados bajo los lineamientos del Instructivo No. 001 (24 de diciembre de 2021), así como para el cierre del periodo contable por el Instructivo No. 002 (1° de diciembre de 2022) expedidos por la Contaduría General de la Nación con referencia instrucciones relacionadas con el cambio del periodo contable, el reporte de información a la Contaduría General de la Nación y otros asuntos del proceso contable.

Vale la pena mencionar que al momento de realizar este informe la Contaduría General de la Nación no ha generado el reporte consolidado de operaciones reciprocas del IV Trimestre de 2022, hecho que impide conocer con certeza las entidades con las cuales se tiene diferencia a corte de diciembre de 2022, así como los valores transmitidos y la justificación de estos. A lo largo de la vigencia se realizaron los respectivos procesos de conciliación de los saldos de operaciones reciprocas, en los cortes trimestrales intermedios, a fin de minimizar los saldos por conciliar generados al finalizar el periodo contable, hecho que permitió identificar que las principales diferencias están dadas por el momento del devengo o causación, inconsistencia en reporte y registros contables y por criterio contable y normatividad vigente

Por momento del devengo o causación

Entidades recaudadoras de aporte parafiscales

La diferencia se presenta por el momento del registro de la información ya que se realiza en tiempos diferentes, el DANE por su parte causa el gasto y reconoce la cuenta por pagar en el mes que se genera

la obligación mientras que dichas entidades reconocen el ingreso generalmente en el mes siguiente o al momento de recibir el pago por lo tanto, no registran una cuenta por cobrar, como es el caso del Ministerio De Educación Nacional, la Escuela Superior De Administración Pública, el Instituto Colombiano De Bienestar Familiar –ICBF, y el Servicio nacional de Aprendizaje –SENA.

Para el IV Trimestre de 2022 se reconocieron los intereses de mora generados y cancelados a las entidades antes mencionadas, en la cuenta 5.1.20.17 Intereses de mora ya que a corte de septiembre habían quedado causados dentro del saldo reportado en las cuentas del gasto donde se reconocen los aportes parafiscales según el caso.

Estampillas

Los saldos transmitidos en las cuentas 2.4.07.22 ESTAMPILLAS corresponden a las retenciones recaudadas pendientes de cancelar por el DANE a corte de Diciembre de 2022 por concepto de ProDesarrollo Unidad Central Del Valle Del Cauca-UCEVA, Estampilla Pro-Universidad Del Pacifico, Retención Estampilla Pro UNAL y Otras Universidades Estatales, Pro-Universidad Tecnológica Del Choco, Universidad Politécnico Colombiano Jaime Isaza Cadavid, Pro-Universidad De La Amazonia, Estampilla Pro hospital Magdalena, Pro-Hospital Universitario De Sincelejo y Pro-Desarrollo De La Universidad De Nariño. La diferencia se origina porque las entidades beneficiarias del pago reconocen el ingreso en el momento que reciben los recursos dependiendo de la periodicidad establecida en cada caso.

Empresas de Servicios Públicos

Parte de la diferencia con algunas empresas de Servicios públicos como EMPRESAS PÚBLICAS DE , E.S.P. EMPRESAS MUNICIPALES DE CALI E.I.C.E, ELECTRIFICADORA DEL CAQUETÁ y UNE EPM TELECOMUNICACIONES S.A. se debe a que administran su contabilidad a través del sistema de causación, por lo cual en el momento que se genera la facturación estos valores son los reportados indistintamente que a los usuarios les haya llegado la factura para el respectivo pago, mientras que el DANE reconoce el gasto en el mes que cancela la factura.

Inconsistencia en reporte y registros contables

Entidades no reportan ningún saldo recíproco

- ***Empresas de servicios públicos***

A las empresas que no reportaron en los cortes parciales trimestrales del año 2022 saldo recíproco se envió correo con el detalle del valor transmitido a fin de validar los registros contables, adjuntando órdenes de pago, documentos soporte respectivo, relación de las cuentas contrato, códigos de suscripción, nombre de usuarios y dirección de las facturas que el DANE, cancela sin embargo en algunos casos no se obtuvo respuesta.

Con la Empresa de Acueducto y Alcantarillado de Bogotá la diferencia en las operaciones recíprocas está reconocida ya que la EAAB concede los pagos de las facturas canceladas por el DANE (a razón del uso del área del bien inmueble dado en comodato) al MINISTERIO DE MINAS Y ENERGÍA por ser el propietario del predio y a nombre de quien llega la factura.

Producto de la conciliación también se ha identificado que tanto la EMPRESA DE ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO DE BOGOTÁ como la EMPRESA DE TELECOMUNICACIONES DE BOGOTÁ- ETB no reportan con el Departamento Administrativo Nacional de Estadística los pagos que realiza de las facturas cuyo titular de la cuenta del usuario es FONDANE.

Mediante oficio No 2018-313-041219-2 AGUAS NACIONALES EPM S.A E.S.P informo que por ser parte de los preparadores de información financiera que conforman el grupo 1 se encuentran bajo estándares internacionales, por tal razón no reporta como operaciones recíprocas, a través del CHIP, las transacciones realizadas bajo el Convenio Interadministrativo de Colaboración que involucra el mantenimiento y operación de los sistemas de Acueducto, alcantarillado y aseo de la zona urbana del Municipio de Quibdó (Choco), lo anterior justifica la diferencia que se presenta con el valor transmitido por el DANE.

Por su parte E.S.P. CENTRAL HIDROELÉCTRICA DE CALDAS S.A. no reporta operaciones recíprocas por servicios públicos ya que contablemente no tiene discriminados los terceros, estos se encuentran individualizados en la base de datos del proceso de facturación y tampoco reportan cuentas de ingresos o costos y gastos.

- **Otras Entidades**

El Banco de la República manifestó que, aunque los valores correspondientes al servicio público y mantenimiento coinciden con el transmitido por el DANE no los incluyen en el informe de recíprocas porque no corresponden a ingresos para la entidad sino a reembolso de gastos y son registrado como menor valor del gasto del Banco.

- **Municipios**

Los valores que reporta el DEPARTAMENTO ADMINISTRATIVO NACIONAL DE ESTADÍSTICA en la subcuenta 5.1.20.01 Impuesto Predial Unificado con MONTERIA, NEIVA y SANTA MARTA, DISTRITO TURÍSTICO, CULTURAL E HISTÓRICO corresponden a inmuebles cuyo propietario es el FONDO ROTATORIO DEL DEPARTAMENTO ADMINISTRATIVO NACIONAL DE ESTADÍSTICA, sin embargo quien reconoce el gasto, cancela la obligación y los reporta ente la CGN es el DANE en cumplimiento a sus políticas presupuestales y contables por ser la entidad que usufructúa los bienes. Se entiende que por la razón anterior dichos municipios no han reportado saldo recíproco con el DANE, no obstante, se le ha solicitado aclaración al respecto.

Así mismo Bogotá D.C no reconoce con el código del DEPARTAMENTO ADMINISTRATIVO NACIONAL DE ESTADÍSTICA el valor que cancela en forma proporcional del Impuesto Predial Unificado correspondiente al área del bien inmueble dado en comodato por MINMINAS, ya que adjudica el total del impuesto al NIT de la entidad que tiene la posesión del bien de acuerdo a la BD tributario de la Dirección Distrital de Impuestos de Bogotá que es el MINISTERIO DE MINAS Y ENERGÍA.

Mediante el proceso de conciliación se identificaron diferencias con BOGOTÁ D.C. y el DISTRITO ESPECIAL DE CIENCIA, TECNOLOGÍA E INNOVACIÓN DE D.C a razón de los Impuesto Prediales y de Vehículos, los cuales en su momento fueron reconocidos como gasto y reportados en las operaciones recíprocas ante la CGN, por el DEPARTAMENTO ADMINISTRATIVO NACIONAL DE ESTADÍSTICA -DANE ya que fue la entidad que cancelo las obligaciones, reconoció el gasto y usufructúa los bienes, sin embargo no es la propietaria de los inmuebles, mientras que BOGOTÁ DC Y MEDELLÍN reportan al FONDO ROTATORIO DEL DEPARTAMENTO ADMINISTRATIVO NACIONAL DE ESTADÍSTICA por figurar en catastro como dueño de los predios.

A razón de lo anterior y a fin de subsanar en parte la diferencia para el IV trimestre de 2022 se realizó un ajuste entre DANE Y FONDANE tomando como referencia el concepto CGN 20192000024401 del 11 de junio de 2019, dado en un caso similar al FONDO DE LAS TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN Y LAS COMUNICACIONES, de tal forma que FONDANE realizó la causación de los impuestos prediales, debitando la subcuenta 5.1.20.01 Impuesto Predial Unificado y acreditando la subcuenta 4.8.28.21 Transferencias por asunción de deudas y en contrapartida el DANE debito la cuenta 5.4.23.19 Transferencias por asunción de deudas contra la 5.1.20.01 Impuesto Predial Unificado.

De la misma forma se realizó la reclasificación entre FONDANE Y DANE para los Impuestos de vehículos, sin embargo, como la SECRETARÍA DISTRITAL DE MOVILIDAD aclaro que el valor facturado en la liquidación no era por el impuesto de vehículos sino por la Tasa de semaforización, en DANE debito la cuenta 5.1.20.10 Tasas contra la 4.8.28.21. Transferencias por asunción de deudas.

Entidades no reconocen con el DANE ingresos recibidos a nombre de terceros

Como resultado de la conciliación se identificó que la diferencia con las empresas de Servicios públicos de Acueducto, Alcantarillado y Aseo así como de Energía eléctrica se produce principalmente porque el DEPARTAMENTO ADMINISTRATIVO NACIONAL DE ESTADÍSTICA reconoce en la cuenta del gasto el total de la Factura que cancela con la entidad a la cual se le genera la orden de pago, en tanto que dichas entidades no reportan los ingresos recaudados a favor de terceros por no constituir ingresos para la entidad. Entre estos se pueden citar el alumbrado público pues lo trasladan a los municipios, la contribución activa que corresponde a un pasivo con el MINISTERIO DE MINAS Y ENERGÍA el cual cruzan con los subsidios que el ministerio les adeuda, el ajuste a la decena, el alcantarillado y el aseo en algunos casos.

Ejemplos de estas entidades son: E.S.P. EMPRESA DE ENERGÍA DEL QUINDÍO S.A, ELECTRIFICADORA DEL META, E.S.P. CENTRALES ELÉCTRICAS DE NORTE DE SANTANDER S.A., ELECTRIFICADORA DEL CAQUETÁ S.A, E.S.P. CENTRALES ELÉCTRICAS DE NARIÑO S.A, E.S.P. EMPRESA DE ENERGÍA ELÉCTRICA DEL DEPARTAMENTO DEL GUAVIARE S.A, E.S.P. AGUAS DE MANIZALES S.A. – BIC, E.S.P. EMPRESA DE ENERGÍA DE PEREIRA S.A, y E.S.P. EMPRESA DE TELECOMUNICACIONES DE BOGOTÁ S.A.

Entidades reportan valores no cancelados por el DANE

La Territorial de Bucaramanga tomo en arriendo junto a Parques Naturales Nacionales De Colombia un edificio de 4 pisos, los dos primeros los ocupa el DANE y los dos últimos Parques nacional para el pago mensual del servicio de Acueducto, alcantarillado y aseo se suscribió un acta de acuerdo donde se estipula que un mes cancela el 100% de la factura una entidad y el mes siguiente la otra sin embargo pese a que se ha informado de esta la situación a la EMPRESA PÚBLICA DE ALCANTARILLADO DE SANTANDER y A LA EMPRESA DE ASEO DE BUCARAMANGA, sin embargo siguen reportando el total de los pagos realizados al código CGN del DEPARTAMENTO ADMINISTRATIVO NACIONAL DE ESTADÍSTICA generando diferencia. Para el servicio de energía se acordó dividir el valor del recibo a prorrata por el número de personas que prestan los servicios en cada una de las entidades igualmente se comunicó lo anterior a la ELECTRIFICADORA DE SANTANDER, se espera que para el IV Trimestre reporten únicamente el saldo cancelado por el DANE.

Por criterio contable y normatividad vigente

Arrendamiento Operativo

El valor reportado por el DANE en la cuenta 5.1.11.18 Arrendamiento Operativo con el INSTITUTO GEOGRÁFICO AGUSTÍN CODAZZI corresponde al valor de la cuenta de cobro N.º 001 Del 13 de diciembre de 2021 expedida por el IGAC, con relación al Convenio Comodato 4282 del 14 de septiembre de 2012 prorroga 3 cuyo objeto es *"Entregar en comodato un área de 107 metros cuadrados del inmueble ubicado en el sector los Almendros en el Departamento Archipiélago de San Andrés Providencia y Santa Catalina"*. De acuerdo al documento se cobró por prorratio el impuesto predial y el servicio de agua y Alcantarillado de los años 2020 y 2021 de la sede San Andrés, Providencia y Santa catalina sin embargo el IGAC a corte de septiembre de 2022 no reporto saldo reciproco, se envió comunicado esperando que para el IV Trimestre se subsane la diferencia.

La diferencia con CENTRAL DE ABASTECIMIENTOS DEL VALLE DEL CAUCA S.A. se origina porque el DANE reconoce en la cuenta 5.1.11.18 Arrendamiento Operativo la base de las facturas electrónicas expedidas por CAVASA (sin el IVA) que incluyen arrendamiento, servicio de Aseo y Vigilancia, concepto CCTV e internet, en tanto que CAVASA reconoce como ingreso en la cuenta 4.8.08.17 Arrendamiento Operativo únicamente el concepto de arrendamiento.

Saldos en cuentas reciprocas no transmitidos por el DANE

Para el corte del IV Trimestre de 2022 el DANE registra en la cuenta reciproca 4.4.28.07.001 *Otros bienes, derechos y recursos en efectivo procedentes de entidades de gobierno* un saldo de \$103.453.069,98 con LA COMISIÓN PARA EL ESCLARECIMIENTO DE LA VERDAD, LA CONVIVENCIA Y LA NO REPETICIÓN - EN LIQUIDACIÓN el cual representa la contabilización de ingresos por donaciones traslados y remesas que incluye el ajuste del aplicativo SAI que controla la actualización de los costos históricos y depreciación de PPYE, sin embargo teniendo en cuenta el siguiente comunicado enviado por la COMISIÓN y el numeral 2.3.13 Operaciones Reciprocas con Entidades Liquidadas del INSTRUCTIVO No. 002 de cierre, (1° de diciembre de 2022) expedidos por la CGN el DANE no transmitió el saldo reciproco con dicha entidad

“Se informo que de acuerdo a lo establecido en el Decreto 1776 del 28 de agosto de 2022, se autoriza la supresión y liquidación de la Comisión de la Verdad a partir del 28 de agosto de 2022, de conformidad a lo previsto en el artículo 1 del Decreto Ley 588 de 2017 en concordancia con lo expuesto con la Corte Constitucional en sentencia C-337 de 2021 la supresión la Comisión para el Esclarecimiento de la Verdad, la Convivencia y la No Repetición por vencimiento del plazo de conformidad con lo establecido en el artículo 1 del Decreto Ley 588 de 2017, en consecuencia a partir de la vigencia del presente Decreto dicha comisión entrará en proceso de liquidación y se denominará Comisión para el Esclarecimiento de la Verdad, la Convivencia y la No Repetición en liquidación; posteriormente y según Acta de Posesión No. 090 del 28 de septiembre, fue designado como liquidador el señor Mauricio Katz García.

Teniendo en cuenta lo anterior, nos permitimos informar que la Resolución 225 de 2020 de la Contaduría General de la Nación, nos indica en el Numeral 1. DETERMINACIÓN DE SALDOS INICIALES. La entidad en liquidación efectuará el cierre contable de sus operaciones al día anterior a la fecha de transición. Este cierre contable determinará el resultado del ejercicio de la entidad hasta el momento en el que se cumplió el principio de entidad o negocio en marcha, para lo cual aplicará el marco normativo que aplicaba con anterioridad a la fecha de transición. La fecha de transición es aquella en la cual se ordena la supresión o disolución de la entidad con fines de liquidación.

Por tal razón, se debió realizar el cierre de operaciones de forma manual para determinar el resultado del ejercicio como negocio en marcha para la Comisión de la Verdad; es así que a 31 de diciembre la Comisión de la Verdad en Liquidación, no presenta saldos en la cuenta 542307001 Bienes entregados sin contraprestación”

2.3.13. Operaciones recíprocas con entidades liquidadas

El reporte de las operaciones recíprocas efectuadas con entidades que se liquidaron durante el periodo se ajustará a los siguientes lineamientos:

- Cuando la entidad de gobierno o empresa mantenga derechos u obligaciones con una entidad en liquidación y esta última traslade la obligación o el derecho a otra entidad pública, la entidad de gobierno o empresa reportará la operación recíproca con la entidad a la que se trasladó la obligación o el derecho.
- En lo relativo a las cuentas del Estado de Resultados, las entidades que tuvieron operaciones recíprocas con una entidad liquidada durante el periodo no reportarán los saldos causados con esta. De otra parte, los valores causados con posterioridad a la liquidación deberán reportarse con la(s) entidad(es) que haya(n) asumido las actividades de la entidad liquidada.

EXTERIOR (ICETEX) ocurre un caso similar, aunque en el reporte de operaciones recíprocas a corte de diciembre de 2022 se vean reflejados los siguientes valores \$20.478.000,55 en las cuentas 1.9.08.01 En administración, \$4.236.443,95 en la 4.8.02.32 Rendimientos sobre recursos entregados en administración y \$2.602.547,38 en la 5.1.11.78. Comisiones, a razón del Convenio Interadministrativo que el ICETEX administra, no se transmitieron saldos ante la CGN, teniendo en cuenta el numeral 2.3.9 del INSTRUCTIVO No. 002 de cierre, (1° de diciembre de 2022) expedidos por la CGN, así como la solicitud de dicha entidad de no reportar los rendimientos y comisiones por ser igualmente parte del convenio interadministrativo y ser reconocidos por el ICETEX en cuentas de orden.

2.3.9. Instituto Colombiano de Crédito Educativo y Estudios Técnicos en el Exterior (ICETEX)

Los saldos reportados en las subcuentas 190801-En administración o 190601-Anticipos sobre convenios y acuerdos, con el Instituto Colombiano de Crédito Educativo y Estudios Técnicos en el Exterior (ICETEX), no se reportarán como operaciones recíprocas, teniendo en cuenta que el ICETEX utiliza cuentas de orden para el registro de las operaciones efectuadas con los recursos que administra.

OPERACIONES RECÍPROCAS CON LA DIRECCIÓN DEL TESORO NACIONAL

Al cierre de la vigencia 2022 la conciliación final con la DTN presentó una partida conciliatoria por valor de \$ 960.954 generada por que el DANE realizó los registros en el año 2023 y elaboró los comprobantes relacionados con los ajustes pertinentes según instrucción de la CGN instructivo No. 002 de 2022 numeral 5.1 “aspectos previos al cierre año 2022” descripción de la actividad 2.y se reportó a la DTN

para su respectivo ajuste reportado el 8 de febrero de 2023, los cuales no fueron realizados de acuerdo con los datos definitivos que la DTN reporta el día 23 de febrero de 2023.

FECHA	CONCEPTO	VALOR
30/12/2022	COMPROBANTE 127109 DTO RECAUDO 16063522 AFECTADO EN COMP 601 CON VIGENCIA 2023	926.486,00
30/12/2022	COMPROBANTE 127111 DTO RECAUDO 16345922 AFECTADO EN COMP 607 CON VIGENCIA 2023	104.468,00
30/12/2022	COMPROBANTE 127403 DTO RECAUDO 16345922 AFECTADO EN LA VIGENCIA 2022 Y ANULADO EN LA VIGENCIA 2023	(70.000,00)

NOTA 30. NO APLICA

NOTA 31. NO APLICA

NOTA 32. NO APLICA

NOTA 33. NO APLICA

NOTA 34. NO APLICA

NOTA 35. NO APLICA

NOTA 36. NO APLICA

NOTA 37. NO APLICA



Firmado digitalmente por
WHITMAN YESID LOPEZ
PEDRAZA
Fecha: 2023.02.24 12:06:48
-05'00'

WHITMAN YESID LÓPEZ PEDRAZA

Contador

T.P No.182869-T

Elaboró: Área Financiera – GIT de Contabilidad

Revisó: Leonard Páez Ramírez – Coordinador Área Financiera