

## ACTA DE PUBLICACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS

Yo GUSTAVO ESPAÑA GUZMAN, identificado con C.C No.19.424.065 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 2020 y el Estado de Resultados por el periodo comprendido entre el 1 enero al 31 de diciembre de 2020 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 23 de 2021



**GUSTAVO ESPAÑA GUZMAN**  
**CONTADOR**  
**T.P No.33.086-T**

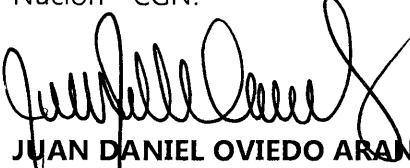


## CERTIFICACIÓN


En nuestra condición de Director 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 2020 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 2020.

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 2020 bajo el marco normativo expedido por la Contaduría General de la Nación - CGN.



**JUAN DANIEL OVIEDO ARANGO**  
Director



**GUSTAVO ESPAÑA GUZMAN**  
Contador  
T.P No.33.086-T

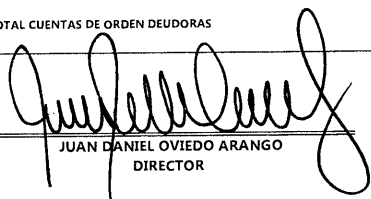


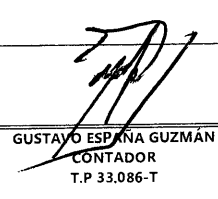
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

A 31 DE DICIEMBRE DE 2020

Miles de pesos

ACTIVO			PASIVO		
CORRIENTE	2020	2019	CORRIENTE	2020	2019
<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO</b>			<b>CUENTAS POR PAGAR</b>		
Caja	0	0	Adquisiciones de Bienes y Servicios Nales	2.758.967	6.470.358
Depositos en instituciones financieras	1.707.899	1.700.523	Recursos a favor de terceros	64.915	163.800
<b>TOTAL EFFECTIVO</b>	<b>1.707.899</b>	<b>1.700.523</b>	Descuentos de nómina	416.628	576.650
<b>CUENTAS POR COBRAR</b>			Retención en la fuente e impuesto de timbre	701.214	849.881
Contribuciones, tasas e ingresos no tributarios	2.014	0	Impuestos, contribuciones y tasas	0	0
Otras cuentas por cobrar	241.348	48.769	Créditos judiciales	0	0
<b>TOTAL CUENTAS POR COBRAR</b>	<b>243.363</b>	<b>48.769</b>	Otras cuentas por pagar	668.032	482.944
<b>OTROS ACTIVOS</b>			<b>TOTAL CUENTAS POR PAGAR</b>	<b>4.609.756</b>	<b>8.543.632</b>
Bienes y servicios gravados por anticipado	0	4.161	<b>BENEFICIOS A EMPLEADOS</b>		
Avances y anticipos entregados	0	0	Beneficios a empleados corto plazo	7.951.155	6.716.587
Recursos entregados en administración	1.432.244	1.723.222	<b>TOTAL BENEFICIOS A EMPLEADOS</b>	<b>7.951.155</b>	<b>6.716.587</b>
Intangibles	0	0	<b>TOTAL CORRIENTE</b>		
<b>TOTAL OTROS ACTIVOS</b>	<b>1.432.244</b>	<b>1.727.384</b>	<b>12.560.911</b>	<b>15.260.219</b>	
<b>TOTAL CORRIENTE</b>	<b>3.383.505</b>	<b>3.476.675</b>	<b>NO CORRIENTE</b>		
<b>NO CORRIENTE</b>			<b>CUENTAS POR PAGAR</b>		
<b>PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO</b>			Créditos judiciales	0	11.995
Terrenos	20.826.904	20.826.904	<b>TOTAL CUENTAS POR PAGAR</b>	<b>0</b>	<b>11.995</b>
Bienes Muebles en Bodega	274.464	1.111.792	<b>PROVISIONES</b>		
Propiedad planta y equipo no explot.	288.239	302.655	Litigios y demandas	4.077.471	6.696.527
Edificaciones	25.294.469	25.294.469	Provisiones diversas	106.755	106.755
Repuestos	0	0	<b>TOTAL PROVISIONES</b>	<b>4.184.226</b>	<b>6.803.282</b>
Maquinaria y equipo	11.091	11.091	<b>TOTAL NO CORRIENTE</b>	<b>4.184.226</b>	<b>6.815.277</b>
Muebles, enseres y equipos de oficina	2.081.523	2.577.080	<b>TOTAL PASIVO</b>		
Equipos de comunicación y computación	10.140.700	8.920.744	<b>16.745.137</b>	<b>22.075.496</b>	
Equipo de transporte, tracción y elevación	30.000	355.349	<b>PATRIMONIO</b>		
Depreciación Acumulada	-9.394.591	-9.835.481	<b>PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO</b>		
<b>TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO</b>	<b>49.552.799</b>	<b>49.564.602</b>	Capital fiscal	6.655.019	6.528.883
<b>TOTAL NO CORRIENTE</b>	<b>49.552.799</b>	<b>49.564.602</b>	Resultados de ejercicios anteriores	27.415.841	49.263.111
			Resultados del ejercicio	2.120.308	-24.826.213
			Impactos por la transición al nuevo marco de regulación	0	0
			<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>36.191.168</b>	<b>30.965.781</b>
<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>52.936.305</b>	<b>53.041.277</b>	<b>TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO</b>	<b>52.936.305</b>	<b>53.041.277</b>
<b>CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</b>	<b>50.243.813</b>	<b>47.950.335</b>	<b>CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS</b>	<b>2.382.638</b>	<b>6.739.422</b>
Otros activos contingentes	979	979	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	2.253.873	6.739.422
Bienes y derechos retirados	46.431.013	46.703.706	Otros pasivos contingentes	128.765	0
Bienes entregados a terceros	3.578.357	955.536	<b>ACREEDORAS POR CONTRA (db)</b>		
Responsabilidades en proceso	233.464	290.113	Pasivos contingentes por contra (db)	-2.382.638	-6.739.422
<b>CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS POR CONTRA (cr)</b>	<b>-50.243.813</b>	<b>-47.950.335</b>	<b>TOTAL CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Activos contingentes po contra (cr)	-979	-979			
Deudoras de control por contra	-50.242.834	-47.949.355			
<b>TOTAL CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</b>	<b>0</b>	<b>0</b>			

  
**JUAN DANIEL OVIEDO ARANGO**  
 DIRECTOR

  
**GUSTAVO ESPAÑA GUZMÁN**  
 CONTADOR  
 T.P 33.086-T

ESTADO DE DE RESULTADOS  
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020

Miles de pesos

INGRESOS OPERACIONALES		
	2020	2019
<b>INGRESOS FISCALES</b>		
No tributarios	4.297	10.997
<b>TOTAL INGRESOS FISCALES</b>	<b>4.297</b>	<b>10.997</b>
<b>TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES</b>		
Otras transferencias	61.233	1.364.483
<b>TOTAL TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES</b>	<b>61.233</b>	<b>1.364.483</b>
<b>OPERACIONES INTERSTITUCIONALES</b>		
Fondos recibidos	208.249.314	204.788.763
Operaciones de enlace	0	0
Operaciones sin flujo de efectivo	2.894.091	1.968.968
<b>TOTAL OPERACIONES INTERSTITUCIONALES</b>	<b>211.143.405</b>	<b>206.757.731</b>
<b>SUBTOTAL DE INGRESOS</b>	<b>211.208.936</b>	<b>208.133.212</b>
<b>GASTOS OPERACIONALES</b>		
<b>GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN</b>		
Sueldos y salarios	46.136.139	45.335.146
Contribuciones imputadas	0	0
Contribuciones efectivas	12.076.686	11.850.855
Aportes sobre la nómina	2.634.588	2.721.194
Prestaciones sociales	18.457.357	17.017.363
Gastos de personal diversos	188.174	509.343
Generales	125.440.003	144.236.024
Impuestos, contribuciones y tasas	761.563	547.330
<b>TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION Y OPERACIÓN</b>	<b>205.694.510</b>	<b>222.217.256</b>
<b>DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES</b>		
Depreciaciones de propiedades, planta y equipo	3.116.491	3.653.437
Provision litigios y demandas	401.547	3.804.954
<b>TRANFERENCIAS Y SUBVENCIONES</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Subvenciones	0	0
<b>OPERACIONES INTERSTITUCIONALES</b>		
Operaciones de enlace	289.014	4.317.662
Operaciones sin flujo de efectivo	0	0
<b>EXCEDENTE O DÉFICIT OPERACIONAL</b>	<b>1.707.374</b>	<b>-25.860.098</b>
<b>INGRESOS Y EGRESOS NO OPERACIONALES</b>		
<b>OTROS INGRESOS</b>		
Financieros	0	502.657
Ingresos diversos	452.617	585.716
<b>TOTAL OTROS INGRESOS</b>	<b>452.617</b>	<b>1.088.373</b>
<b>OTROS GASTOS</b>		
Comisiones	14.560	0
Otros gastos Diversos	25.122	54.488
<b>TOTAL OTROS GASTOS</b>	<b>39.682</b>	<b>54.488</b>
<b>EXCEDENTE O DÉFICIT</b>	<b>2.120.308</b>	<b>-24.826.213</b>

JUAN DANIEL OVIEDO ARANGO  
DIRECTOR

GUSTAVO ESPAÑA GUZMÁN  
CONTADOR  
T.P. 33.086-T

DEPARTAMENTO ADMINISTRATIVO NACIONAL DE ESTADÍSTICA DANE  
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA  
A 31 DE DICIEMBRE DE 2020  
(Cifras en miles de pesos)

Código	CUENTA	dic-20 \$	dic-19 \$
	<b>ACTIVO</b>		
	<b>CORRIENTE</b>	<b>3.383.505</b>	<b>3.476.675</b>
11	<b>Efectivo y equivalentes al efectivo</b>	<b>1.707.899</b>	<b>1.700.523</b>
1105	<b>Caja</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
110502	Caja menor	0	0
1110	<b>Depositos en instituciones financieras</b>	<b>1.707.899</b>	<b>1.700.523</b>
111005	Cuenta corriente	1.707.899	1.700.523
13	<b>Cuentas por cobrar</b>	<b>243.363</b>	<b>48.769</b>
1311	<b>Contribuciones, tasas e ingresos no tributarios</b>	<b>2.014</b>	<b>0</b>
131102	Multas	0	0
131104	Sanciones	2.014	0
1384	<b>Otras cuentas por cobrar</b>	<b>241.348</b>	<b>48.769</b>
138426	Pago por cuenta de terceros	210.977	15.098
138427	Recursos de acreedores reintegrados a tesorerías	0	0
138490	Otras cuentas por cobrar	30.371	33.671
19	<b>Otros activos</b>	<b>1.432.244</b>	<b>1.727.384</b>
1905	<b>Bienes y servicios pagados por anticipado</b>	<b>0</b>	<b>4.161</b>
190513	Estudios y proyectos	0	4.161
1906	<b>Avances y anticipos entregados</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
190603	Avances para viáticos y gastos de viaje	0	0
1908	<b>Recursos entregados en administración</b>	<b>1.432.244</b>	<b>1.723.222</b>
190801	En administración	1.432.244	1.723.222
190803	Encargo fiduciario-fiducia de administración y pagos	0	0
	<b>NO CORRIENTE</b>	<b>49.552.799</b>	<b>49.564.602</b>
16	<b>Propiedad, planta y equipo</b>	<b>49.552.799</b>	<b>49.564.602</b>
1605	<b>Terrenos</b>	<b>20.826.904</b>	<b>20.826.904</b>
160501	Urbanos	10.139.571	10.139.571
160505	Terrenos de propiedad de terceros	10.687.333	10.687.333
1635	<b>Bienes muebles en bodega</b>	<b>274.464</b>	<b>1.111.792</b>
163503	Muebles, enseres y equipos de oficina	0	32.745
163504	Equipo de comunicación y computación	274.464	1.079.047
1637	<b>Propiedad Planta y Equipo no Explotados</b>	<b>288.239</b>	<b>302.655</b>
163707	Maquinaria y equipo	0	0
163709	Muebles, enseres y equipos de oficina	43.582	26.579
163710	Equipo de comunicación y computación	244.657	276.076
163711	Equipo de tracción y elevación de propiedad de terceros	0	0
1640	<b>Edificaciones</b>	<b>25.294.469</b>	<b>25.294.469</b>
164001	Edificios y casas	10.203.397	10.203.397
164028	Edificaciones de propiedad de terceros	15.091.071	15.091.071
1655	<b>Maquinaria y equipo</b>	<b>11.091</b>	<b>11.091</b>
165511	Herramientas y accesorios	11.091	11.091
1665	<b>Muebles, enseres y equipos de oficina</b>	<b>2.081.523</b>	<b>2.577.080</b>
166501	Muebles y enseres	1.855.355	2.322.954
166502	Equipo y maquinaria de oficina	226.168	254.126
1670	<b>Equipos de comunicación y computación</b>	<b>10.140.700</b>	<b>8.920.744</b>
167001	Equipo de comunicación	3.476.288	3.622.131
167002	Equipo de computación	6.568.277	5.298.612
167007	Equipo de comunicación y computación propiedad de terceros	96.136	0
1675	<b>Equipo de transporte, tracción y elevación</b>	<b>30.000</b>	<b>355.349</b>

*AW*

*[Handwritten signature]*

**DEPARTAMENTO ADMINISTRATIVO NACIONAL DE ESTADÍSTICA DANE**  
**ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA**  
**A 31 DE DICIEMBRE DE 2020**  
**(Cifras en miles de pesos)**

Código	CUENTA	dic-20	dic-19
		\$	\$
167502	Terrestre	0	0
167508	Equipo transporte, tracción y elevación de propiedad de terceros	30.000	355.349
<b>1685</b>	<b>Depreciación acumulada</b>	<b>-9.394.591</b>	<b>-9.835.481</b>
168501	Edificaciones	-1.975.157	-1.501.409
168504	Maquinaria y Equipo	-8.950	-8.211
168506	Muebles, enseres y equipos de oficina	-1.242.776	-1.509.456
168507	Equipo de comunicación y computación	-5.835.928	-5.470.154
168508	Equipo de transporte, tracción y elevación	-2.942	-323.333
168513	Bienes muebles en bodega	-132.631	-812.856
168515	Propiedades, planta y equipo no explotados	-196.208	-210.062
	<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>52.936.305</b>	<b>53.041.277</b>
	<b>PASIVO</b>		
	<b>CORRIENTE</b>	<b>12.560.911</b>	<b>15.260.219</b>
<b>24</b>	<b>Cuentas por pagar</b>	<b>4.609.756</b>	<b>8.543.632</b>
<b>2401</b>	<b>Adquisiciones de Bienes y Servicios Nales</b>	<b>2.758.967</b>	<b>6.470.358</b>
240101	Bienes y servicios	71.994	321.286
240102	Proyectos de inversión	2.686.974	6.149.071
<b>2407</b>	<b>Recursos a favor de terceros</b>	<b>64.915</b>	<b>163.800</b>
240701	Deducción de impuestos	0	29
240706	Cobro cartera de terceros	4.602	19.285
240720	Recaudos por clasificar	0	0
240722	Estampillas	60.076	45.499
240790	Otros recursos a favor de terceros	236	98.987
<b>2424</b>	<b>Descuentos de nómina</b>	<b>416.628</b>	<b>576.650</b>
242401	Aportes a Fondos pensionales	213.478	179.904
242402	Aportes a seguridad social en salud	160.008	166.977
242404	Sindicatos	136	0
242405	Cooperativas	0	13.305
242406	Fondos de empleados	4.520	4.520
242407	Libranzas	0	166.196
242411	Embargos judiciales	9.129	20.490
242413	Cuentas de ahorro para el fomento de la construcción AFC	29.356	25.257
242490	Otros descuentos de nómina	0	0
<b>2436</b>	<b>Retención en la fuente e impuesto de timbre</b>	<b>701.214</b>	<b>849.881</b>
243603	Honorarios	7.752	4.944
243604	Comisiones	0	675
243605	Servicios	36.445	61.264
243606	Arrendamientos	4.728	5.358
243608	Compras	8.640	15.797
243610	Pago o abonos en cuenta en el exterior	0	0
243615	A empleados art 383 ET	325.662	479.119
243625	Impuesto a la ventas retenido	44.185	67.096
243626	Contratos de obra	1.841	4.408
243627	Retención de impuesto de industria y comercio por compras	271.134	211.081
243630	Impuesto solidario por el COVID 19	0	0
243631	Aporte solidario voluntario por el COVID 19	0	0
243690	Otras retenciones	828	140
<b>2440</b>	<b>Impuestos, contribuciones y tasas</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
244003	Impuesto predial unificado	0	0
244016	Impuesto sobre vehículos automotores	0	0
<b>2460</b>	<b>Créditos judiciales</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
246002	Sentencias	0	0

*[Handwritten signature]*

*[Handwritten signature]*

**DEPARTAMENTO ADMINISTRATIVO NACIONAL DE ESTADÍSTICA DANE**  
**ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA**  
**A 31 DE DICIEMBRE DE 2020**  
**(Cifras en miles de pesos)**

Código	CUENTA	dic-20	dic-19
		\$	\$
<b>2490</b>	<b>Otras cuentas por pagar</b>	<b>668.032</b>	<b>482.944</b>
249025	Aportes, contribuciones y cuotas a organismos internacionales	0	0
249027	Viajes y gastos de viaje	1.083	1.270
249028	Seguros	0	0
249034	Aportes a Escuelas Industriales e Institutos Técnicos y ESAP	63.799	78.688
249050	Aportes a ICBF y SENA	148.719	183.462
249051	Servicios públicos	13.393	0
249054	Honorarios	7.026	6.656
249055	Servicios	432.093	207.958
249058	Arrendamiento operativo	1.920	4.907
249090	Otras cuentas por pagar	0	4
<b>25</b>	<b>Beneficios a Empleados</b>	<b>7.951.155</b>	<b>6.716.587</b>
<b>2511</b>	<b>Beneficios a Empleados a corto plazo</b>	<b>7.951.155</b>	<b>6.716.587</b>
251101	Nómina por pagar	0	11.234
251102	Cesantías	238.500	0
251104	Vacaciones	2.847.712	2.344.711
251105	Prima de vacaciones	2.045.483	1.770.389
251106	Prima de servicios	963.396	809.854
251107	Prima de navidad	3.318	0
251109	Bonificaciones	822.241	744.256
251111	Aportes a riesgos laborales	19.697	19.171
251115	Capacitación, bienestar social y estímulos	0	0
251122	Aportes a fondos pensionales-Empleador	474.699	452.618
251123	Aportes a seguridad social en salud-Empleador	367.674	353.914
251124	Aportes a cajas de compensación familiar	168.435	210.441
	<b>NO CORRIENTE</b>	<b>4.184.226</b>	<b>6.815.277</b>
<b>24</b>	<b>Cuentas por pagar</b>	<b>0</b>	<b>11.995</b>
<b>2460</b>	<b>Creditos judiciales</b>	<b>0</b>	<b>11.995</b>
<b>246002</b>	Sentencias	0	11.995
<b>27</b>	<b>Provisiones</b>	<b>4.184.226</b>	<b>6.803.282</b>
<b>2701</b>	<b>Litigios y demandas</b>	<b>4.077.471</b>	<b>6.696.527</b>
270103	Administrativas	4.077.471	6.696.527
<b>2790</b>	<b>Provisiones diversas</b>	<b>106.755</b>	<b>106.755</b>
279015	Mecanismos alternativos de solución de conflictos	106.755	106.755
	<b>TOTAL PASIVO INTERÉS MINORITARIO</b>	<b>16.745.137</b>	<b>22.075.496</b>
	<b>PATRIMONIO</b>	<b>36.191.168</b>	<b>30.965.781</b>
<b>31</b>	<b>PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO</b>	<b>36.191.168</b>	<b>30.965.781</b>
<b>3105</b>	<b>Capital fiscal</b>	<b>6.655.019</b>	<b>6.528.883</b>
310506	Nación	6.655.019	6.528.883
<b>3109</b>	<b>Resultado de ejercicios anteriores</b>	<b>27.415.841</b>	<b>49.263.111</b>
310901	Útilidades o excedentes acumulados	52.242.054	49.263.111
310902	Pérdida o déficit acumulado	-24.826.213	0
<b>3110</b>	<b>Resultado del ejercicio</b>	<b>2.120.308</b>	<b>-24.826.213</b>
311001	Excedente del ejercicio	2.120.308	-24.826.213
<b>3145</b>	<b>Impactos por la transición al nuevo marco de regulación</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
314503	Cuentas por cobrar	0	0
	<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<b>52.936.305</b>	<b>53.041.277</b>
<b>8</b>	<b>CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</b>	<b>0</b>	<b>0</b>


*Handwritten signature*

*Handwritten signature*

DEPARTAMENTO ADMINISTRATIVO NACIONAL DE ESTADÍSTICA DANE  
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA  
A 31 DE DICIEMBRE DE 2020  
(Cifras en miles de pesos)

Código	CUENTA	dic-20 \$	dic-19 \$
<b>81</b>	<b>Activos contingentes</b>	<b>979</b>	<b>979</b>
<b>8190</b>	<b>Otros activos contingentes</b>	<b>979</b>	<b>979</b>
819090	Otros activos contingentes	979	979
<b>83</b>	<b>Deudoras de control</b>	<b>50.242.834</b>	<b>47.949.355</b>
<b>8315</b>	<b>Bienes y derechos retirados</b>	<b>46.431.013</b>	<b>46.703.706</b>
831510	Propiedades, planta y equipo	44.819.871	44.967.446
831590	Otros bienes y derechos retirados	1.611.141	1.736.260
<b>8347</b>	<b>Bienes entregados a terceros</b>	<b>3.578.357</b>	<b>955.536</b>
834704	Propiedades, planta y equipo	3.578.357	955.536
<b>8361</b>	<b>Responsabilidades en proceso</b>	<b>233.464</b>	<b>290.113</b>
836101	Internas	233.464	290.113
<b>89</b>	<b>Deudoras por contra (cr)</b>	<b>-50.243.813</b>	<b>-47.950.335</b>
<b>8905</b>	<b>Activos contingentes por contra</b>	<b>-979</b>	<b>-979</b>
890590	Otros activos contingentes por contra	-979	-979
<b>8915</b>	<b>Deudoras de control por contra</b>	<b>-50.242.834</b>	<b>-47.949.355</b>
891506	Bienes y derechos retirados	-46.429.504	-46.703.706
891518	Bienes entregados a terceros	-3.578.357	-955.536
891521	Responsabilidades en proceso	-234.973	-290.113
	<b>CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>91</b>	<b>Pasivos contingentes</b>	<b>2.382.638</b>	<b>6.739.422</b>
<b>9120</b>	<b>Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos</b>	<b>2.253.873</b>	<b>6.739.422</b>
912004	Administrativos	2.253.873	6.739.422
<b>9190</b>	<b>Otros pasivos contingentes</b>	<b>128.765</b>	<b>0</b>
919090	Otros pasivos contingentes	128.765	0
<b>99</b>	<b>Acreedoras por contra (db)</b>	<b>-2.382.638</b>	<b>-6.739.422</b>
<b>9905</b>	<b>Pasivos contingentes por contra (DB)</b>	<b>-2.382.638</b>	<b>-6.739.422</b>
990505	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	-2.253.873	-6.739.422
900590	Otros pasivos contingentes por contra	-128.765	0

Ver Certificación anexa

  
JUAN DANIEL OVIEDO ARANGO  
Director

  
GUSTAVO ESPAÑA GUZMÁN  
Contador

Matrícula Profesional No. 33.086 - T



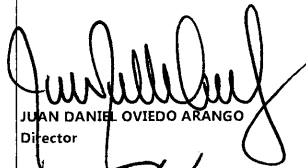
Código	CUENTAS	dic-20 \$	dic-19 \$
	<b>INGRESOS</b>	<b>211.208.936</b>	<b>208.133.212</b>
<b>41</b>	<b>Ingresos fiscales</b>	<b>4.297</b>	<b>10.997</b>
<b>4110</b>	<b>No tributarios</b>	4.297	10.997
<b>44</b>	<b>Transferencias y subvenciones</b>	<b>61.233</b>	<b>1.364.483</b>
<b>4428</b>	<b>Otras transferencias</b>	<b>61.233</b>	<b>1.364.483</b>
442807	Bienes recibidos sin contraprestación	0	1.364.133
442808	Donaciones	61.233	350
<b>47</b>	<b>Operaciones interinstitucionales</b>	<b>211.143.405</b>	<b>206.757.731</b>
<b>4705</b>	<b>Fondos recibidos</b>	<b>208.249.314</b>	<b>204.788.763</b>
470508	Funcionamiento	86.771.569	85.066.121
470510	Inversión	121.477.745	119.722.642
<b>4722</b>	<b>Operaciones sin flujo de efectivo</b>	<b>2.894.091</b>	<b>1.968.968</b>
472201	Cruce de cuentas	2.454.359	1.515.104
472203	Cuota de fiscalización y auditoría	439.733	453.864
	<b>GASTOS</b>	<b>209.501.562</b>	<b>233.993.309</b>
<b>51</b>	<b>De administración y operación</b>	<b>205.694.510</b>	<b>222.217.256</b>
<b>5101</b>	<b>Sueldos y Salarios</b>	<b>46.136.139</b>	<b>45.335.146</b>
510101	Sueldos	42.240.206	41.801.618
510103	Horas extras y festivos	85.881	93.307
510105	Gastos de representación	193.965	184.518
510110	Prima técnica	1.455.062	1.171.282
510119	Bonificaciones	1.891.086	1.838.656
510123	Auxilio de transporte	150.475	128.894
510160	Subsidio de alimentación	119.463	116.871
<b>5102</b>	<b>Contribuciones imputadas</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
510201	Incapacidades	0	0
<b>5103</b>	<b>Contribuciones Efectivas</b>	<b>12.076.686</b>	<b>11.850.855</b>
510302	Aportes a cajas de compensación familiar	2.380.214	2.064.240
510303	Cotización a seguridad social en salud	4.522.037	3.953.410
510305	Cotización a riesgos laborales	240.903	238.924
510306	Cotización a entidades administradoras del régimen de prima media	3.577.218	3.342.788
510307	Cotización a entidades administradoras del ahorro individual	1.356.313	2.251.494
<b>5104</b>	<b>Aportes sobre la nómina</b>	<b>2.634.588</b>	<b>2.721.194</b>
510401	Aportes al ICBF	1.599.634	1.668.816
510402	Aportes al SENA	258.924	257.294
510403	Aportes al ESAP	258.924	281.023
510404	Aportes a Escuelas Industriales e Institutos Técnicos	517.107	514.062
<b>5107</b>	<b>Prestaciones sociales</b>	<b>18.457.357</b>	<b>17.017.363</b>
510701	Vacaciones	3.490.816	3.136.303
510702	Cesantías	4.895.903	4.551.762
510704	Prima de vacaciones	2.289.200	2.088.037
510705	Prima de navidad	4.332.826	4.190.312
510706	Prima de servicios	2.170.819	1.971.025
510707	Bonificación especial de recreación	292.286	254.789
510790	Otras primas	985.508	825.135
<b>5108</b>	<b>Gastos de personal diversos</b>	<b>188.174</b>	<b>509.343</b>
510802	Honorarios	0	320.244
510803	Capacitación, bienestar social y estímulos	167.332	3.570
510804	Dotación y suministro a trabajadores	3.876	108.148
510807	Gastos de viaje	4.791	26.586
510810	Viáticos	12.175	50.796
510890	Otros gastos de personal diverso	0	0
<b>5111</b>	<b>Generales</b>	<b>125.440.003</b>	<b>144.236.024</b>
511106	Estudios y proyectos	84.890.060	97.899.301
511109	Gastos de desarrollo	0	0
511113	Vigilancia y seguridad	1.652.543	1.432.193
511114	Materiales y suministros	3.155.788	2.017.970
511115	Mantenimiento	1.092.976	1.810.062
511116	Reparaciones	26	0
511117	Servicios públicos	2.648.671	2.372.952
511118	Arrendamiento operativo	2.290.011	1.788.233
511119	Viáticos y gastos de viaje	6.715.083	8.091.758
511120	Publicidad y propaganda	0	0
511121	Impresos, publicaciones, suscripciones y afiliaciones	0	7.034
511122	Fotocopias	15.149	22.579
511123	Comunicaciones y transporte	9.837.280	16.485.432
511125	Seguros generales	1.697.624	1.488.209
511127	Promoción y divulgación	0	60.484
511140	Contratos de administración	0	8.196
511146	Combustibles y lubricantes	26.091	37.060
511149	Servicios de aseo, cafetería, restaurante y lavandería	1.394.650	1.233.779
511154	Organización de eventos	0	368.863
511155	Elementos de aseo, lavandería y cafetería	201.906	43.452
511156	Bodegaje	0	1.935.000
511159	Licencias	9.359.822	4.453.252

*mf*

*[Firma]*

Código	CUENTAS	dic-20 \$	dic-19 \$
511163	Contratos de aprendizaje	0	7.000
511165	Intangibles	0	62.894
511173	Interventorías, auditorías y evaluaciones	0	8.539
511178	Comisiones	199.050	1.360.459
511179	Honorarios	125.545	1.137.524
511180	Servicios	137.726	19.695
511190	Otros gastos generales	0	84.105
<b>5120</b>	<b>Impuestos, contribuciones y tasas</b>	<b>761.563</b>	<b>547.330</b>
512001	Impuesto predial unificado	163.708	169.644
512002	Cuota de fiscalización y auditaje	431.760	289.385
512011	Impuestos sobre vehículos automotores	850	828
512017	Interese de mora	165.246	85.348
512024	Gravamen a los movimientos financieros	0	1
512034	Sobretasa ambiental	0	2.124
<b>53</b>	<b>Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones</b>	<b>3.518.038</b>	<b>7.458.392</b>
<b>5360</b>	<b>Depreciación propiedades, planta y equipo</b>	<b>3.116.491</b>	<b>3.653.437</b>
536001	Edificaciones	488.442	529.300
536004	Maquinaria y equipo	739	40.075
536006	Muebles, enseres y equipo de oficina	254.830	298.539
536007	Equipo de comunicación y computación	1.968.879	1.432.803
536008	Equipo de transporte, tracción y elevación	34.766	35.535
536013	Bienes muebles en bodega	303.826	1.113.108
536015	Propiedades, planta y equipo no explotados	65.009	204.077
<b>5368</b>	<b>Provisión litigios y demandas</b>	<b>401.547</b>	<b>3.804.954</b>
536803	Administrativas	401.547	3.804.954
<b>57</b>	<b>Operaciones interinstitucionales</b>	<b>289.014</b>	<b>4.317.662</b>
<b>5720</b>	<b>Operaciones de enlace</b>	<b>289.014</b>	<b>4.317.662</b>
572080	Recaudos	289.014	4.317.662
<b>5722</b>	<b>Operaciones sin flujo de efectivo</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
572290	Otras operaciones sin flujo de efectivo	0	0
	<b>EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL</b>	<b>1.707.374</b>	<b>-25.860.098</b>
<b>48</b>	<b>OTROS INGRESOS</b>	<b>452.617</b>	<b>1.088.373</b>
<b>4802</b>	<b>Financieros</b>	<b>0</b>	<b>502.657</b>
480232	Rendimientos sobre recursos entregados en administración	0	502.657
<b>4808</b>	<b>Ingresos diversos</b>	<b>452.617</b>	<b>585.716</b>
480826	Recuperaciones	452.617	543.868
480839	Compensación o indemnización por deterioro, pérdidas o bandonos	0	41.848
<b>58</b>	<b>OTROS GASTOS</b>	<b>39.682</b>	<b>54.488</b>
<b>5802</b>	<b>Comisiones</b>	<b>14.560</b>	<b>0</b>
580240	Comisiones servicios financieros	14.560	0
<b>5890</b>	<b>Otros gastos diversos</b>	<b>25.122</b>	<b>54.488</b>
589017	Pérdida en siniestros	1.118	3.597
589019	Pérdida por baja en cuenta de activos no financieros	24.004	50.891
589090	Otros gastos diversos	0	0
	<b>EXCEDENTE (DÉFICIT)</b>	<b>2.120.308</b>	<b>-24.826.213</b>

Ver Certificación anexa



JUAN DANIEL OVIEDO ARANGO  
Director



GUSTAVO ESPAÑA GUZMÁN  
Comptador

Matrícula Profesional No. 33.086 - T

Código	CUENTA	dic-20 \$	dic-19 \$
<b>ACTIVO</b>			
<b>CORRIENTE</b>		<b>3.383.505.333,34</b>	<b>3.476.675.405,94</b>
<b>11</b>	<b>Efectivo y equivalentes al efectivo</b>	<b>1.707.898.505,99</b>	<b>1.700.522.501,99</b>
<b>1105</b>	<b>Caja</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
110502	Caja menor	0,00	0,00
<b>1110</b>	<b>Depósitos en instituciones financieras</b>	<b>1.707.898.505,99</b>	<b>1.700.522.501,99</b>
111005	Cuenta corriente	1.707.898.505,99	1.700.522.501,99
<b>13</b>	<b>Cuentas por cobrar</b>	<b>243.362.713,42</b>	<b>48.769.184,95</b>
<b>1311</b>	<b>Contribuciones, tasas e ingresos no tributarios</b>	<b>2.014.280,20</b>	<b>0,00</b>
131102	Multas	0,00	0,00
131104	Sanciones	2.014.280,20	0,00
<b>1384</b>	<b>Otras cuentas por cobrar</b>	<b>241.348.433,22</b>	<b>48.769.184,95</b>
138426	Pago por cuenta de terceros	210.977.071,95	15.098.312,95
138427	Recursos de acreedores reintegrados a tesorerías	0,00	0,00
138490	Otras cuentas por cobrar	30.371.361,27	33.670.872,00
<b>19</b>	<b>Otros activos</b>	<b>1.432.244.113,93</b>	<b>1.727.383.719,00</b>
<b>1905</b>	<b>Bienes y servicios pagados por anticipado</b>	<b>0,00</b>	<b>4.161.327,00</b>
190513	Estudios y proyectos	0,00	4.161.327,00
<b>1906</b>	<b>Avances y anticipos entregados</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
190603	Avances para viáticos y gastos de viaje	0,00	0,00
<b>1908</b>	<b>Recursos entregados en administración</b>	<b>1.432.244.113,93</b>	<b>1.723.222.392,00</b>
190801	En administración	1.432.244.113,93	1.723.222.392,00
190803	Encargo fiduciario-fiducia de administración y pagos	0,00	0,00
<b>NO CORRIENTE</b>		<b>49.552.799.483,10</b>	<b>49.564.601.605,74</b>
<b>16</b>	<b>Propiedad, planta y equipo</b>	<b>49.552.799.483,10</b>	<b>49.564.601.605,74</b>
<b>1605</b>	<b>Terrenos</b>	<b>20.826.904.261,43</b>	<b>20.826.904.261,43</b>
160501	Urbanos	10.139.570.967,93	10.139.570.967,93
160505	Terrenos de propiedad de terceros	10.687.333.293,50	10.687.333.293,50
<b>1635</b>	<b>Bienes muebles en bodega</b>	<b>274.464.434,41</b>	<b>1.111.791.533,34</b>
163503	Muebles, enseres y equipos de oficina	0,00	32.744.964,03
163504	Equipo de comunicación y computación	274.464.434,41	1.079.046.569,31
<b>1637</b>	<b>Propiedad Planta y Equipo no Explotados</b>	<b>288.238.812,65</b>	<b>302.654.839,67</b>
163707	Maquinaria y equipo	0,00	0,00
163709	Muebles, enseres y equipos de oficina	43.582.000,58	26.578.920,10
163710	Equipo de comunicación y computación	244.656.812,07	276.075.919,57
163711	Equipo de tracción y elevación de propiedad de terceros	0,00	0,00
<b>1640</b>	<b>Edificaciones</b>	<b>25.294.468.568,24</b>	<b>25.294.468.568,24</b>
164001	Edificios y casas	10.203.397.417,80	10.203.397.417,80
164028	Edificaciones de propiedad de terceros	15.091.071.150,44	15.091.071.150,44
<b>1655</b>	<b>Maquinaria y equipo</b>	<b>11.091.386,93</b>	<b>11.091.386,93</b>
165511	Herramientas y accesorios	11.091.386,93	11.091.386,93
<b>1665</b>	<b>Muebles, enseres y equipos de oficina</b>	<b>2.081.523.129,21</b>	<b>2.577.079.731,13</b>
166501	Muebles y enseres	1.855.355.334,21	2.322.953.767,66
166502	Equipo y maquinaria de oficina	226.167.795,00	254.125.963,47
<b>1670</b>	<b>Equipos de comunicación y computación</b>	<b>10.140.700.075,63</b>	<b>8.920.743.559,59</b>
167001	Equipo de comunicación	3.476.287.538,59	3.622.131.292,67
167002	Equipo de computación	6.568.276.835,04	5.298.612.266,92
167007	Equipo de comunicación y computación propiedad de terceros	96.135.702,00	0,00
<b>1675</b>	<b>Equipo de transporte, tracción y elevación</b>	<b>29.999.900,00</b>	<b>355.348.704,69</b>

*Handwritten signature*

*Handwritten signature*

Código	CUENTA	dic-20 \$	dic-19 \$
167502	Terrestre	0,00	0,00
167508	Equipo transporte, tracción y elevación de propiedad de terceros	29.999.900,00	355.348.704,69
<b>1685</b>	<b>Depreciación acumulada</b>	<b>-9.394.591.085,40</b>	<b>-9.835.480.979,27</b>
168501	Edificaciones	-1.975.157.223,33	-1.501.409.315,27
168504	Maquinaria y Equipo	-8.950.091,51	-8.210.669,45
168506	Muebles, enseres y equipos de oficina	-1.242.775.632,49	-1.509.455.900,91
168507	Equipo de comunicación y computación	-5.835.928.014,89	-5.470.154.406,51
168508	Equipo de transporte, tracción y elevación	-2.941.656,79	-323.332.941,90
168513	Bienes muebles en bodega	-132.630.670,86	-812.855.673,43
168515	Propiedades, planta y equipo no explotados	-196.207.795,53	-210.062.071,81
	<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>52.936.304.816,44</b>	<b>53.041.277.011,68</b>
	<b>PASIVO</b>		
	<b>CORRIENTE</b>	<b>12.560.910.861,79</b>	<b>15.260.218.929,25</b>
<b>24</b>	<b>Cuentas por pagar</b>	<b>4.609.756.047,79</b>	<b>8.543.632.177,05</b>
<b>2401</b>	<b>Adquisiciones de Bienes y Servicios Nales</b>	<b>2.758.967.283,19</b>	<b>6.470.357.631,71</b>
240101	Bienes y servicios	71.993.607,97	321.286.249,77
240102	Proyectos de inversión	2.686.973.675,22	6.149.071.381,94
<b>2407</b>	<b>Recursos a favor de terceros</b>	<b>64.914.942,00</b>	<b>163.799.642,00</b>
240701	Deducción de impuestos	0,00	29.023,00
240706	Cobro cartera de terceros	4.602.323,00	19.285.119,00
240720	Recaudos por clasificar	0,00	0,00
240722	Estampillas	60.076.369,00	45.498.719,00
240790	Otros recursos a través de terceros	236.250,00	98.986.781,00
<b>2424</b>	<b>Descuentos de nómina</b>	<b>416.627.960,55</b>	<b>576.649.529,55</b>
242401	Aportes a Fondos pensionales	213.477.795,00	179.903.985,00
242402	Aportes a seguridad social en salud	160.008.432,00	166.977.402,00
242404	Sindicatos	136.296,00	0,00
242405	Cooperativas	0,00	13.304.966,00
242406	Fondos de empleados	4.519.961,55	4.519.961,55
242407	Libranzas	0,00	166.195.999,00
242411	Embargos judiciales	9.129.455,00	20.490.195,00
242413	Cuentas de ahorro para el fomento de la construcción AFC	29.356.021,00	25.257.021,00
242490	Otros descuentos de nómina	0,00	0,00
<b>2436</b>	<b>Retención en la fuente e impuesto de timbre</b>	<b>701.213.903,00</b>	<b>849.880.905,00</b>
243603	Honorarios	7.751.680,00	4.944.426,00
243604	Comisiones	0,00	675.000,00
243605	Servicios	36.444.578,00	61.264.016,00
243606	Arrendamientos	4.728.420,00	5.357.576,00
243608	Compras	8.639.979,00	15.797.210,00
243610	Pago o abonos en cuenta en el exterior	0,00	0,00
243615	A empleados art 383 ET	325.661.592,00	479.118.642,00
243625	Impuesto a la ventas retenido	44.184.996,00	67.095.686,00
243626	Contratos de construcción	1.840.929,00	4.407.759,00
243627	Retención de impuesto de industria y comercio por compras	271.134.098,00	211.080.891,00
243630	Impuesto solidario por el COVID 19	0,00	0,00
243631	Aporte solidario voluntario por el COVID 19	0,00	0,00
243690	Otras retenciones	827.631,00	139.699,00
<b>2440</b>	<b>Impuestos, contribuciones y tasas</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
244003	Impuesto predial unificado	0,00	0,00
244016	Impuesto sobre vehículos automotores	0,00	0,00
<b>2460</b>	<b>Créditos judiciales</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
246002	Sentencias	0,00	0,00

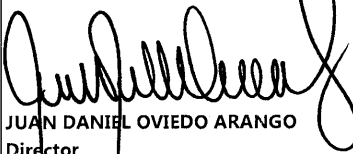
*Quil*

*[Firma]*

Código	CUENTA	dic-20 \$	dic-19 \$
<b>2490</b>	<b>Otras cuentas por pagar</b>	<b>668.031.959,05</b>	<b>482.944.468,79</b>
249025	Aportes, contribuciones y cuotas a organismos internacionales	0,00	0,00
249027	Viaticos y gastos de viaje	1.082.628,00	1.269.591,00
249028	Seguros	0,00	0,00
249034	Aportes a Escuelas Industriales e Institutos Técnicos y ESAP	63.798.600,00	78.687.500,00
249050	Aportes a ICBF y SENA	148.719.400,00	183.462.100,00
249051	Servicios públicos	13.392.820,00	0,00
249054	Honorarios	7.025.500,00	6.656.232,00
249055	Servicios	432.093.008,05	207.958.260,79
249058	Arrendamiento operativo	1.920.003,00	4.906.675,00
249090	Otras cuentas por pagar	0,00	4.110,00
<b>25</b>	<b>Beneficios a Empleados</b>	<b>7.951.154.814,00</b>	<b>6.716.586.752,20</b>
<b>2511</b>	<b>Beneficios a Empleados a corto plazo</b>	<b>7.951.154.814,00</b>	<b>6.716.586.752,20</b>
251101	Nómina por pagar	0,00	11.233.657,20
251102	Cesantías	238.500.000,00	0,00
251104	Vacaciones	2.847.712.111,00	2.344.710.658,00
251105	Prima de vacaciones	2.045.482.785,00	1.770.389.080,00
251106	Prima de servicios	963.396.110,00	809.853.702,00
251107	Prima de navidad	3.317.956,00	0,00
251109	Bonificaciones	822.240.995,00	744.255.948,00
251111	Aportes a riesgos laborales	19.696.900,00	19.171.400,00
251115	Capacitación, bienestar social y estímulos	0,00	0,00
251122	Aportes a fondos pensionales-Empleador	474.698.601,00	452.617.769,00
251123	Aportes a seguridad social en salud-Empleador	367.674.456,00	353.913.938,00
251124	Aportes a cajas de compensación familiar	168.434.900,00	210.440.600,00
	<b>NO CORRIENTE</b>	<b>4.184.225.677,00</b>	<b>6.815.276.747,06</b>
<b>24</b>	<b>Cuentas por pagar</b>	<b>0,00</b>	<b>11.994.576,00</b>
<b>2460</b>	<b>Creditos judiciales</b>	<b>0,00</b>	<b>11.994.576,00</b>
<b>246002</b>	Sentencias	0,00	11.994.576,00
<b>27</b>	<b>Provisiones</b>	<b>4.184.225.677,00</b>	<b>6.803.282.171,06</b>
<b>2701</b>	<b>Litigios y demandas</b>	<b>4.077.470.677,00</b>	<b>6.696.527.171,06</b>
270103	Administrativas	4.077.470.677,00	6.696.527.171,06
<b>2790</b>	<b>Provisiones diversas</b>	<b>106.755.000,00</b>	<b>106.755.000,00</b>
279015	Mecanismos alternativos de solución de conflictos	106.755.000,00	106.755.000,00
	<b>TOTAL PASIVO INTERÉS MINORITARIO</b>	<b>16.745.136.538,79</b>	<b>22.075.495.676,31</b>
	<b>PATRIMONIO</b>	<b>36.191.168.277,65</b>	<b>30.965.781.335,37</b>
<b>31</b>	<b>PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO</b>	<b>36.191.168.277,65</b>	<b>30.965.781.335,37</b>
<b>3105</b>	<b>Capital fiscal</b>	<b>6.655.019.027,14</b>	<b>6.528.883.425,14</b>
310506	Nación	6.655.019.027,14	6.528.883.425,14
<b>3109</b>	<b>Resultado de ejercicios anteriores</b>	<b>27.415.840.852,38</b>	<b>49.263.110.838,84</b>
310901	Útilidades o excedentes acumulados	52.242.053.780,98	49.263.110.838,84
310902	Pérdida o déficit acumulado	-24.826.212.928,61	0,00
<b>3110</b>	<b>Resultado del ejercicio</b>	<b>2.120.308.398,14</b>	<b>-24.826.212.928,61</b>
311001	Excedente del ejercicio	2.120.308.398,14	-24.826.212.928,61
<b>3145</b>	<b>Impactos por la transición al nuevo marco de regulación</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
314503	Cuentas por cobrar	0,00	0,00
	<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<b>52.936.304.816,44</b>	<b>53.041.277.011,68</b>
<b>8</b>	<b>CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Código	CUENTA	dic-20	dic-19
		\$	\$
<b>81</b>	<b>Activos contingentes</b>	<b>979.111,00</b>	<b>979.111,00</b>
<b>8190</b>	<b>Otros activos contingentes</b>	<b>979.111,00</b>	<b>979.111,00</b>
819090	Otros activos contingentes	979.111,00	979.111,00
<b>83</b>	<b>Deudoras de control</b>	<b>50.242.833.534,14</b>	<b>47.949.355.470,17</b>
<b>8315</b>	<b>Bienes y derechos retirados</b>	<b>46.431.012.723,13</b>	<b>46.703.706.136,37</b>
831510	Propiedades, planta y equipo	44.819.871.469,49	44.967.445.676,12
831590	Otros bienes y derechos retirados	1.611.141.253,64	1.736.260.460,25
<b>8347</b>	<b>Bienes entregados a terceros</b>	<b>3.578.356.629,12</b>	<b>955.536.455,62</b>
834704	Propiedades, planta y equipo	3.578.356.629,12	955.536.455,62
<b>8361</b>	<b>Responsabilidades en proceso</b>	<b>233.464.181,89</b>	<b>290.112.878,18</b>
836101	Internas	233.464.181,89	290.112.878,18
<b>89</b>	<b>Deudoras por contra (cr)</b>	<b>-50.243.812.645,14</b>	<b>-47.950.334.581,17</b>
<b>8905</b>	<b>Activos contingentes por contra</b>	<b>-979.111,00</b>	<b>-979.111,00</b>
890590	Otros activos contingentes por contra	-979.111,00	-979.111,00
<b>8915</b>	<b>Deudoras de control por contra</b>	<b>-50.242.833.534,14</b>	<b>-47.949.355.470,17</b>
891506	Bienes y derechos retirados	-46.429.503.505,68	-46.703.706.136,37
891518	Bienes entregados a terceros	-3.578.356.629,12	-955.536.455,62
891521	Responsabilidades en proceso	-234.973.399,34	-290.112.878,18
	<b>CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>91</b>	<b>Pasivos contingentes</b>	<b>2.382.637.624,00</b>	<b>6.739.421.918,00</b>
<b>9120</b>	<b>Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos</b>	<b>2.253.872.676,00</b>	<b>6.739.421.918,00</b>
912004	Administrativos	2.253.872.676,00	6.739.421.918,00
<b>9190</b>	<b>Otros pasivos contingentes</b>	<b>128.764.948,00</b>	<b>0,00</b>
919090	Otros pasivos contingentes	128.764.948,00	0,00
<b>99</b>	<b>Acreedoras por contra (db)</b>	<b>-2.382.637.624,00</b>	<b>-6.739.421.918,00</b>
<b>9905</b>	<b>Pasivos contingentes por contra (DB)</b>	<b>-2.382.637.624,00</b>	<b>-6.739.421.918,00</b>
990505	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	-2.253.872.676,00	-6.739.421.918,00
990590	Otros pasivos contingentes por contra	-128.764.948,00	0,00

Ver Certificación anexa

  
JUAN DANIEL OVIEDO ARANGO  
Director

  
GUSTAVO ESPAÑA GUZMÁN  
Contador

Matrícula Profesional No. 33.086 - T

DEPARTAMENTO ADMINISTRATIVO NACIONAL DE ESTADÍSTICA - DANE  
ESTADO DE RESULTADOS  
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020  
(Cifras en pesos)

Código	CUENTAS	dic-20 \$	dic-19 \$
	<b>INGRESOS</b>	<b>211.208.935.537,53</b>	<b>208.133.211.680,57</b>
<b>41</b>	<b>Ingresos fiscales</b>	<b>4.296.578,27</b>	<b>10.997.301,00</b>
<b>4110</b>	<b>No tributarios</b>	<b>4.296.578,27</b>	<b>10.997.301,00</b>
411002	Multas	0,00	0,00
411004	Sanciones	4.296.578,27	10.997.301,00
<b>44</b>	<b>Transferencias y subvenciones</b>	<b>61.233.498,00</b>	<b>1.364.483.125,17</b>
<b>4428</b>	<b>Otras transferencias</b>	<b>61.233.498,00</b>	<b>1.364.483.125,17</b>
442807	Bienes recibidos sin contraprestación	0,00	1.364.133.125,17
442808	Donaciones	61.233.498,00	350.000,00
<b>47</b>	<b>Operaciones interinstitucionales</b>	<b>211.143.405.461,26</b>	<b>206.757.731.254,40</b>
<b>4705</b>	<b>Fondos recibidos</b>	<b>208.249.314.045,89</b>	<b>204.788.763.264,40</b>
470508	Funcionamiento	86.771.569.264,67	85.066.121.189,80
470510	Inversión	121.477.744.781,22	119.722.642.074,60
<b>4722</b>	<b>Operaciones sin flujo de efectivo</b>	<b>2.894.091.415,37</b>	<b>1.968.967.990,00</b>
472201	Cruce de cuentas	2.454.358.522,00	1.515.104.393,00
472203	Cuota de fiscalización y auditaje	439.732.893,37	453.863.597,00
	<b>GASTOS</b>	<b>209.501.561.781,27</b>	<b>233.993.309.312,21</b>
<b>51</b>	<b>De administración y operación</b>	<b>205.694.510.472,32</b>	<b>222.217.255.926,33</b>
<b>5101</b>	<b>Sueldos y Salarios</b>	<b>46.136.139.239,00</b>	<b>45.335.146.494,20</b>
510101	Sueldos	42.240.206.436,00	41.801.617.763,00
510103	Horas extras y festivos	85.881.481,00	93.307.463,20
510105	Gastos de representación	193.965.261,00	184.517.928,00
510110	Prima técnica	1.455.062.000,00	1.171.281.910,00
510119	Bonificaciones	1.891.085.835,00	1.838.656.369,00
510123	Auxilio de transporte	150.475.120,00	128.893.999,00
510160	Subsidio de alimentación	119.463.106,00	116.871.062,00
<b>5102</b>	<b>Contribuciones imputadas</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
510201	Incapacidades	0,00	0,00
<b>5103</b>	<b>Contribuciones Efectivas</b>	<b>12.076.685.610,00</b>	<b>11.850.855.032,00</b>
510302	Aportes a cajas de compensación familiar	2.380.214.279,00	2.064.239.647,00
510303	Cotización a seguridad social en salud	4.522.037.021,00	3.953.410.343,00
510305	Cotización a riesgos laborales	240.903.300,00	238.923.600,00
510306	Cotización a entidades administradoras del régimen de prima media	3.577.217.963,00	3.342.787.560,00
510307	Cotización a entidades administradoras del ahorro individual	1.356.313.047,00	2.251.493.882,00
<b>5104</b>	<b>Aportes sobre la nómina</b>	<b>2.634.588.422,00</b>	<b>2.721.194.401,00</b>
510401	Aportes al ICBF	1.599.634.222,00	1.668.816.290,00
510402	Aportes al SENA	258.923.700,00	257.293.500,00
510403	Aportes al ESAP	258.923.700,00	281.022.611,00
510404	Aportes a Escuelas Industriales e Institutos Técnicos	517.106.800,00	514.062.000,00
<b>5107</b>	<b>Prestaciones sociales</b>	<b>18.457.357.327,00</b>	<b>17.017.362.530,00</b>
510701	Vacaciones	3.490.816.047,00	3.136.303.023,00
510702	Cesantías	4.895.902.590,00	4.551.761.610,00
510704	Prima de vacaciones	2.289.199.636,00	2.088.036.983,00
510705	Prima de navidad	4.332.826.265,00	4.190.311.507,00
510706	Prima de servicios	2.170.818.978,00	1.971.024.961,00
510707	Bonificación especial de recreación	292.285.975,00	254.789.427,00
510790	Otras primas	985.507.836,00	825.135.019,00
<b>5108</b>	<b>Gastos de personal diversos</b>	<b>188.173.859,76</b>	<b>509.343.323,30</b>
510802	Honorarios	0,00	320.243.519,00
510803	Capacitación, bienestar social y estímulos	167.331.722,00	3.570.000,00
510804	Dotación y suministro a trabajadores	3.875.786,45	108.147.587,00
510807	Gastos de viaje	4.791.212,31	26.585.933,70

aw

DEPARTAMENTO ADMINISTRATIVO NACIONAL DE ESTADÍSTICA - DANE  
ESTADO DE RESULTADOS  
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020  
(Cifras en pesos)

Código	CUENTAS	dic-20 \$	dic-19 \$
510810	Viáticos	12.175.139,00	50.796.283,60
510890	Otros gastos de personal diverso	0,00	0,00
<b>5111</b>	<b>Generales</b>	<b>125.440.002.758,56</b>	<b>144.236.024.171,83</b>
511106	Estudios y proyectos	84.890.060.140,56	97.899.301.105,61
511109	Gastos de desarrollo	0,00	0,00
511113	Vigilancia y seguridad	1.652.543.454,41	1.432.193.234,21
511114	Materiales y suministros	3.155.788.177,78	2.017.969.820,04
511115	Mantenimiento	1.092.976.396,65	1.810.062.034,07
511116	Reparaciones	25.900,00	0,00
511117	Servicios publicos	2.648.671.310,30	2.372.951.604,77
511118	Arrendamiento operativo	2.290.011.130,46	1.788.232.980,81
511119	Viáticos y gastos de viaje	6.715.083.124,00	8.091.757.917,67
511120	Publicidad y propaganda	0,00	0,00
511121	Impresos, publicaciones, suscripciones y afiliaciones	0,00	7.034.079,00
511122	Fotocopias	15.148.844,00	22.578.588,00
511123	Comunicaciones y transporte	9.837.280.338,88	16.485.432.056,89
511125	Seguros generales	1.697.623.989,00	1.488.208.715,00
511127	Promoción y divulgación	0,00	60.483.939,00
511140	Contratos de administración	0,00	8.196.429,00
511146	Combustibles y lubricantes	26.090.720,00	37.059.687,00
511149	Servicios de aseo, cafetería, restaurante y lavandería	1.394.650.487,21	1.233.778.696,56
511154	Organización de eventos	0,00	368.863.440,00
511155	Elementos de aseo, lavandería y cafetería	201.905.627,76	43.451.955,65
511156	Bodegaje	0,00	1.935.000.000,00
511159	Licencias	9.359.821.942,39	4.453.252.031,88
511163	Contratos de aprendizaje	0,00	7.000.000,00
511165	Intangibles	0,00	62.894.242,00
511173	Interventorías, auditorías y evaluaciones	0,00	8.538.735,47
511178	Comisiones	199.050.000,00	1.360.458.504,00
511179	Honorarios	125.544.830,20	1.137.524.467,20
511180	Servicios	137.726.344,96	19.694.622,00
511190	Otros gastos generales	0,00	84.105.286,00
<b>5120</b>	<b>Impuestos, contribuciones y tasas</b>	<b>761.563.256,00</b>	<b>547.329.974,00</b>
512001	Impuesto predial unificado	163.707.560,00	169.643.870,00
512002	Cuota de fiscalización y auditaje	431.759.707,00	289.385.200,00
512011	Impuestos sobre vehículos automotores	849.700,00	828.400,00
512017	Interese de mora	165.246.289,00	85.348.000,00
512024	Gravamen a los movimientos financieros	0,00	1.000,00
512034	Sobretasa ambiental	0,00	2.123.504,00
<b>53</b>	<b>Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones</b>	<b>3.518.037.719,54</b>	<b>7.458.391.811,88</b>
<b>5360</b>	<b>Depreciación propiedades, planta y equipo</b>	<b>3.116.491.165,54</b>	<b>3.653.437.433,88</b>
536001	Edificaciones	488.441.996,85	529.300.298,90
536004	Maquinaria y equipo	739.422,06	40.075.077,35
536006	Muebles, enseres y equipo de oficina	254.830.027,63	298.539.292,53
536007	Equipo de comunicación y computación	1.968.879.203,45	1.432.802.829,22
536008	Equipo de transporte, tracción y elevación	34.765.753,56	35.534.871,53
536013	Bienes muebles en bodega	303.826.180,42	1.113.107.992,72
536015	Propiedades, planta y equipo no explotados	65.008.581,57	204.077.071,63
<b>5368</b>	<b>Provisión litigios y demandas</b>	<b>401.546.554,00</b>	<b>3.804.954.378,00</b>
536803	Administrativas	401.546.554,00	3.804.954.378,00
<b>57</b>	<b>Operaciones interinstitucionales</b>	<b>289.013.589,41</b>	<b>4.317.661.574,00</b>
<b>5720</b>	<b>Operaciones de enlace</b>	<b>289.013.589,41</b>	<b>4.317.661.574,00</b>
572080	Recaudos	289.013.589,41	4.317.661.574,00
<b>5722</b>	<b>Operaciones sin flujo de efectivo</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
572290	Otras operaciones sin flujo de efectivo	0,00	0,00
	<b>EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL</b>	<b>1.707.373.756,26</b>	<b>-25.860.097.631,64</b>

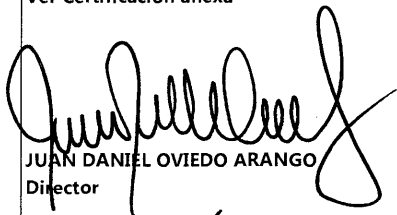
aul



DEPARTAMENTO ADMINISTRATIVO NACIONAL DE ESTADÍSTICA - DANE  
ESTADO DE RESULTADOS  
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020  
(Cifras en pesos)

Código	CUENTAS	dic-20 \$	dic-19 \$
<b>48</b>	<b>OTROS INGRESOS</b>	<b>452.616.731,85</b>	<b>1.088.372.886,29</b>
<b>4802</b>	<b>Financieros</b>	<b>0,00</b>	<b>502.656.717,00</b>
480232	Rendimientos sobre recursos entregados en administración	0,00	502.656.717,00
<b>4808</b>	<b>Ingresos diversos</b>	<b>452.616.731,85</b>	<b>585.716.169,29</b>
480826	Recuperaciones	452.616.731,85	543.868.428,29
480839	Compensación o indemnización por deterioro, pérdidas o bandonos	0,00	41.847.741,00
<b>58</b>	<b>OTROS GASTOS</b>	<b>39.682.089,97</b>	<b>54.488.183,26</b>
<b>5802</b>	<b>Comisiones</b>	<b>14.560.177,00</b>	<b>0,00</b>
580240	Comisiones servicios financieros	14.560.177,00	0,00
<b>5890</b>	<b>Otros gastos diversos</b>	<b>25.121.912,97</b>	<b>54.488.183,26</b>
589017	Pérdida en siniestros	1.117.573,00	3.596.807,48
589019	Pérdida por baja en cuenta de activos no financieros	24.004.339,97	50.891.375,78
589090	Otros gastos diversos	0,00	0,00
	<b>EXCEDENTE (DÉFICIT)</b>	<b>2.120.308.398,14</b>	<b>-24.826.212.928,61</b>

Ver Certificación anexa



JUAN DANIEL OVIEDO ARANGO  
Director



GUSTAVO ESPAÑA GUZMÁN  
Contador


Matrícula Profesional No. 33.086 - T

DEPARTAMENTO ADMINISTRATIVO NACIONAL DE ESTADÍSTICA DANE  
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO  
A 31 DE DICIEMBRE de 2020  
(Cifras en pesos)

<b>SALDO DEL PATRIMONIO A 31 DE DICIEMBRE DE 2019</b>	<u>30.965.781.335,37</u>
<b>VARIACIONES PATRIMONIALES DURANTE 2020</b>	<b>5.225.386.942,28</b>
<b>SALDO DEL PATRIMONIO A 31 DE DICIEMBRE DE 2020</b>	<u>36.191.168.277,65</u>

<b>VARIACIONES PATRIMONIALES</b>	<u>5.225.386.942,28</u>
<b>INCREMENTOS:</b>	<b>27.072.656.928,75</b>
CAPITAL FISCAL	126.135.602,00
RESULTADO DEL EJERCICIO	26.946.521.326,75
<b>DISMINUCIONES:</b>	<b>-21.847.269.986,47</b>
RESULTADO EJERCICIOS ANTERIORES	-21.847.269.986,47

  
**JUAN DANIEL OVIEDO ARANGO**  
Director

  
**GUSTAVO ESPAÑA GUZMAN**  
Contador  
TP No. 33.086 - T

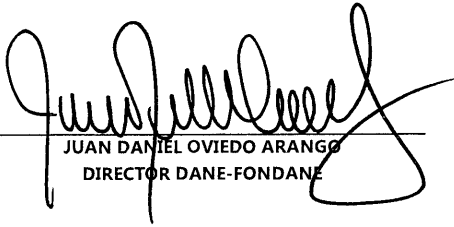








CODIGO	NOMBRE	SALDO INICIAL (Pesos)	MOVIMIENTO DEBITO (Pesos)	MOVIMIENTO CREDITO (Pesos)	SALDO FINAL (Pesos)	SALDO FINAL CORRIENTE (Pesos)	SALDO FINAL NO CORRIENTE (Pesos)
8.9.15	DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)	-48.226.687.472,11	5.911.545.356,45	7.927.691.418,48	-50.242.833.534,14	0,00	-50.242.833.534,14
8.9.15.06	BIENES Y DERECHOS RETIRADOS	-46.976.063.245,50	5.339.863.257,95	4.793.303.513,13	-46.429.503.505,68	0,00	-46.429.503.505,68
8.9.15.18	BIENES ENTREGADOS A TERCEROS	-931.057.224,52	444.757.419,00	3.092.056.823,60	-3.578.356.629,12	0,00	-3.578.356.629,12
8.9.15.21	RESPONSABILIDADES EN PROCESO	-319.567.002,09	126.924.679,50	42.331.076,75	-234.973.399,34	0,00	-234.973.399,34
9	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	0,00	1.251.844.474,00	1.251.844.474,00	0,00	0,00	0,00
9.1	PASIVOS CONTINGENTES	3.106.758.274,00	987.982.562,00	263.861.912,00	2.382.637.624,00	0,00	2.382.637.624,00
9.1.20	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	2.253.872.676,00	155.219.912,00	155.219.912,00	2.253.872.676,00	0,00	2.253.872.676,00
9.1.20.04	ADMINISTRATIVOS	2.253.872.676,00	155.219.912,00	155.219.912,00	2.253.872.676,00	0,00	2.253.872.676,00
9.1.90	OTROS PASIVOS CONTINGENTES	852.885.598,00	832.762.650,00	108.642.000,00	128.764.948,00	0,00	128.764.948,00
9.1.90.90	OTROS PASIVOS CONTINGENTES	852.885.598,00	832.762.650,00	108.642.000,00	128.764.948,00	0,00	128.764.948,00
9.9	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	-3.106.758.274,00	263.861.912,00	987.982.562,00	-2.382.637.624,00	0,00	-2.382.637.624,00
9.9.05	PASIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (DB)	-3.106.758.274,00	263.861.912,00	987.982.562,00	-2.382.637.624,00	0,00	-2.382.637.624,00
9.9.05.05	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	-2.253.872.676,00	155.219.912,00	155.219.912,00	-2.253.872.676,00	0,00	-2.253.872.676,00
9.9.05.90	OTROS PASIVOS CONTINGENTES POR CONTRA	-852.885.598,00	108.642.000,00	832.762.650,00	-128.764.948,00	0,00	-128.764.948,00



JUAN DANIEL OVIEDO ARANGO  
DIRECTOR DANE-FONDANE



GUSTAVO ESPAÑA GUZMAN  
CONTADOR  
MATRICULA PROFESIONAL No. 33.086-T

10400000 - Departamento Administrativo Nacional de Estadística  
**ENTIDADES DE GOBIERNO**  
 01-10-2020 al 31-12-2020  
**INFORMACIÓN CONTABLE PÚBLICA**  
 CGN2015\_002\_OPERACIONES\_RECIPROCAS

CODIGO	NOMBRE	ENTIDAD RECIPROCA	VALOR CORRIENTE (Pesos)	VALOR NO CORRIENTE (Pesos)
1	ACTIVOS		85.000.000,00	0,00
1.9	OTROS ACTIVOS		85.000.000,00	0,00
1.9.08	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN		85.000.000,00	0,00
1.9.08.01	EN ADMINISTRACIÓN		85.000.000,00	0,00
1.9.08.01	EN ADMINISTRACIÓN	120205000 - UNIVERSIDAD DE ANTIOQUIA	85.000.000,00	0,00
2	PASIVOS		498.772.115,30	0,00
2.4	CUENTAS POR PAGAR		498.772.115,30	0,00
2.4.01	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES		286.254.115,30	0,00
2.4.01.02	PROYECTOS DE INVERSIÓN		286.254.115,30	0,00
2.4.01.02	PROYECTOS DE INVERSIÓN	237347001 - EMPRESA DE SERVICIO PÚBLICO DE ASEO DEL DISTRITO DE SANTA MARTA -	10.365,30	0,00
2.4.01.02	PROYECTOS DE INVERSIÓN	923269422 - SERVICIOS POSTALES NACIONALES S.A.	286.243.750,00	0,00
2.4.90	OTRAS CUENTAS POR PAGAR		212.518.000,00	0,00
2.4.90.34	APORTES A ESCUELAS INDUSTRIALES, INSTITUTOS TÉCNICOS Y ESAP		63.798.600,00	0,00
2.4.90.34	APORTES A ESCUELAS INDUSTRIALES, INSTITUTOS TÉCNICOS Y ESAP	011300000 - MINISTERIO DE EDUCACION NACIONAL	42.513.400,00	0,00
2.4.90.34	APORTES A ESCUELAS INDUSTRIALES, INSTITUTOS TÉCNICOS Y ESAP	022000000 - ESCUELA SUPERIOR DE ADMINISTRACION PUBLICA --	21.285.200,00	0,00
2.4.90.50	APORTES AL ICBF Y SENA		148.719.400,00	0,00
2.4.90.50	APORTES AL ICBF Y SENA	023900000 - INSTITUTO COLOMBIANO DE BIENESTAR FAMILIAR -ICBF-	127.434.200,00	0,00
2.4.90.50	APORTES AL ICBF Y SENA	026800000 - SERVICIO NACIONAL DE APRENDIZAJE -SENA-	21.285.200,00	0,00
4	INGRESOS		0,00	211.143.405.461,26
4.7	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES		0,00	211.143.405.461,26
4.7.05	FONDOS RECIBIDOS		0,00	208.249.314.045,89
4.7.05.08	FUNCIONAMIENTO		0,00	86.771.569.264,67
4.7.05.08	FUNCIONAMIENTO	923272394 - TESORO NACIONAL	0,00	86.771.569.264,67
4.7.05.10	INVERSIÓN		0,00	121.477.744.781,22
4.7.05.10	INVERSIÓN	923272394 - TESORO NACIONAL	0,00	121.477.744.781,22
4.7.22	OPERACIONES SIN FLUJO DE EFECTIVO		0,00	2.894.091.415,37
4.7.22.01	CRUCE DE CUENTAS		0,00	2.454.358.522,00
4.7.22.01	CRUCE DE CUENTAS	011300000 - MINISTERIO DE EDUCACION NACIONAL	0,00	8.731.522,00
4.7.22.01	CRUCE DE CUENTAS	910300000 - DIAN - RECAUDADOR	0,00	2.445.627.000,00
4.7.22.03	CUOTA DE FISCALIZACIÓN Y AUDITAJE		0,00	439.732.893,37
4.7.22.03	CUOTA DE FISCALIZACIÓN Y AUDITAJE	010200000 - CONTRALORIA GENERAL DE LA REPUBLICA	0,00	439.732.893,37
5	GASTOS		0,00	6.680.690.577,06
5.1	DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN		0,00	6.379.436.975,65
5.1.04	APORTES SOBRE LA NÓMINA		0,00	2.634.588.422,00
5.1.04.01	APORTES AL ICBF		0,00	1.599.634.222,00
5.1.04.01	APORTES AL ICBF	023900000 - INSTITUTO COLOMBIANO DE BIENESTAR FAMILIAR -ICBF-	0,00	1.599.634.222,00
5.1.04.02	APORTES AL SENA		0,00	258.923.700,00
5.1.04.02	APORTES AL SENA	026800000 - SERVICIO NACIONAL DE APRENDIZAJE -SENA-	0,00	258.923.700,00
5.1.04.03	APORTES A LA ESAP		0,00	258.923.700,00
5.1.04.03	APORTES A LA ESAP	022000000 - ESCUELA SUPERIOR DE ADMINISTRACION PUBLICA --	0,00	258.923.700,00
5.1.04.04	APORTES A ESCUELAS INDUSTRIALES E INSTITUTOS TÉCNICOS		0,00	517.106.800,00
5.1.04.04	APORTES A ESCUELAS INDUSTRIALES E INSTITUTOS TÉCNICOS	011300000 - MINISTERIO DE EDUCACION NACIONAL	0,00	517.106.800,00
5.1.11	GENERALES		0,00	2.983.285.297,65
5.1.11.13	VIGILANCIA Y SEGURIDAD		0,00	330.498.387,00
5.1.11.13	VIGILANCIA Y SEGURIDAD	923272419 - UNIDAD NACIONAL DE PROTECCIÓN	0,00	330.498.387,00
5.1.11.15	MANTENIMIENTO		0,00	7.811.520,00
5.1.11.15	MANTENIMIENTO	042200000 - BANCO DE LA REPUBLICA	0,00	7.811.520,00



CODIGO	NOMBRE	ENTIDAD RECIPROCA	VALOR CORRIENTE (Pesos)	VALOR NO CORRIENTE (Pesos)
5.1.11.17	SERVICIOS PÚBLICOS		0,00	422.916.102,22
5.1.11.17	SERVICIOS PÚBLICOS	037217000 - CENTRAL HIDROELECTRICA DE CALDAS S. A. --E.S.P.--	0,00	26.763.700,00
5.1.11.17	SERVICIOS PÚBLICOS	037352000 - CENTRALES ELECTRICAS DE NARIÑO S. A. ESP	0,00	15.322.831,18
5.1.11.17	SERVICIOS PÚBLICOS	038218000 - ELECTRIFICADORA DEL CAQUETA S. A. -- E.S.P.	0,00	10.909.650,00
5.1.11.17	SERVICIOS PÚBLICOS	038541000 - ELECTRIFICADORA DEL HUILA S. A. -E.S.P.	0,00	19.707.100,00
5.1.11.17	SERVICIOS PÚBLICOS	038750000 - ELECTRIFICADORA DEL META S. A. -E.S.P.	0,00	19.705.750,00
5.1.11.17	SERVICIOS PÚBLICOS	038900000 - ELECTRIFICADORA SANTANDER S.A. -E.S.P.--	0,00	40.026.835,72
5.1.11.17	SERVICIOS PÚBLICOS	039363000 - EMPRESA DE ENERGIA DEL QUINDIO S.A.-- E.S.P.	0,00	12.948.472,00
5.1.11.17	SERVICIOS PÚBLICOS	042200000 - BANCO DE LA REPUBLICA	0,00	5.275.420,00
5.1.11.17	SERVICIOS PÚBLICOS	089600000 - E.S.P. EMPRESA DE ENERGIA ELECTRICA DEL DEPARTAMENTO DEL VICHADA S.A.	0,00	9.372.500,00
5.1.11.17	SERVICIOS PÚBLICOS	119797000 - GOBERNACIÓN DEL VAUPES	0,00	509.418,00
5.1.11.17	SERVICIOS PÚBLICOS	130194000 - E.S.P.EMPRESA DE ENERGIA DEL GUAINIA - LA CEIBA S.A.	0,00	2.699.782,00
5.1.11.17	SERVICIOS PÚBLICOS	130281000 - EMPRESA DE ENERGIA ELECTRICA DE ARAUCA	0,00	8.345.459,00
5.1.11.17	SERVICIOS PÚBLICOS	130285000 - E.S.P. EMPRESA DE ENERGIA DEL CASANARE - ENERCA S.A.	0,00	3.509.950,00
5.1.11.17	SERVICIOS PÚBLICOS	130295000 - E.S.P. EMPRESA DE ENERGIA ELÉCTRICA DEL DEPARTAMENTO DEL GUAVIARE S.A.	0,00	6.530.300,00
5.1.11.17	SERVICIOS PÚBLICOS	210191001 - LETICIA	0,00	164.974,00
5.1.11.17	SERVICIOS PÚBLICOS	210197001 - MITU	0,00	1.138.255,00
5.1.11.17	SERVICIOS PÚBLICOS	220305001 - E.S.P. AGUAS NACIONALES EPM S.A	0,00	516.250,00
5.1.11.17	SERVICIOS PÚBLICOS	230105001 - EMPRESAS PUBLICAS DE MEDELLÍN	0,00	41.247.007,84
5.1.11.17	SERVICIOS PÚBLICOS	230168001 - E.S.P. EMPRESA DE ASEO DE BUCARAMANGA S.A.	0,00	949.691,00
5.1.11.17	SERVICIOS PÚBLICOS	230181001 - EMPRESA MUNICIPAL DE SERVICIOS PÚBLICOS DE ARAUCA	0,00	1.000.753,00
5.1.11.17	SERVICIOS PÚBLICOS	230195001 - E.S.P. EMPRESA DE ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO DE SAN JOSE DEL GUAVIARE -	0,00	329.200,00
5.1.11.17	SERVICIOS PÚBLICOS	230205001 - EMPRESAS VARIAS DE MEDELLÍN	0,00	4.946.507,00
5.1.11.17	SERVICIOS PÚBLICOS	230468081 - E.S.P.AGUASDEBARRANCABERMEJAS.A.	0,00	194.024,00
5.1.11.17	SERVICIOS PÚBLICOS	231276001 - EMPRESAS MUNICIPALES DE CALI E.I.C.E E.S.P.	0,00	85.904.084,00
5.1.11.17	SERVICIOS PÚBLICOS	233319001 - EMPRESA DE TELECOMUNICACIONES DE POPAYÁN S.A. E.S.P.	0,00	3.361.660,00
5.1.11.17	SERVICIOS PÚBLICOS	233420001 - EMPRESA DE SERVICIOS PÚBLICOS DE VALLEDUPAR S. A. -	0,00	514.098,37
5.1.11.17	SERVICIOS PÚBLICOS	234011001 - E.S.P. EMPRESA DE ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO DE BOGOTÁ	0,00	34.245.600,00
5.1.11.17	SERVICIOS PÚBLICOS	234111001 - E.S.P. EMPRESA DE TELECOMUNICACIONES DE BOGOTA S.A.	0,00	3.385.300,00
5.1.11.17	SERVICIOS PÚBLICOS	235641001 - EMPRESAS PÚBLICAS MUNICIPALES DE NEIVA	0,00	963.320,00
5.1.11.17	SERVICIOS PÚBLICOS	237347001 - EMPRESA DE SERVICIO PÚBLICO DE ASEO DEL DISTRITO DE SANTA MARTA -	0,00	266.913,99
5.1.11.17	SERVICIOS PÚBLICOS	237450001 - E.S.P. ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO DE VILLAVICENCIO	0,00	968.373,12
5.1.11.17	SERVICIOS PÚBLICOS	237752001 - EMPRESA DE OBRAS SANITARIAS DE PASTO -	0,00	1.439.606,00
5.1.11.17	SERVICIOS PÚBLICOS	238363001 - EMPRESAS PUBLICAS MUNICIPALES DE ARMENIA	0,00	3.149.784,00
5.1.11.17	SERVICIOS PÚBLICOS	239868001 - COMPAÑIA DE ACUEDUCTO METROPOLITANO DE BUCARAMANGA	0,00	1.004.463,00
5.1.11.17	SERVICIOS PÚBLICOS	251119001 - ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO DE POPAYAN S. A.	0,00	2.308.340,00
5.1.11.17	SERVICIOS PÚBLICOS	267017001 - E.S.P. AGUAS DE MANIZALES S.A.	0,00	1.659.636,00
5.1.11.17	SERVICIOS PÚBLICOS	267166001 - E.S.P. EMPRESA DE ENERGIA DE PEREIRA S.A.	0,00	12.913.105,00
5.1.11.17	SERVICIOS PÚBLICOS	923269813 - E.S.P EPM TELECOMUNICACIONES S.A. - UNE	0,00	27.978.277,00
5.1.11.17	SERVICIOS PÚBLICOS	923270864 - E.S.P EMPRESA PUBLICA DE ALCANTARILLADO DE SANTANDER S.A.	0,00	730.646,00
5.1.11.17	SERVICIOS PÚBLICOS	923272181 - METROPOLITANA DE TELECOMUNICACIONES S.A E.S.P	0,00	1.225.045,00
5.1.11.17	SERVICIOS PÚBLICOS	923272518 - ESP AGUAS MOCOA S.A	0,00	1.322.007,00
5.1.11.17	SERVICIOS PÚBLICOS	923272615 - PA CAJANAL	0,00	7.462.014,00
5.1.11.18	ARRENDAMIENTO OPERATIVO		0,00	124.852.925,56
5.1.11.18	ARRENDAMIENTO OPERATIVO	042200000 - BANCO DE LA REPUBLICA	0,00	80.053.633,56
5.1.11.18	ARRENDAMIENTO OPERATIVO	132776000 - CENTRAL DE ABASTECIMIENTOS DEL VALLE DEL CAUCA S.A.	0,00	11.106.792,00
5.1.11.18	ARRENDAMIENTO OPERATIVO	829300000 - FONDO NACIONAL AMBIENTAL	0,00	33.692.500,00
5.1.11.23	COMUNICACIONES Y TRANSPORTE		0,00	510.820.391,87
5.1.11.23	COMUNICACIONES Y TRANSPORTE	033800000 - RADIO TELEVISION NACIONAL DE COLOMBIA RTVC	0,00	45.841.784,87
5.1.11.23	COMUNICACIONES Y TRANSPORTE	923269422 - SERVICIOS POSTALES NACIONALES S.A.	0,00	464.978.607,00
5.1.11.25	SEGUROS GENERALES		0,00	1.387.335.971,00
5.1.11.25	SEGUROS GENERALES	041800000 - LA PREVISORA S. A. (COMPAÑIA DE SEGUROS GENERALES)	0,00	1.387.335.971,00
5.1.11.78	COMISIONES		0,00	199.050.000,00
5.1.11.78	COMISIONES	120205000 - UNIVERSIDAD DE ANTIOQUIA	0,00	199.050.000,00
5.1.20	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS		0,00	761.563.256,00
5.1.20.01	IMPUESTO PREDIAL UNIFICADO		0,00	163.707.560,00
5.1.20.01	IMPUESTO PREDIAL UNIFICADO	210108001 - BARRANQUILLA, DISTRITO ESPECIAL, INDUSTRIAL Y PORTUARIO	0,00	13.973.400,00
5.1.20.01	IMPUESTO PREDIAL UNIFICADO	210111001 - BOGOTÁ D.C.	0,00	140.991.160,00
5.1.20.01	IMPUESTO PREDIAL UNIFICADO	210120001 - VALLEDUPAR	0,00	3.317.900,00
5.1.20.01	IMPUESTO PREDIAL UNIFICADO	210141001 - NEIVA	0,00	2.491.900,00

CODIGO	NOMBRE	ENTIDAD RECIPROCA	VALOR CORRIENTE (Pesos)	VALOR NO CORRIENTE (Pesos)
5.1.20.01	IMPUESTO PREDIAL UNIFICADO	210147001 - SANTA MARTA, DISTRITO TURISTICO, CULTURAL E HISTORICO	0,00	2.933.200,00
5.1.20.02	CUOTA DE FISCALIZACIÓN Y AUDITAJE		0,00	431.759.707,00
5.1.20.02	CUOTA DE FISCALIZACIÓN Y AUDITAJE	010200000 - CONTRALORIA GENERAL DE LA REPUBLICA	0,00	431.759.707,00
5.1.20.11	IMPUESTO SOBRE VEHÍCULOS AUTOMOTORES		0,00	849.700,00
5.1.20.11	IMPUESTO SOBRE VEHÍCULOS AUTOMOTORES	110808000 - GOBERNACIÓN DEL ATLÁNTICO	0,00	377.700,00
5.1.20.11	IMPUESTO SOBRE VEHÍCULOS AUTOMOTORES	210111001 - BOGOTÁ D.C.	0,00	472.000,00
5.1.20.17	INTERESES DE MORA		0,00	165.246.289,00
5.1.20.17	INTERESES DE MORA	023900000 - INSTITUTO COLOMBIANO DE BIENESTAR FAMILIAR -ICBF-	0,00	56.604.289,00
5.1.20.17	INTERESES DE MORA	822500000 - COMISIÓN NACIONAL DEL SERVICIO CIVIL	0,00	108.642.000,00
5.7	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES		0,00	289.013.589,41
5.7.20	OPERACIONES DE ENLACE		0,00	289.013.589,41
5.7.20.80	RECAUDOS		0,00	289.013.589,41
5.7.20.80	RECAUDOS	923272394 - TESORO NACIONAL	0,00	289.013.589,41
5.8	OTROS GASTOS		0,00	12.240.012,00
5.8.02	COMISIONES		0,00	12.240.012,00
5.8.02.40	COMISIONES SERVICIOS FINANCIEROS		0,00	12.240.012,00
5.8.02.40	COMISIONES SERVICIOS FINANCIEROS	081500000 - CENTRAL DE INVERSIONES S.A	0,00	12.240.012,00



JUAN DANIEL OVIEDO ARANGO  
DIRECTOR DANE-FONDANE



GUSTAVO ESPAÑA GUZMAN  
CONTADOR  
MATRICULA PROFESIONAL No.33.086-T

10400000 - Departamento Administrativo Nacional de Estadística  
**ENTIDADES DE GOBIERNO**  
**01-10-2020 al 31-12-2020**  
**INFORMACIÓN CONTABLE PUBLICA**  
**CGN2016C01\_VARIACIONES\_TRIMESTRALES\_SIGNIFICATIVAS**

CODIGO	NOMBRE	CLASIFICACIÓN VARIACIÓN	DETALLE VARIACIÓN	VALOR VARIACIÓN (PESOS)
1	ACTIVOS		N/A	58.541.518,62
1.3	CUENTAS POR COBRAR		N/A	192.579.248,27
1.3.84	OTRAS CUENTAS POR COBRAR		N/A	192.579.248,27
1.3.84.26	PAGO POR CUENTA DE TERCEROS			195.878.759,00
1.3.84.26	PAGO POR CUENTA DE TERCEROS	DETALLE 1	El incremento por aumento de incapacidades registradas por nominas y sin reintegro por parte de las EPS	195.878.759,00
1.3.84.90	OTRAS CUENTAS POR COBRAR			-3.299.510,73
1.3.84.90	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	DETALLE 1	Se realiza ajuste de rendimientos financieros de Enterritorio según comprobantes 24648 y 167347	-3.299.510,73
1.6	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		N/A	-129.876.402,65
1.6.35	BIENES MUEBLES EN BODEGA		N/A	-804.582.134,90
1.6.35.04	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN			-804.582.134,90
1.6.35.04	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	DETALLE 1	Bajas por retiro de responsabilidad según oficios de Control Interno Disciplinario y Retiro de responsabilidad de acuerdo a liquidacion SINIESTRO. Durante la vigencia 2020 se aprobó una baja por inservibilidad a nivel nacional. con resolución 0634 de junio 01 de 2020	-804.582.134,90
1.6.37	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS		N/A	-14.416.027,02
1.6.37.09	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA			17.003.080,48
1.6.37.09	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	DETALLE 1	Durante la vigencia 2020 se aprobó una baja por inservibilidad a nivel nacional. con resolución 0634 de junio 01 de 2020	17.003.080,48
1.6.37.10	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN			-31.419.107,50
1.6.37.10	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	DETALLE 1	Durante la vigencia 2020 se aprobó una baja por inservibilidad a nivel nacional. con resolución 0634 de junio 01 de 2020	-31.419.107,50
1.6.75	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN		N/A	-325.348.804,69
1.6.75.08	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN DE PROPIEDAD DE TERCEROS			-325.348.804,69
1.6.75.08	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN DE PROPIEDAD DE TERCEROS	DETALLE 1	Este valor corresponde al unico bien activado UN DRON. los demas vehiculos se depreciaron en su totalidad entre noviembre y diciembre y su control paso a cuentas de orden	-325.348.804,69
1.6.85	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)		N/A	1.014.470.563,96
1.6.85.08	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN			320.391.285,11
1.6.85.08	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	DETALLE 1	Traslado a controlado de elementos totalmente depreciados a cierre de noviembre	320.391.285,11
1.6.85.13	BIENES MUEBLES EN BODEGA			680.225.002,57
1.6.85.13	BIENES MUEBLES EN BODEGA	DETALLE 1	Traslado a controlado de elementos totalmente depreciados a cierre de noviembre	680.225.002,57
1.6.85.15	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS			13.854.276,28
1.6.85.15	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	DETALLE 1	Traslado a controlado de elementos totalmente depreciados a cierre de noviembre	13.854.276,28
1.9	OTROS ACTIVOS		N/A	-4.161.327,00
1.9.05	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO		N/A	-4.161.327,00
1.9.05.13	ESTUDIOS Y PROYECTOS			-4.161.327,00
1.9.05.13	ESTUDIOS Y PROYECTOS	DETALLE 1	Se realizo el traslado del saldo al gasto de cesantias por corresponder a la vigencia 2020 comprobante 35109	-4.161.327,00
2	PASIVOS		N/A	-3.834.911.325,46
2.4	CUENTAS POR PAGAR		N/A	-3.823.677.668,26
2.4.01	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES		N/A	-3.711.390.348,52
2.4.01.01	BIENES Y SERVICIOS			-249.292.641,80
2.4.01.01	BIENES Y SERVICIOS	DETALLE 1	La variacion corresponde a la baja constitucion de reservas y cuentas por pagar para el 2020 por la cancelacion de obligaciones realizadas en diciembre	-249.292.641,80
2.4.01.02	PROYECTOS DE INVERSIÓN			-3.462.097.706,72

CODIGO	NOMBRE	CLASIFICACIÓN VARIACIÓN	DETALLE VARIACIÓN	VALOR VARIACIÓN (PESOS)
2.4.01.02	PROYECTOS DE INVERSIÓN	DETALLE 1	La variación corresponde a la baja constitución de reservas y cuentas por pagar para el 2020 por la cancelación de obligaciones realizadas en diciembre y pagos de reservas 2019	-3.462.097.706,72
2.4.07	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS		N/A	-113.462.350,00
2.4.07.01	DEDUCCIÓN DE IMPUESTOS			-29.023,00
2.4.07.01	DEDUCCIÓN DE IMPUESTOS	DETALLE 1	Se realizó el reintegro a la DTN por retenciones de ica san andres sin solicitud de reintegro por parte de los terceros 2018	-29.023,00
2.4.07.06	COBRO CARTERA DE TERCEROS			-14.682.796,00
2.4.07.06	COBRO CARTERA DE TERCEROS	DETALLE 1	Se disminuye el valor de la cuenta por menor cantidad de contatación en obras de reparación en territoriales y central	-14.682.796,00
2.4.07.90	OTROS RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS			-98.750.531,00
2.4.07.90	OTROS RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	DETALLE 1	Se cancela la op según comprobante 166787 de la Imprenta Nacional	-98.750.531,00
2.4.24	DESCUENTOS DE NÓMINA		N/A	-190.861.705,00
2.4.24.05	COOPERATIVAS			-13.304.966,00
2.4.24.05	COOPERATIVAS	DETALLE 1	Se cancelo el valor total de las deducciones de nomina a diciembre 31	-13.304.966,00
2.4.24.07	LIBRANZAS			-166.195.999,00
2.4.24.07	LIBRANZAS	DETALLE 1	Se cancelo el valor total de las deducciones de nomina a diciembre 31	-166.195.999,00
2.4.24.11	EMBARGOS JUDICIALES			-11.360.740,00
2.4.24.11	EMBARGOS JUDICIALES	DETALLE 1	El valor corresponde a los realizados al Banco Agrario las otras entidades se cancelaron las deducciones en diciembre	-11.360.740,00
2.4.36	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE		N/A	-20.103.436,00
2.4.36.03	HONORARIOS			2.807.254,00
2.4.36.03	HONORARIOS	DETALLE 1	Corresponde al incremento de las obligaciones causadas por contratos de prestación de servicio	2.807.254,00
2.4.36.25	IMPUESTO A LAS VENTAS RETENIDO			-22.910.690,00
2.4.36.25	IMPUESTO A LAS VENTAS RETENIDO	DETALLE 1	Se presenta la variación por no haber pagos a residentes no domiciliados en el país	-22.910.690,00
2.4.60	CRÉDITOS JUDICIALES		N/A	-11.994.576,00
2.4.60.02	SENTENCIAS			-11.994.576,00
2.4.60.02	SENTENCIAS	DETALLE 1	Cancelación reserva 2018 constituida en comprobante 161181 según acta 08 por desaparición del compromiso que la origino establecido en el artículo 568 de 1996	-11.994.576,00
2.4.90	OTRAS CUENTAS POR PAGAR		N/A	224.134.747,26
2.4.90.55	SERVICIOS			224.134.747,26
2.4.90.55	SERVICIOS	DETALLE 1	La variación del saldo se da por la constitución de las reservas de la vigencia por servicios prestados por terceros	224.134.747,26
2.5	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS		N/A	-11.233.657,20
2.5.11	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO		N/A	-11.233.657,20
2.5.11.01	NÓMINA POR PAGAR			-11.233.657,20
2.5.11.01	NÓMINA POR PAGAR	DETALLE 1	El saldo varia ya que en el 2019 no se cancelaron las horas extras en diciembre en la vigencia 2020 quedaron pagas	-11.233.657,20
4	INGRESOS		N/A	-1.048.300.116,34
4.1	INGRESOS FISCALES		N/A	-6.700.722,73
4.1.10	CONTRIBUCIONES, TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS		N/A	-6.700.722,73
4.1.10.04	SANCCIONES			-6.700.722,73
4.1.10.04	SANCCIONES	DETALLE 1	Se origina por el menor número de sanciones efectivas a los contratistas	-6.700.722,73
4.4	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES		N/A	-1.303.249.627,17
4.4.28	OTRAS TRANSFERENCIAS		N/A	-1.303.249.627,17
4.4.28.07	BIENES RECIBIDOS SIN CONTRAPRESTACIÓN			-1.364.133.125,17
4.4.28.07	BIENES RECIBIDOS SIN CONTRAPRESTACIÓN	DETALLE 1	En la vigencia 2020 no hubo variación en el contrato interadministrativo del comodato GGC 401 de 2016 suscrito entre el DANE y el Ministerio de Minas y Energía.	-1.364.133.125,17
4.4.28.08	DONACIONES			60.883.498,00
4.4.28.08	DONACIONES	DETALLE 1	Elementos recibidos de terceros	60.883.498,00
4.7	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES		N/A	939.254.129,00
4.7.22	OPERACIONES SIN FLUJO DE EFECTIVO		N/A	939.254.129,00
4.7.22.01	CRUCE DE CUENTAS			939.254.129,00
4.7.22.01	CRUCE DE CUENTAS	DETALLE 1	La variación corresponde al incremento en compensación de rentas de trabajo diciembre 2020	939.254.129,00
4.8	OTROS INGRESOS		N/A	-677.603.895,44
4.8.02	FINANCIEROS		N/A	-502.656.717,00
4.8.02.32	RENDIMIENTOS SOBRE RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN			-502.656.717,00
4.8.02.32	RENDIMIENTOS SOBRE RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	DETALLE 1	En el año 2020 no hay rendimientos porque los convenios con Enterritorio se liquidaron en diciembre 2019	-502.656.717,00

CODIGO	NOMBRE	CLASIFICACIÓN VARIACIÓN	DETALLE VARIACIÓN	VALOR VARIACIÓN (PESOS)
4.8.08	INGRESOS DIVERSOS		N/A	-174.947.178,44
4.8.08.26	RECUPERACIONES			-133.099.437,44
4.8.08.26	RECUPERACIONES	DETALLE 1	Se registra el valor de la reposicion de bienes reconocidos por terceros	-133.099.437,44
4.8.08.39	COMPENSACIÓN O INDEMNIZACIÓN POR DETERIORO, PÉRDIDAS O ABANDONOS			-41.847.741,00
4.8.08.39	COMPENSACIÓN O INDEMNIZACIÓN POR DETERIORO, PÉRDIDAS O ABANDONOS	DETALLE 1	En la vigencia 2019 se recibio indemnizacion de elementos de terceros a Fonade	-41.847.741,00
5	GASTOS		N/A	-6.158.661.612,18
5.1	DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN		N/A	1.712.922.837,31
5.1.01	SUELDOS Y SALARIOS		N/A	21.581.121,00
5.1.01.23	AUXILIO DE TRANSPORTE			21.581.121,00
5.1.01.23	AUXILIO DE TRANSPORTE	DETALLE 1	Se crea el auxilio de conectividad mediante el decreto 771 del 2020 como consecuencia de la pandemia	21.581.121,00
5.1.08	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS		N/A	-925.944,54
5.1.08.03	CAPACITACIÓN, BIENESTAR SOCIAL Y ESTÍMULOS			163.761.722,00
5.1.08.03	CAPACITACIÓN, BIENESTAR SOCIAL Y ESTÍMULOS	DETALLE 1	Reconocimiento de auxilio educativos a laplanta de personal por resoluciones del Dane	163.761.722,00
5.1.08.04	DOTACIÓN Y SUMINISTRO A TRABAJADORES			-104.271.800,55
5.1.08.04	DOTACIÓN Y SUMINISTRO A TRABAJADORES	DETALLE 1	El valor se registro como materiales y suministros	-104.271.800,55
5.1.08.07	GASTOS DE VIAJE			-21.794.721,39
5.1.08.07	GASTOS DE VIAJE	DETALLE 1	La variacion se genera como efecto de la pandemia por disminucion de comisiones	-21.794.721,39
5.1.08.10	VIÁTICOS			-38.621.144,60
5.1.08.10	VIÁTICOS	DETALLE 1	La variacion se genera como efecto de la pandemia por disminucion de comisiones	-38.621.144,60
5.1.11	GENERALES		N/A	1.612.369.371,85
5.1.11.14	MATERIALES Y SUMINISTROS			1.137.818.357,74
5.1.11.14	MATERIALES Y SUMINISTROS	DETALLE 1	Existe un incremento por adquisicion y distribucion de materiales COVID a nivel nacional incluye	1.137.818.357,74
5.1.11.21	IMPRESOS, PUBLICACIONES, SUSCRIPCIONES Y AFILIACIONES			-7.034.079,00
5.1.11.21	IMPRESOS, PUBLICACIONES, SUSCRIPCIONES Y AFILIACIONES	DETALLE 1	El Dane no tiene gastos por este concepto para la vigencia 2020	-7.034.079,00
5.1.11.27	PROMOCIÓN Y DIVULGACIÓN			-60.483.939,00
5.1.11.27	PROMOCIÓN Y DIVULGACIÓN	DETALLE 1	El Dane no tiene gastos por este concepto para la vigencia 2020	-60.483.939,00
5.1.11.40	CONTRATOS DE ADMINISTRACIÓN			-8.196.429,00
5.1.11.40	CONTRATOS DE ADMINISTRACIÓN	DETALLE 1	El Dane no tiene gastos por este concepto para la vigencia 2020	-8.196.429,00
5.1.11.54	ORGANIZACIÓN DE EVENTOS			-368.863.440,00
5.1.11.54	ORGANIZACIÓN DE EVENTOS	DETALLE 1	En el 2020 no se cancelaron vacaciones recreativas por pandemia	-368.863.440,00
5.1.11.55	ELEMENTOS DE ASEO, LAVANDERÍA Y CAFETERÍA			158.453.672,11
5.1.11.55	ELEMENTOS DE ASEO, LAVANDERÍA Y CAFETERÍA	DETALLE 1	Incremento de elementos de aseo para desinfeccion por COVID en las instalaciones del DANE	158.453.672,11
5.1.11.56	BODEGAJE			-1.935.000.000,00
5.1.11.56	BODEGAJE	DETALLE 1	El valor de los bodegajes se llevo como arrendamiento operativo	-1.935.000.000,00
5.1.11.59	LICENCIAS			4.906.569.910,51
5.1.11.59	LICENCIAS	DETALLE 1	La variacion se presenta por la adquisicion y licensamiento del sistema KACTUS y la adquisicion de las licencias especializadas para sistemas de informacion geografica	4.906.569.910,51
5.1.11.65	INTANGIBLES			-62.894.242,00
5.1.11.65	INTANGIBLES	DETALLE 1	Para la vigencia 2020 no se aplicaron intangibles para dar cumplimiento a las NICSP	-62.894.242,00
5.1.11.73	INTERVENTORÍAS, AUDITORÍAS Y EVALUACIONES			-8.538.735,47
5.1.11.73	INTERVENTORÍAS, AUDITORÍAS Y EVALUACIONES	DETALLE 1	En la vigencia 2020 no hubo interventoria por que no se realizaron obras de adecuacione de la planta fisica del Dane	-8.538.735,47
5.1.11.78	COMISIONES			-1.161.408.504,00
5.1.11.78	COMISIONES	DETALLE 1	La variacion se registra por terminacion de los convenio con Enterritorio en la vigencia 2019	-1.161.408.504,00
5.1.11.79	HONORARIOS			-1.011.979.637,00
5.1.11.79	HONORARIOS	DETALLE 1	La variacion se genera por la amortizacion del saldo generado por la convocatoria 326 del 2015	-1.011.979.637,00
5.1.11.80	SERVICIOS			118.031.722,96
5.1.11.80	SERVICIOS	DETALLE 1	Se incrementa la cuenta por el servicios de instalaciones de software de computadores nuevos	118.031.722,96
5.1.11.90	OTROS GASTOS GENERALES			-84.105.286,00
5.1.11.90	OTROS GASTOS GENERALES	DETALLE 1	Para la vigencia 2020 los gastos se llevaron a las cuentas correspondientes	-84.105.286,00
5.1.20	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS		N/A	79.898.289,00
5.1.20.17	INTERESES DE MORA			79.898.289,00

CODIGO	NOMBRE	CLASIFICACIÓN VARIACIÓN	DETALLE VARIACIÓN	VALOR VARIACIÓN (PESOS)
5.1.20.17	INTERESES DE MORA	DETALLE 1	Corresponde intereses de mora por pago de diferencia de aportes ICBF vigencia 2014 a 2019 bajo la resolución 2246 del 20 de diciembre 2019. obligación 3999819 de diciembre 2019 y pago resolución 1328 de noviembre 13 de 2020 de la Comisión Nacional	79.898.289,00
5.3	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES		N/A	-3.855.017.407,42
5.3.60	DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		N/A	-451.609.583,42
5.3.60.04	MAQUINARIA Y EQUIPO			-39.335.655,29
5.3.60.04	MAQUINARIA Y EQUIPO	DETALLE 1	La variación se presenta por que los elementos se depreciaron en su totalidad	-39.335.655,29
5.3.60.07	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN			536.076.374,23
5.3.60.07	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	DETALLE 1	Convenio de servicios	536.076.374,23
5.3.60.13	BIENES MUEBLES EN BODEGA			-809.281.812,30
5.3.60.13	BIENES MUEBLES EN BODEGA	DETALLE 1	Se deprecia el total del activo de equipo y maquinaria de oficina	-809.281.812,30
5.3.60.15	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS			-139.068.490,06
5.3.60.15	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	DETALLE 1	Corresponde a depreciación por uso	-139.068.490,06
5.3.68	PROVISIÓN LITIGIOS Y DEMANDAS		N/A	-3.403.407.824,00
5.3.68.03	ADMINISTRATIVAS			-3.403.407.824,00
5.3.68.03	ADMINISTRATIVAS	DETALLE 1	La variación corresponde al ajuste de saldos según circular 023 de dic 11 2015 Agencia Nacional de la defensa y resolución 0558 de mayo 12 de 2020 del Dane artículo 7 numeral a	-3.403.407.824,00
5.7	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES		N/A	-4.028.647.984,59
5.7.20	OPERACIONES DE ENLACE		N/A	-4.028.647.984,59
5.7.20.80	RECAUDOS			-4.028.647.984,59
5.7.20.80	RECAUDOS	DETALLE 1	La variación corresponde a los documentos de recaudo por rendimiento de Enterritorio liquidados en el 2019	-4.028.647.984,59
5.8	OTROS GASTOS		N/A	12.080.942,52
5.8.02	COMISIONES		N/A	14.560.177,00
5.8.02.40	COMISIONES SERVICIOS FINANCIEROS			14.560.177,00
5.8.02.40	COMISIONES SERVICIOS FINANCIEROS	DETALLE 1	Comisión cancelada a Cental de Inversiones SA según contrato interadministrativo 015 de 2020	14.560.177,00
5.8.90	GASTOS DIVERSOS		N/A	-2.479.234,48
5.8.90.17	PÉRDIDAS EN SINIESTROS			-2.479.234,48
5.8.90.17	PÉRDIDAS EN SINIESTROS	DETALLE 1	Corresponde a depreciación por uso	-2.479.234,48
8	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS		N/A	2.622.820.173,50
8.3	DEUDORAS DE CONTROL		N/A	2.622.820.173,50
8.3.47	BIENES ENTREGADOS A TERCEROS		N/A	2.622.820.173,50
8.3.47.04	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO			2.622.820.173,50
8.3.47.04	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	DETALLE 1	Para la vigencia 2020 se realizó traslado préstamo de elementos. todos los elementos se encontraban totalmente depreciados en cuentas de orden	2.622.820.173,50
9	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS		N/A	-4.485.549.242,00
9.1	PASIVOS CONTINGENTES		N/A	-4.485.549.242,00
9.1.20	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS		N/A	-4.485.549.242,00
9.1.20.04	ADMINISTRATIVOS			-4.485.549.242,00
9.1.20.04	ADMINISTRATIVOS	DETALLE 1	La variación corresponde al ajuste de saldos según circular 023 de dic 11 2015 Agencia Nacional de la defensa y resolución 0558 de mayo 12 de 2020 del Dane artículo 7 numeral a	-4.485.549.242,00

  
**JUAN DANIEL OVIEDO ARANGO**  
 DIRECTOR DANE-FONDANE

  
**GUSTAVO ESPAÑA GUZMAN**  
 CONTADOR  
 MATRICULA PROFESIONAL No.33.086-T

10400000 - Departamento Administrativo Nacional de Estadística  
ENTIDADES DE GOBIERNO  
01-10-2020 al 31-12-2020  
INFORMACIÓN CONTABLE PÚBLICA  
CGN2020\_004\_COVID\_19

CODIGO	NOMBRE	DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL (Pesos)	MOVIMIENTO DEBITO (Pesos)	MOVIMIENTO CREDITO (Pesos)	SALDO FINAL (Pesos)	SALDO FINAL CORRIENTE (Pesos)	SALDO FINAL NO CORRIENTE (Pesos)
1	ACTIVOS	N/A	0,00	774.599,00	774.599,00	0,00	0,00	0,00
1.1	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	N/A	0,00	774.599,00	774.599,00	0,00	0,00	0,00
1.1.10	DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	N/A	0,00	774.599,00	774.599,00	0,00	0,00	0,00
1.1.10.05	CUENTA CORRIENTE	Ingreso de recursos de funcionamiento y pago del reteica por concepto de la adquisición de elementos de protección y cuidado personal para mitigar los riesgos de contagio por COVID 19	0,00	774.599,00	774.599,00	0,00	0,00	0,00
2	PASIVOS	N/A	10.773.251,00	204.130.533,98	390.611.144,98	197.253.862,00	197.253.862,00	0,00
2.4	CUENTAS POR PAGAR	N/A	10.773.251,00	204.130.533,98	390.611.144,98	197.253.862,00	197.253.862,00	0,00
2.4.01	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	N/A	0,00	191.982.396,98	380.518.433,98	188.536.037,00	188.536.037,00	0,00
2.4.01.01	BIENES Y SERVICIOS	Cuenta por pagar y pago a proveedores de elementos de ASEO para el personal de campo y la desinfección de los puestos de trabajo en los centros operativos	0,00	0,00	6.059.200,00	6.059.200,00	6.059.200,00	0,00
2.4.01.02	PROYECTOS DE INVERSIÓN	Causacion cuenta por pagar y pago a proveedores de elementos de protección cuidado personal distribución y entrega adquiridos para mitigar los riesgos de contagio por COVID 19	0,00	191.982.396,98	374.459.233,98	182.476.837,00	182.476.837,00	0,00
2.4.07	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	N/A	0,00	0,00	186.739,00	186.739,00	186.739,00	0,00
2.4.07.22	ESTAMPILLAS	Valor retenido en Medellín y Cali por concepto de estampillas a razón de las adquisición de elementos de protección y cuidado personal para mitigar los riesgos de contagio por COVID 19	0,00	0,00	186.739,00	186.739,00	186.739,00	0,00
2.4.36	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	N/A	10.773.251,00	12.148.137,00	9.905.972,00	8.531.086,00	8.531.086,00	0,00
2.4.36.08	COMPRAS	Retefuente pagada y pendiente por pagar relacionada a la adquisición de elementos de protección y cuidado personal para mitigar los riesgos de contagio por COVID 19	8.007.637,00	9.329.562,00	6.053.826,00	4.731.901,00	4.731.901,00	0,00
2.4.36.15	RENTAS DE TRABAJO	Retefuente pagada y pendiente por pagar relacionada a la adquisición de elementos de protección y cuidado personal para mitigar los riesgos de contagio por COVID 19	1.958.900,00	1.958.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.36.25	IMPUESTO A LAS VENTAS RETENIDO	Reteiva pagado y pendiente por pagar relacionado a la adquisición de elementos de protección y cuidado personal para mitigar los riesgos de contagio por COVID 19	85.076,00	85.076,00	1.169.498,00	1.169.498,00	1.169.498,00	0,00
2.4.36.27	RETENCIÓN DE IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO POR COMPRAS	Reteica pagado y pendiente por pagar relacionado a la adquisición de elementos de protección y cuidado personal para mitigar los riesgos de contagio por COVID 19	721.638,00	774.599,00	1.967.313,00	1.914.352,00	1.914.352,00	0,00
2.4.36.90	OTRAS RETENCIONES	Otras retenciones relacionado a la adquisición de elementos de protección y cuidado personal para mitigar los riesgos de contagio por COVID 19	0,00	0,00	715.335,00	715.335,00	715.335,00	0,00
4	INGRESOS	N/A	1.836.745.262,00	0,00	204.130.533,98	2.040.875.795,98	0,00	2.040.875.795,98
4.7	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	N/A	1.836.745.262,00	0,00	204.130.533,98	2.040.875.795,98	0,00	2.040.875.795,98
4.7.05	FONDOS RECIBIDOS	N/A	1.805.815.677,00	0,00	192.756.995,98	1.998.572.672,98	0,00	1.998.572.672,98
4.7.05.08	FUNCIONAMIENTO	Recursos de funcionamiento transferidos al banco para el pago del reteica por compras relacionadas a la adquisición de elementos de protección y cuidado personal para mitigar los riesgos de contagio por COVID 19	12.326.369,00	0,00	774.599,00	13.100.968,00	0,00	13.100.968,00

CODIGO	NOMBRE	DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL (Pesos)	MOVIMIENTO DEBITO (Pesos)	MOVIMIENTO CREDITO (Pesos)	SALDO FINAL (Pesos)	SALDO FINAL CORRIENTE (Pesos)	SALDO FINAL NO CORRIENTE (Pesos)
4.7.05.10	INVERSIÓN	Recursos de inversion utilizados para cancelar compras relacionadas con la adquisición de elementos de protección y cuidado personal para mitigar los riesgos de contagio por COVID 19	1.793.489.308,00	0,00	191.982.396,98	1.985.471.704,98	0,00	1.985.471.704,98
4.7.22	OPERACIONES SIN FLUJO DE EFECTIVO	N/A	30.929.585,00	0,00	11.373.538,00	42.303.123,00	0,00	42.303.123,00
4.7.22.01	CRUCE DE CUENTAS	Pago por compensacion de deducciones de ReteFuente y Reteiva compras relacionadas con la adquisición de elementos de protección y cuidado personal para mitigar los riesgos de contagio por COVID 19	30.929.585,00	0,00	11.373.538,00	42.303.123,00	0,00	42.303.123,00
5	GASTOS	N/A	1.847.518.513,00	390.611.144,98	0,00	2.238.129.657,98	0,00	2.238.129.657,98
5.1	DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	N/A	1.847.518.513,00	390.611.144,98	0,00	2.238.129.657,98	0,00	2.238.129.657,98
5.1.11	GENERALES	N/A	1.847.518.513,00	390.611.144,98	0,00	2.238.129.657,98	0,00	2.238.129.657,98
5.1.11.06	ESTUDIOS Y PROYECTOS	Adquisición elementos de protección personal para el personal de campo y oficina con el fin de mitigar los riesgos de contagio por Covid-19.	135.903.822,00	16.600.000,00	0,00	152.503.822,00	0,00	152.503.822,00
5.1.11.14	MATERIALES Y SUMINISTROS	Adquisición de elementos de bioseguridad como gel antibacterial tapabocas caretas-protectores faciales dispensador jabón líquido toallas de mano alcohol tapete desinfectante termómetros y pilas entre otros.	1.673.372.390,00	179.988.768,48	0,00	1.853.361.158,48	0,00	1.853.361.158,48
5.1.11.19	VIÁTICOS Y GASTOS DE VIAJE	Viáticos generados para la recepción y conteo de 11.100 paquetes x 100 und toallas de manos desechables adquiridas a través orden de compra	0,00	209.970,00	0,00	209.970,00	0,00	209.970,00
5.1.11.23	COMUNICACIONES Y TRANSPORTE	Distribución y entrega de elementos de protección y cuidado personal en las ciudades y lugares indicados por el Dane	38.242.301,00	2.610.000,00	0,00	40.852.301,00	0,00	40.852.301,00
5.1.11.55	ELEMENTOS DE ASEO, LAVANDERÍA Y CAFETERÍA	Adquisición elementos de Aseo para el personal de campo y oficina que ejecutará sus actividades en la operación de Conteo de Unidades Económicas y Censo Experimental como preparación para el Censo Económico Nacional con el fin de con el fin de mitigar los riesgos de contagio por COVID-19	0,00	191.202.406,50	0,00	191.202.406,50	0,00	191.202.406,50

  
 JUAN DANIEL OVIEDO ARANGO  
 DIRECTOR DANE-FONDANE

  
 GUSTAVO ESPAÑA GUZMAN  
 CONTADOR  
 MATRICULA PROFESIONAL No. 33.086-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 2020**

CONTENIDO NOTAS DEL DANE

NOTA 1. ENTIDAD REPORTANTE	6
1.1. Identificación y funciones .....	6
1.2. Declaración de cumplimiento del marco normativo y limitaciones .....	8
1.3. Base normativa y periodo cubierto .....	9
1.4. Forma de Organización y/o Cobertura .....	10
NOTA 2. BASES DE MEDICIÓN Y PRESENTACIÓN UTILIZADAS	10
2.1. Bases de medición .....	10
2.2. Moneda funcional y de presentación, redondeo y materialidad .....	11
2.3. Tratamiento de la moneda extranjera .....	13
2.4. Hechos ocurridos después del periodo contable .....	13
2.5. Otros aspectos.....	13
NOTA 3. JUICIOS, ESTIMACIONES, RIESGOS Y CORRECCIÓN DE ERRORES CONTABLES	13
3.1. Juicios.....	13
3.2. Estimaciones y supuestos.....	13
3.3. Correcciones contables .....	14
3.4. Riesgos asociados a los instrumentos financieros.....	15
3.5 Aspectos generales contables derivados de la emergencia del COVID 19.....	16
NOTA 4. RESUMEN DE POLÍTICAS CONTABLES	18
NOTA 5. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	29
5.1. Depósitos en instituciones financieras.....	30
5.2. Efectivo de uso restringido .....	32
5.3. Equivalentes al efectivo.....	32
5.4. Saldos en moneda extranjera .....	32
NOTA 6. INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS.....	32
6.1. Inversiones de administración de liquidez .....	32
6.2. Inversiones en controladas, asociadas y negocios conjuntos .....	32
6.3. Instrumentos derivados y coberturas.....	32

NOTA 7. CUENTAS POR COBRAR.....	33
7.1. Contribuciones tasas e ingresos no tributarios.....	33
7.2. Otras cuentas por cobrar .....	34
NOTA 8. PRÉSTAMOS POR COBRAR	38
NO APLICA	38
NOTA 9. INVENTARIOS	38
NO APLICA	
NOTA 10 PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	
10.1. Detalle saldos y movimientos Propiedad, planta y equipo – Muebles.....	41
10.2. Detalle saldos y movimientos Propiedad, Planta y Equipo – Inmuebles.....	42
10.3. Construcciones en curso .....	46
10.4. Estimaciones .....	46
10.5. Revelaciones adicionales:.....	<b>¡Error! Marcador no definido.</b>
NOTA 11. BIENES DE USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURALES	47
NOTA 12. RECURSOS NATURALES NO RENOVABLES	47
NOTA 13. PROPIEDADES DE INVERSIÓN	47
NOTA 14. ACTIVOS INTANGIBLES	47
NOTA 15. ACTIVOS BIOLÓGICOS	48
NOTA 16. OTROS DERECHOS Y GARANTÍAS	48
16.1. BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO .....	48
NOTA 17. ARRENDAMIENTOS	50
NOTA 18. COSTOS DE FINANCIACIÓN	50
NOTA 19. EMISIÓN Y COLOCACIÓN DE TÍTULOS DE DEUDA	50
NOTA 20. PRÉSTAMOS POR PAGAR	50
NOTA 21. CUENTAS POR PAGAR	50
21.1. Revelaciones generales.....	51
21.2. Revelaciones de baja en cuentas diferentes al pago de la deuda .....	59
NOTA 22. BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	59
22.1. Beneficios a los empleados a corto plazo .....	60

22.2. Beneficios y plan de activos para beneficios a los empleados a largo plazo .....	63
22.3. Beneficios y plan de activos por terminación del vínculo laboral o contractual .....	63
22.4. Beneficios y plan de activos Pos empleo – pensiones y otros.....	63
<b>NOTA 23. PROVISIONES</b>	<b>63</b>
23.1. Litigios y demandas .....	67
23.2. Garantías .....	70
23.3. Provisiones diversas.....	70
<b>NOTA 24. OTROS PASIVOS</b>	<b>71</b>
<b>NOTA 25. ACTIVOS Y PASIVOS CONTINGENTES</b>	<b>71</b>
25.1. Activos contingentes .....	71
25.2. Pasivos contingentes.....	72
<b>NOTA 26. CUENTAS DE ORDEN</b>	
26.1 Cuentas de orden deudoras.....	
26.2 Cuentas de orden acreedoras.....	
<b>NOTA 27. PATRIMONIO</b>	<b>74</b>
27.1. Capital fiscal .....	77
27.2. Acciones .....	79
27.3. Instrumentos financieros.....	79
27.4. Otro resultado integral (ORI) del periodo .....	79
<b>NOTA 28. INGRESOS</b>	<b>79</b>
28.1. Ingresos de transacciones sin contraprestación .....	79
28.2. Otros ingresos.....	83
<b>NOTA 29. GASTOS</b>	<b>85</b>
29.1. Gastos de administración, de operación y de ventas.....	85
29.2. Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones .....	104
29.3. Transferencias y subvenciones.....	106
29.4. Gasto público social.....	106
29.5. De actividades y/o servicios especializados.....	106
29.6. Operaciones interinstitucionales.....	106

29.7. Otros gastos.....	107
NOTA 30. COSTOS DE VENTAS	109
NOTA 31. COSTOS DE TRANSFORMACIÓN	109
NOTA 32. ACUERDOS DE CONCESIÓN - ENTIDAD CONCEDENTE	109
NOTA 33. ADMINISTRACIÓN DE RECURSOS DE SEGURIDAD SOCIAL EN PENSIONES	109
NOTA 34. EFECTOS DE LAS VARIACIONES EN LAS TASAS DE CAMBIO DE LA MONEDA EXTRANJERA	109
NOTA 35. IMPUESTO A LAS GANANCIAS	109
NOTA 36. COMBINACIÓN Y TRASLADO DE OPERACIONES	109
NOTA 37. REVELACIONES SOBRE EL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO	109
NOTA 38. REVELACIONES OPERACIONES RECÍPROCAS 2020	109

## 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.

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	<b>BARRANQUILLA</b>
	Cartagena
	Santa Marta
	San Andrés
	Riohacha
	Sincelejo
	Valledupar
CENTRAL	<b>BOGOTÁ</b>
	Florencia
	Mitú
	Mocoa
	Neiva
	Puerto Carreño
	Puerto Inírida
	San José del Guaviare
	Tunja
	Villavicencio
	Yopal
	Leticia
CENTROCCIDENTAL	<b>BUCARAMANGA</b>
	Arauca
	Cúcuta
SUROCCIDENTAL	<b>CALI</b>
	Popayán
CENTROCCIDENTAL	<b>MANIZALES</b>
	Armenia
	Ibagué
	Pereira
NOROCCIDENTAL	<b>MEDELLÍN</b>
	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.

### 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

En el 2022 el DANE habrá fortalecido la capacidad estadística nacional y será 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.

### **1.3. 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, 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.

#### 1.4. 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

#### 2.1. 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.

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.

El DANE registra en sus operaciones financieras a parte del SIIF, 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.

Igualmente para el registro de la provisión de litigios y demandas EL FONDANE 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 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, excepto para la información de flujos de efectivo, 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 2020, 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.

### **2.2. 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 2020, la presente información:

- a. Estado de Situación Financiera a 31 de diciembre de 2020
- b. Estado de Resultados del 1° de enero al 31 de diciembre de 2020
- c. Estado de cambios en el patrimonio del 1° de enero al 31 de diciembre de 2020.
- d. Las notas a los estados financieros
- e. Flujo de efectivo

El Estado de Flujo de Efectivo no se presenta en este informe y será presentado a partir de la vigencia año 2022, de acuerdo con la Resolución emitida por la Unidad Especial Administrativa de la Contaduría General de la Nación mediante Resolución No. 033 del 10 de febrero del 2020.

El Estado de Situación Financiera presenta en forma clasificada, resumida y consistente, la situación financiera del DANE a 31 de diciembre de 2020 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 del gasto.

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, y 2. Revelaciones de información no financiera. 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 publica a través de la página web, reportes financieros con periodicidad mensual sobre la situación financiera y el resultado del periodo. Su presentación 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.

### 2.3. 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 expresará utilizando la tasa de cambio en la fecha de cierre del periodo.

### 2.4. Hechos ocurridos después del periodo contable

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.

### 2.5. Otros aspectos

NO APLICA

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

### 3.1. 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.

### 3.2. 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.

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.

### **3.3. 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 inmateriales 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:

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

### **3.4. 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.

### 3.5 Aspectos generales contables derivados de la emergencia del COVID 19

El gobierno nacional expidió el Decreto 568 de abril de 2020, con carácter temporal, mediante el cual creó el impuesto solidario por la pandemia del coronavirus, dentro del Estado de Emergencia Económica y Ecológica con el fin de obtener recursos para apoyar solidariamente a las familias más vulnerables, esta norma de carácter especial se creó por un periodo comprendido entre 1 de mayo y el 31 de Julio de 2020 y solo aplicó para los funcionarios y contratistas del sector público, por este concepto el DANE recaudo y trasladó al fondo de mitigación de emergencias FOME la suma de :

Impuesto solidario por el COVID 19	\$157.517
Aporte voluntario por el COVID 19	\$ 5.434

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.

También se realizaron contrataciones para la adquisición de elementos de bioseguridad de acuerdo al detalle de los siguientes contratos:

OBJETO	No. CONTRATO	VALOR INICIAL DEL CONTRATO
Adquisición de elementos de bioseguridad para el personal del DANE planta y contratistas, para protección contra el COVID-19 en la Territorial Noroccidental	60347	11.881.536
Adquisición de elementos de bioseguridad para el personal del DANE planta y contratistas, para protección contra el COVID-19 en la Territorial Noroccidental	61407	2.190.762
Adquisición de elementos de bioseguridad para el personal del DANE planta y contratistas, para protección contra el COVID-19 en la Territorial Noroccidental	61408	3.752.511
Adquisición de elementos de bioseguridad para el personal del DANE planta y contratistas, para protección contra el COVID-19 en la Territorial Noroccidental	61409	1.295.179



Adquisición de elementos de bioseguridad para el personal del DANE planta y contratistas, para protección contra el COVID-19 en la Territorial Noroccidental	61410	6.144.579
SUMINISTRO DE ELEMENTOS DE BIOSEGURIDAD (ALCOHOL ISOPROPILICO 70% EN GEL) COMO MEDIDA PREVENTIVA ANTE EL COVID 19 EN EL DANE TERRITORIAL SUROCCIDENTAL.	59772	5.426.507
SUMINISTRO DE ELEMENTOS DE BIOSEGURIDAD COMO MEDIDA PREVENTIVA ANTE EL COVID 19 EN EL DANE TERRITORIAL SUROCCIDENTAL.	58800	5.815.100
SUMINISTRO DE ELEMENTOS DE BIOSEGURIDAD COMO MEDIDA PREVENTIVA ANTE EL COVID 19 EN EL DANE TERRITORIAL SUROCCIDENTAL.	58864	1.469.600
Adquisición de termómetros infrarrojos digitales para la toma de temperatura corporal y verificación de condiciones de salud, con el fin de controlar el acceso de personal a las instalaciones de la Dirección Territorial Centro - Bogotá y las 10 sedes a cargo, en el marco del Decreto 666 de 2020, el protocolo de bioseguridad de la entidad y demás lineamientos vinculantes.	55662	1.463.000
Adquisición de elementos de bioseguridad, para protección del personal operativo y administrativo de la Dirección Territorial Centro - Bogotá y las 10 sedes a cargo, en el marco del Decreto 666 de 2020, el protocolo de bioseguridad de la entidad y demás lineamientos vinculantes.	59673	2.009.000
Adquisición de elementos de bioseguridad, para protección del personal operativo y administrativo de la Dirección Territorial Centro - Bogotá y las 10 sedes a cargo, en el marco del Decreto 666 de 2020, el protocolo de bioseguridad de la entidad y demás lineamientos vinculantes.	59675	8.349.375
Adquisición de elementos de bioseguridad, para protección del personal operativo y administrativo de la Dirección Territorial Centro - Bogotá y las 10 sedes a cargo, en el marco del Decreto 666 de 2020, el protocolo de bioseguridad de la entidad y demás lineamientos vinculantes.	59674	5.311.800

Adquisición de elementos de bioseguridad, para protección del personal operativo y administrativo de la Dirección Territorial Centro - Bogotá y las 10 sedes a cargo, en el marco del Decreto 666 de 2020, el protocolo de bioseguridad de la entidad y demás lineamientos vinculantes.	59676	8.478.058
Adquisición de alcohol antiséptico para evitar la propagación del COVID - 19 y cumplir con los protocolos de bioseguridad en la Territorial Norte.	59572	8.585.914

#### 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 realice una venta directa en la oficina 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 (DGCPN) a través de la cuenta única nacional, rubro que estará compuesto de las siguientes categorías:

- Efectivo en Caja al valor verificado en moneda y billetes mantenidos por el DANE,
- 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 las cajas menores 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 (trasladada esta función por Resolución 28 del 4 de mayo de 2005), el registro y contabilización de las partidas conciliatorias y ajustes a estas, están a cargo del Grupo Interno de Trabajo de Tesorería, que las mantendrá actualizadas al cierre del mes siguiente.

Son equivalentes a efectivo, las inversiones a corto plazo de gran liquidez, que son fácilmente convertibles en valores determinados de efectivo, estando sujetos a un riesgo poco significativo de cambios en su valor, que se tienen, más que para propósitos de inversión o similares, para cumplir los compromisos de pago a corto plazo, son ejemplos de este tipo de inversión, las carteras colectivas, los préstamos a corto plazo e inversiones próximos a vencer menores a tres (3) meses.

Para que una inversión financiera pueda ser calificada como equivalente al efectivo, debe poder ser fácilmente convertible en una cantidad determinada de efectivo.

### **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.**

<b>ACTIVO (clase)</b>	<b>DEPRECIACIÓN</b>	<b>VIDA ÚTIL</b>
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 – 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 fijos de manera mensual a los Administradoras de Fondos de Pensiones, Empresas Administradoras de Salud, y Empresas Administradoras de Riesgos Laborales, por lo cual no tiene la obligación legal o implícita de pagar aportes adicionales, igualmente el DANE efectúa una consolidación de las cesantías, primas, 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 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 perdida 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 – 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.

**RELACION 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 14	Activos intangibles
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 EQUIVALENTES AL EFECTIVO**

El Cuadro 3 detalla la información comparativa de la cuenta 11 Disponible, correspondiente a las vigencias 2020 y 2019.

**Cuadro 3. Comparativo de la cuenta 11. Disponible**

		DESCRIPCIÓN	SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2020	2019	VALOR VARIACIÓN
<b>1.1</b>	<b>Db</b>	<b>EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO</b>	<b>1.707,899</b>	<b>1.700,523</b>	<b>7.376</b>
1.1.05	Db	Caja	0	0	0
1.1.06	Db	Cuenta única nacional	0	0	0

1.1.07	Db	Reservas internacionales	0	0	0
1.1.10	Db	Depósitos en instituciones financieras	1.707,899	1.700,523	7.376
1.1.20	Db	Fondos en tránsito	0	0	0
1.1.32	Db	Efectivo de uso restringido	0	0	0
1.1.33	Db	Equivalentes al efectivo	0	0	0
1.1.40	Db	Cuenta única sistema general de regalías	0	0	0

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.

### 5.1. Depósitos en instituciones financieras

**Cuadro 4. Comparativo cuenta depósitos en instituciones financieras**

CÓDIGO CONTABLE	NAT	DESCRIPCIÓN	SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
		CONCEPTO	2020	2019	VALOR VARIACIÓN
1.1.10	Db	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	1.707,899	1.700,523	7.376
1.1.10.05	Db	Cuenta corriente	1.707,899	1.700,523	7.376

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

El DANE a 31 de diciembre de 2020 a nivel nacional posee ocho (8) cuentas corrientes activas, distribuidas en cuentas recaudadoras y pagadoras y una cuenta corriente principal; también se reporta que fue cerrada la cuenta del banco de occidente N. 268-003-969 de la territorial DANE central. 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 2020					
TERRITORIAL	NOMBRE DEL BANCO	NUMERO DE CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO EN LIBROS	PARTICIPACIÓN
CENTRAL	OCCIDENTE	268003969	DANE-Pagadora	0	CERRADA

CENTRAL	OCCIDENTE	268003936	DANE-Principal	1.707,899	100%
CENTRAL	OCCIDENTE	268835287	DANE-Recaudadora	0	0%
BARRANQUILLA	OCCIDENTE	800558959	DANE-Pagadora	0	0%
BOGOTA	OCCIDENTE	268013216	DANE-Pagadora	0	0%
BUCARAMANGA	OCCIDENTE	657027249	DANE-Pagadora	0	0%
CALI	OCCIDENTE	1140292	DANE-Pagadora	0	0%
MANIZALES	OCCIDENTE	60604436	DANE-Pagadora	0	0%
MEDELLIN	OCCIDENTE	415049790	DANE-Pagadora	0	0%

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 servicios públicos, impuestos y deducciones. El saldo que presenta esta cuenta obedece a la solicitud de recursos al final de diciembre de 2020 para la cancelación dentro de los primeros días del mes de enero de 2021, de los aportes parafiscales, seguridad social, aportes de AFC, pensiones voluntarias y embargos, los cuales se encuentran en DANE Central, como se detalla en el cuadro No 6:

#### Cuadro No 6. Relación del saldo cuenta corriente 268003936

DETALLE DE LOS CONCEPTOS CONTABLES PAGO A PARAFISCALES	
APORTES PARAFISCALES	
ENTIDAD	VALOR
Aportes al SENA	21.825
Aportes al ICBF	127.434
Aportes a Escuelas Industriales, Institutos Técnicos y ESAP	63.799
Aportes a Cajas de Compensación Familiar	168.435
<b>SUBTOTAL</b>	<b>381.493</b>
APORTES SEGURIDAD SOCIAL	
Aportes a fondos pensionales	474.699
Aportes a seguridad social en salud	367.674

Aportes a riesgos laborales - Positiva SA	19,697
<b>SUBTOTAL</b>	<b>862.070</b>
<b>OTROS</b>	
Cuentas AFC	29.356
Servicios	432.093
Saldo otras deducciones	2.887
<b>SUBTOTAL</b>	<b>464.336</b>
<b>SUMA TOTAL</b>	<b>1.707,899</b>

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

Cifras en miles de \$

## 5.2. Efectivo de uso restringido

NO APLICA

## 5.3. Equivalentes al efectivo

NO APLICA

## 5.4. Saldos en moneda extranjera

NO APLICA

## NOTA 6. INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS

### 6.1. Inversiones de administración de liquidez

NO APLICA

### 6.2. Inversiones en controladas, asociadas y negocios conjuntos

NO APLICA

### 6.3. Instrumentos derivados y coberturas

NO APLICA



**NOTA 7. CUENTAS POR COBRAR****Cuadro No 7. Comparativo de la cuenta 13 Cuentas por Cobrar**

DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTE DE VIGENCIA						VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	SALDO CTE 2020	SALDO NO CTE 2020	SALDO FINAL 2020	SALDO CTE 2019	SALDO NO CTE 2019	SALDO FINAL 2019	VALOR VARIACIÓN
1.3	<b>CUENTAS POR COBRAR</b>	243.363	0	243.363	48.769	0	48.769	194.594
1.3.11	Contribuciones tasas e ingresos	2.014	0	2.014	0	0	0	2.014
1.3.84	Otras Cuentas por Cobrar	241.349	0	241.349	48.769	0	48.769	192.580

**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.

**7.1. Contribuciones tasas e ingresos no tributarios****Cuadro No 8. Comparativo de la cuenta otras cuentas por cobrar.**

DESCRIPCIÓN		CORTE VIGENCIA 2020		
CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	SALDO CORRIENTE	SALDO NO CORRIENTE	SALDO FINAL
1.3.11	<b>CONTRIBUCIONES TASAS E INGRESOS</b>	2.014	0	2.014
1.3.11.04	Sanciones	2.014	0	2.014

NIT	RAZÓN SOCIAL	SALDO
1006070020	YILBER ANDRÉS MEDINA SALAZAR	2.014

	<b>TOTAL</b>	<b>2.014</b>
--	--------------	--------------

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

## 7.2. Otras cuentas por cobrar

### Cuadro No 9. Comparativo de la cuenta otras cuentas por cobrar.

DESCRIPCIÓN		CORTE VIGENCIA 2020		
CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	SALDO CORRIENTE	SALDO NO CORRIENTE	SALDO FINAL
<b>1.3.84</b>	<b>OTRAS CUENTAS POR COBRAR</b>	<b>241.348</b>	<b>0</b>	<b>241.348</b>
1.3.84.26	Pago por cuenta de terceros	210.977	0	210.977
1.3.84.90	Otras cuentas por cobrar	<b>30.371</b>	<b>0</b>	<b>30.371</b>
	Otras cuentas por cobrar	5.998	0	5.998
	Mayores valores pagados	24.373	0	24.373

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 a las enunciadas en las cuentas anteriores., Estas cuentas por cobrar se clasifican como corrientes, la medición es a valor de transacción, por lo tanto, en su medición posterior no es susceptible de deterioro.

El grupo de otras cuentas por cobrar está conformado por las siguientes cuentas, los saldos a diciembre 31 de 2020, como se detalla a continuación:

### Cuadro 10 138426 Pago por cuenta de terceros.

NIT	RAZÓN SOCIAL	SALDO
53063247	DIANA PATRICIA GUARÍN AGUILAR	22.187
1026254583	EDNA YURANI GARZÓN ALARCON	19.763
36179610	YINETH GIRÓN VARGAS	15.087
24010758	OMAIRA MAURICIA MONROY SIERRA	13.743
7217084	JAIME CELY CANARIA	13.307
53031172	DIANA PATRICIA FERNÁNDEZ MAHECHA	11.238
37087638	ADRIANA MARITZA IZQUIERDO SANTACRUZ	10.615
41952522	MARCELA MARÍA CARDOZO RAVE	9.369

52960905	PAULA TATIANA CASTILLO SANTANA	7.507
1120560134	YUDY MARLEN HUERTAS VANEGAS	6.661
79321261	LUIS CARLOS BONILLA RAMÍREZ	6.458
25970341	SHEILA ISABEL CENTENO MARTINEZ	6.002
71640729	JESÚS RODRIGO CASTAÑO MAZO	4.879
52427640	CATALINA VALENCIA GRACIA	4.555
53051725	ANGELA MARÍA VILLARRAGA LOZANO	4.450
51691781	ELENA RODRÍGUEZ YATE	3.522
1071164523	SILVIA LILIANA CAMACHO BELTRÁN	3.107
39740760	DORIS LYLIAN ROCHA SUSPE	2.930
1017161571	PAOLA ANDREA ZULETA BONILLA	2.766
80075922	BLAS ANTONIO MONCALEANO MÉNDEZ	2.608
51917845	ROCIO DEL PILAR CONTRERAS CORREA	2.574
1014213905	RUTH JANNETH CRISTANCHO CÓRTEZ	2.545
52083384	CLAUDIA PATRICIA MONTENEGRO CASTRO	2.524
37899119	CLAUDIA MARÍA BOHADA QUIJANO	2.341
35601357	MARÍA ROSMIRA MORENO ROBLEDO	2.119
52040258	ASENETH SÁNCHEZ ARIZA	1.840
75030691	JAVIER DE JESÚS FLOREZ CEBALLOS	1.647
63479169	ELMY ESPERANZA HIGUERA IBAÑEZ	1.614
51970181	MARTHA JANNETH MORA RINCÓN	1.534
80739430	MAICOL ANDRÉS JIMENEZ RAMIREZ	1.335
40781770	DENIS YOHANNA PEÑA PERALTA	1.270
52561703	XIOMARA RUÍZ BALLEEN	1.260
16941503	ARMANDO LARROTA DUQUE	1.192
42095117	LUZ VERONICA MONCADA GIL	1.134
1026564280	YINNETH MAHECHA MONSALVE	1.089
5888251	NOÉL JOSÉ CUENCA JÍMENEZ	1.071
19388829	FLAMINIO ANTONIO ACOSTA RINCÓN	991
66857667	FRANCIA ELENA AZA RUCO	923
20634070	MARTHA ISABEL PUERTO MORA	915
63533290	BERTHA LUCIA COVILLA LÓPEZ	795
71271561	JHON FREDY CASTRO MARÍN	682
67039930	LINA MARCELA ZULUAGA GARCÍA	653
1022386079	ANA MARÍA CANO ARDILA	639
52788266	ELIA LORENA COY REY	571

33334390	BERTA STELLA DE AVILA FAJARDO	519
16776458	DARIO CORREA SÁNCHEZ	485
1016019315	ANGIE KATHERINE FALLA OTALVARO	481
52841554	JENNY JOHANNA PÉREZ CALDERÓN	437
30338225	JUDITH CONSTANZA OSPINA MONTES	435
1036337949	ESTEBAN GIRALDO CORREA	391
16216950	LUIS FERNANDO CÁRDENAS SALAZAR	382
1083461918	SHENERYS GISETH SOSA ROMO	351
13839376	GUILLERMO JAIMES MARTÍNEZ	342
60399470	CECILIA AVILA MARTÍNEZ	288
79463339	CESAR AUGUSTO TIBAQUIRA BOLAÑOS	288
13870672	WALTER OSWALDO ANGARITA FONSECA	277
63498545	GENNY ROCIO BARRIOS MORENO	272
1032372354	ALEJANDRA ROMERO RODRÍGUEZ	234
32785261	ALEXANDRA SOFIA ARENAS MEYER	234
43618629	ISABEL CRISTINA GONZALEZ PALACIO	227
51802248	AMANDA ARIAS GRIMALDO	184
11350188	JOSÉ ALBERTO GONZÁLEZ RODRÍGUEZ	169
79863123	CARLOS ANDRÉS GIRALDO CASTRO	164
1018426172	ALEXANDRA MARITZA LUGO QUIROGA	131
1075232266	LAURA EVELYN ARROYO ESPAÑA	128
9286126	LUIS CARLOS PINEDO CABARCAS	128
1020757547	DANIEL EDUARDO CASALLAS CASTELLANOS	104
1075227703	IVAN RICARDO OME OSORIO	97
52394719	LINDSAY CUELLAR GUZMÁN	88
35423527	LILIAN ANDREA GUJO NAVAS	53
51613558	MAYERLING MOLANO PEDRAZA	30
1010160930	LINA JISETH GARCIA PINZÓN	29
49719994	LOLY LUZ AMAYA FERNÁNDEZ	12
	<b>TOTAL</b>	<b>210.977</b>

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

Representan los derechos adquiridos en los términos de la ley a favor del DANE, por concepto de operaciones de reintegro originados por el reconocimiento de las incapacidades canceladas a los funcionarios y pendientes de pago por parte de las entidades promotoras de salud (EPS), y del cual

existe un alto grado de certeza de recuperación del total de esta cartera, razón por la cual no hay cálculo de deterioro.

**Cuadro 11. 138490001 Otras cuentas por cobrar.**

NIT	RAZON SOCIAL	SALDO
1032422244	MIGUEL ÁNGEL OLARTE CAMPOS	4.288
52330194	PAOLA RAQUEL HERNÁNDEZ PEÑA	1.144
1032387619	DIANA MERCEDES MIRKE MONTAÑO	381
901237776	SINDICATO NACIONAL DE TRABAJADORES DEL DEPARTAMENTO ADMINISTRATIVO NACIONAL DE ESTADÍSTICA DE COLOMBIA	136
899999239	INSTITUTO COLOMBIANO DE BIENESTAR FAMILIAR	48
	<b>TOTAL</b>	<b>5.998</b>

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

**Cuadro 12. 138490002 Mayores valores pagados**

NIT	RAZON SOCIAL	SALDO
60395369	MABEL HERNÁNDEZ MOLINA	13.359
12552444	JOSÉ RICHARD NUÑEZ ALEJO	2.152
19418519	CARLOS ARTURO GARCÍA PRIETO	2.152
22867253	YURANY ISABEL NARVAEZ TUIRAN	1.324
74362599	GENTIL ENRIQUE BARÓN DURÁN	1.262
16266741	HERNANDO CHACÓN GONZÁLEZ	1.004
52087511	YINNA MILENA SÁNCHEZ ACUÑA	840
19388829	FLAMINIO ANTONIO ACOSTA RINCÓN	700
31309261	MARLEY VALENCIA ASPRILLA	500
36179610	YINETH GIRÓN VARGAS	402
1087131083	VICTOR ALEXANDER GALLO DÁJOME	331
67028597	FRANCIA ELENA AGUDELO ARENAS	311
52555330	BETSY LUCERO HERRERA JÍMENEZ	33
75082174	DUVAN ANDRÉS CRUZ REINA	3
	<b>TOTAL</b>	<b>24.373</b>

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

Cifras en miles de \$

Los cuadros 11 y 12, determinan que a 31 de diciembre de 2020 se encuentran derechos de cobro a favor del DANE, por el mayor valor pagado a funcionarios en la nómina, cobro de sanciones a empleados y reconocimiento de rendimientos por cobrar cuyo grado de recuperación es el 100%.

## NOTA 8. PRÉSTAMOS POR COBRAR

NO APLICA

## NOTA 9. INVENTARIOS

NO APLICA

## NOTA 10. PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

### Cuadro 13. 16 Propiedades, Planta y Equipo

DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		
CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	2020	2019	VARIACIÓN
<b>1.6</b>	<b>PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO</b>	<b>49.552.800</b>	<b>49.564.602</b>	<b>(11.802)</b>
1.6.05	Terrenos	20.826.904	20.826.904	0
1.6.10	Semovientes y plantas	0	0	0
1.6.25	Propiedades, planta y equipo en tránsito	0	0	0
1.6.35	Bienes muebles en bodega	274.464	1.111.792	(837.328)
1.6.37	Propiedades, planta y equipo no explotados	288.239	302.655	(14.416)
1.6.40	Edificaciones	25.294.469	25.294.469	0
1.6.55	Maquinaria y equipo	11.091	11.091	0
16.65	Muebles, enseres y equipo de oficina	2.081.524	2.577.080	(495.556)
16.70	Equipos de Comunicación y Computación	10.140.701	8.920.744	1.219.957
16.75	Equipos de transporte, tracción y elevación	29.999	355.349	(325.350)
16,85	<b>DEPRECIACIÓN</b>	<b>(9.394.591)</b>	<b>(9.835.481)</b>	<b>440.890</b>

1.6.85.01	Depreciación: Edificaciones	(1.975.157)	(1.501.409)	(473.748)
1.6.85.02	Depreciación: Plantas, ductos y túneles	0	0	0
1.6.85.03	Depreciación: Redes, líneas y cables	0	0	0
1.6.85.04	Depreciación: Maquinaria y equipo	(8.950)	(8.211)	(739)
1.6.85.06	Depreciación: muebles enseres y equipo ofic.	(1.242.776)	(1.509.456)	266.680
1.6.85.07	Depreciación: Equipos de comunicación y computación	(5.835.928)	(5.470.154)	(365.774)
1.6.85.08	Depreciación: Equipos de transporte, tracción y elevación	(2.942)	(323.333)	320.391
1.6.85.13	Depreciación: Bienes muebles en bodega	(132.631)	(812.856)	680.225
1.6.85.15	Depreciación: Propiedades, planta y equipo no explotados	(196.208)	(210.062)	13.854

**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.

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.

#### **Cuadro 14. Propiedades, Planta y Equipo A DIC 31 2020**

<b>DIC 31 2020</b>
--------------------

CÓD	CUENTA	VALOR		CÓD	DEPRECIACIÓN	VR NETO
		HISTÓRICO				
<b><u>TERRENOS</u></b>						
16050101	TERRENOS URBANOS	10.139.572		NA	0	10.139.572
16050501	TERRENOS PROPIEDAD DE TERCEROS	10.687.332		NA	0	10.687.332
<b><u>EN BODEGA</u></b>						
16350301	EN BODEGA MUEBLES Y ENSERES	0		168513027	0	0
16350302	EN BODEGA EQUIPO Y MAQ. DE OFICINA	0		168513028	0	0
16350401	EN BODEGA EQUIPO DE COMUNICACIÓN	37.672		168513033	(2.376)	35.296
16350402	EN BODEGA EQUIPO DE CÓMPUTO	236.792		168513034	(130.255)	106.537
<b><u>NO EXPLOTADOS</u></b>						
16370901	NO EXPLOTADOS MUEBLES Y ENSERES	25.763		168515090	(19.610)	6.153
16370902	NO EXPLOTADOS EQUIPO Y MAQUINAS DE OFICINA	17.819		168515091	(14.502)	3.317
16371001	NO EXPLOTADOSEQUIPO DE COMUNICACIÓN	169.935		168515096	(110.416)	59.519
16371002	NO EXPLOTADOS EQUIPO DE CÓMPUTO	74.722		168515097	(51.680)	23.042
16371107	NO EXPLOTADOS EQUIPO DE TRANSPORTE	0		168515109	0	0
<b><u>EN USO</u></b>						
16400101	EDIFICIOS Y CASAS	10.203.398		168501001	(1.100.100)	9.103.298
16402801	EDIFICIOS DE PROPIEDAD DE TERCEROS	15.091.071		168501023	(875.057)	14.216.014
16551101	HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	11.091		16850409	(8.950)	2.141
16650101	MUEBLES Y ENSERES	1.855.357		16850601	(1.089.304)	766.053
16650201	EQUIPO Y MAQUINA DE OFICINA	226.167		16850602	(153.470)	72.697
16700101	EQUIPO DE COMUNICACIÓN	3.476.288		16850701	(2.394.397)	1.081.891
16700201	EQUIPO DE CÓMPUTO	6.568.277		16850702	(3.422.679)	3.145.598
16700701	EQUIPO CÓMP Y COMUNIC PROPIEDAD DE TERCEROS	96.136		16850706	(18.853)	77.283
16750801	EQUIPO DE TRANSPORTE DE PROPIEDAD DE TERCEROS	29.999		16850808	(2.942)	27.057
<b>TOTAL</b>		<b>58.947.391</b>			<b>(9.394.591)</b>	<b>49.552.800</b>

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

Cifras en miles de \$



## 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 perdidas 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, 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 15. 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	3,444	0,03
Local 1B MI 040-142003	Territorial Barranquilla	3,577	0,04
Bodega MI 050C 00700225	Territorial Bogotá	1.368,734	13,5
Casa la esmeralda MI 50C-346639	DANE Central	616,522	6,08

Edificio CAN - MI 1447990	DANE Central	8.147294	80,35
<b>TOTAL, TERRENOS URBANOS PROPIOS</b>		<b>10.139,571</b>	<b>100</b>

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

**Cuadro 16. 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	559,443	5,23
FONDANE - Oficinas - MI 080-3015 Santa Martha	Territorial Barranquilla	543,928	5,09
FONDANE - Oficinas - MI 190-13796 - Valledupar	Territorial Barranquilla	321,650	3,01
FONDANE - Bodega MI 50C-700227	Territorial Bogotá	1.368,735	12,81
FONDANE - Bodega MI 50C-700226	Territorial Bogotá	1.368,35	12,81
FONDANE - Oficinas - MI 200-27063 – Neiva	Territorial Bogotá	443,181	4,15
MINISTERIO DE MINAS -MI50-113494 Comodato No. 401	DANE Central	4.389,752	41,07
MINISTERIO DEL TRABAJO - Comodato No 410 - Pereira	Territorial Manizales	731,418	6,84
FONDANE - Oficinas - MI 001-293048	Territorial Medellín	531,123	4,97
FONDANE - Oficinas - MI 140-22110 - Montería	Territorial Medellín	429,368	4,02
<b>TOTAL, TERRENOS PROPIEDAD DE TERCEROS</b>		<b>10.687,333</b>	<b>100</b>
<b>TOTAL, TERRENOS</b>		<b>20.826.904</b>	

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 17. Edificaciones y casas**

<b>EDIFICACIONES Y CASAS</b>		<b>en Miles</b>	<b>PARTICIPACIÓN</b>
<b>DESCRIPCIÓN</b>	<b>UBICACIÓN</b>	<b>VALOR</b>	<b>%</b>
Local 1A MI 040-142002	Territorial Barranquilla	193,338	1,89
Local 1B MI 040-142003	Territorial Barranquilla	200,832	1,97
Bodega MI 050C 00700225	Territorial Bogotá	1.331,220	13,05
Casa la esmeralda MI 50C-346639	DANE Central	331,248	3,25
Edificio CAN - MI 1447990	DANE Central	8.146,759	79,84
<b>TOTAL</b>		<b>10.203,397</b>	<b>100,00</b>

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

**Cuadro 18. Edificaciones de propiedad de terceros**

<b>EDIFICACIONES DE PROPIEDAD DE TERCEROS</b>		<b>en Miles</b>	<b>PARTICIPACIÓN</b>
<b>DESCRIPCIÓN</b>	<b>UBICACIÓN</b>	<b>VALOR</b>	<b>%</b>
FONDANE - Oficinas. 1A-2B, Garajes A Y B MI 040-395528/29/30/31	Territorial Barranquilla	2.700.040	17,89
IGAC Oficinas - Comodato 4282 - San Andrés	Territorial Barranquilla	55.509	0,37
FONDANE - Oficinas - MI 080-3015 Santa Martha	Territorial Barranquilla	353.030	2,34
FONDANE - Oficinas - MI 190-13796 - Valledupar	Territorial Barranquilla	357.179	2,37
FONDANE - Bodega MI 50C-700227	Territorial Bogotá	1.331.220	8,82
FONDANE - Bodega MI 50C-700226	Territorial Bogotá	1.331.220	8,82
FONDANE - Oficinas - MI 200-27063 - Neiva	Territorial Bogotá	464.320	3,08
MINISTERIO DE MINAS -MI50-113494 Comodato No. 401	DANE Central	5.641.512	37,38

MINISTERIO DEL TRABAJO - Comodato No 410 - Pereira	Territorial Manizales	1.630.320	10,80
FONDANE - Oficinas - MI 001-293048	Territorial Medellín	691.327	4,58
FONDANE - Oficinas - MI 140-22110 - Montería	Territorial Medellín	535.394	3,55
<b>TOTAL TERRENOS PROPIEDAD DE TERCEROS</b>		<b>15.091.071</b>	<b>100,00</b>
<b>TOTAL EDIFICACIONES</b>		<b>25.294.469</b>	

**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.

La depreciación se realiza por el sistema de línea recta y los años de vida útil se establecieron mediante el avalúo practicado por IGAC, para los bienes de Barranquilla, Bogotá, Dane Central y Medellín, para el comodato de Manizales se tomó el avalúo realizado por Avalúos Capital el 27 de diciembre de 2017.

Del inmueble y edificación correspondiente al Comodato No GGC 401 de 2016 celebrado con el Ministerio de Minas y Energía, se registró el ajuste a la modificación del avalúo llevado a cabo por el Ministerio de Minas y Energías en diciembre de 2018, llevando a 50 años la vida útil del bien, a 31 de diciembre de 2019 se registró el primer año de depreciación.

Durante la vigencia 2020 se realizó la desinversión del contrato interadministrativo de comodato GGC 401 de 2016, suscrito entre el DANE y el Ministerio de Minas y Energía, y se constituyó el nuevo valor de acuerdo con el avalúo efectuado por el Ministerio de Minas y Energía, la prorrata se hace teniendo en cuenta los metros cuadrados de terreno 1.755,90 Mt<sup>2</sup> y construcción 6.410,81 Mt<sup>2</sup>, de acuerdo con el radicado No. 2020-313-003325-2 del 10/02/2020. Igualmente se recalcula la depreciación acumulada a diciembre 31 de 2019, teniendo en cuenta que el avalúo fue a finales de 2018.

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,

e. Se han fijado condiciones frente al uso o destinación del activo, las cuales se encuentran definidas en el contrato Interadministrativo.

El DANE a 31 de diciembre de 2020 registra en la cuenta de terrenos de propiedad de terceros, el comodato 410 de 2017 con el Ministerio de Trabajo en la territorial de Manizales, por ser el DANE quien los usufructúa.

### 10.3. Construcciones en curso

NO APLICA

### 10.4. Estimaciones

#### Cuadro 19. 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
		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 – 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. BIENES DE USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURALES**

NO APLICA

### **NOTA 12. RECURSOS NATURALES NO RENOVABLES**

NO APLICA

### **NOTA 13. PROPIEDADES DE INVERSIÓN**

NO APLICA

### **NOTA 14. ACTIVOS INTANGIBLES**

NO APLICA

**NOTA 15. ACTIVOS BIOLÓGICOS**

NO APLICA

**NOTA 16. OTROS DERECHOS Y GARANTÍAS****Cuadro 20. Otros derechos y garantías**

DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTE DE VIGENCIA						VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	SALDO CTE 2020	SALDO NO CTE 2020	SALDO FINAL 2020	SALDO CTE 2019	SALDO NO CTE 2019	SALDO FINAL 2019	VALOR VARIACIÓN
	<b>OTROS DERECHOS Y GARANTÍAS</b>	<b>1.432,244</b>	<b>0</b>	<b>1.432,244</b>	<b>1.727,384</b>	<b>0</b>	<b>1.727,384</b>	<b>(295.140)</b>
1.9.05	Bienes y servicios pagados por anticipado	0	0	0	4.161	0	4.161	(4.161)
1.9.08	Recursos entregados en administración	1.432,244	0	1.432,244	1.723,223	0	1.723,223	(290.979)

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

Cifras en miles de \$

## 16.1. BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO

**Cuadro 21. Recursos entregados en administración**

NIT	RAZON SOCIAL	SALDO
800091076	PROGRAMA DE LAS NACIONES UNIDAS PARA EL DESARROLLO PNUD	967.244
900160892	FONDO DE POBLACIÓN DE LAS NACIONES UNIDAS-UNFPA	380.000
890980040	UNIVERSIDAD DE ANTIOQUIA	85.000
	<b>TOTAL</b>	<b>1.432.244</b>

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 la Universidad de Antioquia y el Programa



de las Naciones Unidas para el Desarrollo PNUD, para realizar las gestiones necesarias para adelantar las fases correspondientes de acuerdo con los componentes requeridos por el DANE, así mismo para 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 lo 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.

a. Acuerdo de Financiación entre el Departamento Administrativo Nacional de Estadísticas (DANE) y el Programa de las Naciones Unidas para el desarrollo (PNUD) \$967.244.

Por cuanto el Programa de las Naciones Unidas para el Desarrollo (en adelante el "PUND") y el Departamento Administrativo Nacional de Estadísticas (en adelante DANE) convienen en cooperar para la ejecución del proyecto PNUD COL/00101660 "Objetivos de Desarrollo Sostenible" según se describe en el documento el proyecto PNUD COL/00101660 objetivos de Desarrollo Sostenible.

El DANE, de conformidad con lo establecido pondrá a disposición del PNUD la suma de MIL CUATROCIENTOS VEINTISÉIS MILLONES NOVECIENTOS CINCUENTA MIL PESOS COLOMBIANOS (\$1.426.950.000). Los aportes están amparados en el CDP No. 98419 de fecha 23 de noviembre de 2019 por valor de COP \$1.426.950.000.

Teniendo como objeto aunar esfuerzos técnicos, económicos y logísticos para desarrollar el proceso de difusión del Censo Nacional de Población y Vivienda 2018, en lo relacionado con la realización de talleres de difusión de la información censal para los grupos étnicos del país, en las regiones y municipios donde estos se encuentren.

Hasta el momento el DANE realizó dos depósitos en la cuenta corriente a nombre del Programa de Naciones Unidas para el Desarrollo, por valor de \$1.426,950 miles, en los meses de noviembre y diciembre de 2019, los cuales fueron por valor de \$713,475 miles cada uno.

b. Acuerdo de Financiación entre el Departamento Administrativo Nacional de Estadísticas (DANE) y el fondo de población de las Naciones Unidas (UNFPA \$380.000 miles). Con fecha de inicio el 18 de junio 2020.

- d. Acuerdo 026 del 30 de octubre de Financiación entre el Departamento Administrativo Nacional de Estadísticas (DANE) y la Universidad de Antioquia) saldo \$85.000 miles. con finalización el 01 marzo de 2021.

OBJETO: Aunar esfuerzos técnicos, administrativos y financieros para realizar la investigación sobre la percepción de la confianza en las estadísticas que produce y difunde el Departamento Administrativo Nacional de Estadística (DANE) y contar con una serie de recomendaciones por parte de la Universidad de Antioquia (UdeA) para fortalecer la confianza en las estadísticas y en la institucionalidad productora.

#### NOTA 17. ARRENDAMIENTOS

NO APLICA

#### NOTA 18. COSTOS DE FINANCIACIÓN

NO APLICA

#### NOTA 19. EMISIÓN Y COLOCACIÓN DE TÍTULOS DE DEUDA

NO APLICA

#### NOTA 20. PRÉSTAMOS POR PAGAR

NO APLICA

#### NOTA 21. CUENTAS POR PAGAR

##### Cuadro 22 Cuentas por Pagar

DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTE DE VIGENCIA						VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	CORRIENTE	NO CORRIENTE	SALDO 2020	CORRIENTE	NO CORRIENTE	SALDO 2019	VALOR VARIACIÓN
2.4	<b>CUENTAS POR PAGAR</b>	<b>4.609.756</b>	<b>0</b>	<b>4.609.756</b>	<b>8.543.632</b>	<b>11.995</b>	<b>8.555.627</b>	<b>(3.945.871)</b>
2.4.01	Adquisición de bienes y servicios nacionales	2.758.967	0	2.758.967	6.470.358	0	6.470.358	(3.711.391)
2.4.02	Subvenciones por pagar	0	0	0	0	0	0	0

2.4.03	Transferencias por pagar	0	0	0	0	0	0	0
2.4.06	Adquisición de bienes y servicios del exterior	0	0	0	0	0	0	0
2.4.07	Recursos a favor de terceros	64.915	0	64.915	163.799	0	163.799	(98.884)
2.4.24	Descuentos de nómina	416.628	0	416.628	576.650	0	576.650	(160.022)
2.4.36	Retención en la fuente e imppto de timbre	701.214	0	701.214	849.881	0	849.881	(148.667)
2.4.60	Créditos judiciales	0	0	0	0	11.995	11.995	(11.995)
2.4.90	Otras cuentas por pagar	668.032	0	668.032	482.944	0	482.944	185.088
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.

## 21.1. Revelaciones generales

### 21.1.1. Adquisición de Bienes y Servicios Nacionales

**Cuadro 23. 240101 Adquisición de bienes y servicios nacionales.**

NIT	RAZÓN SOCIAL	SALDO
800177588	INFORMESE SAS	28.371
800252589	VERTIV COLOMBIA SAS	12.592
804000673	HARDWARE ASESORÍAS SOFTWARE LTDA.	9.517
830001338	SUMIMAS S A S	6.059
830037946	PANAMERICANA LIBRERÍA Y PAPELERÍA SA	4.542
860076670	AMERICANA AUTOMOTRIZ SAS	4.178
900741497	TECNOPHONE COLOMBIA S A S	3.431

811009788	DISTRACOM S.A.	1.530
900098348	POWERSUN S.A.S.	631
80057127	CESAR AUGUSTO DEVIA VARÓN	528
7303696	JORGE OVIDIO SOTELO VILLAMIL	352
1026255078	OSCAR FELIPE MARLES MONJE	262
	<b>TOTAL</b>	<b>71.994</b>

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 2020 que se pagaran en el 2021 una vez el Ministerio de Hacienda y Crédito Público asigne el PAC correspondiente para dichas cuentas.

#### Cuadro 24. 240102 Proyectos de Inversión

NIT	RAZÓN SOCIAL	SALDO
830016004	REDCOMPUTO LIMITADA	1.114.709
900062917	SERVICIOS POSTALES NACIONALES S.A	286.244
901441858	UNIÓN TEMPORAL CENSO 2021	187.958
900454322	MEMCO SAS	82.199
830001338	SUMIMAS S A S	72.069
1010166073	ANDRÉS FELIPE ARCHILA TÉLLEZ	31.250
900867735	WORDCHECK SAS	29.421
900265299	FULL SOLUCIONES EMPRESARIALES SAS	21.218
900907931	PROCTECH TECNOLOGÍA EN PROTECCIÓN S.A.S.	16.185
80747896	LEONARDO ZAMORA JÍMENEZ	15.602
1067887106	PEDRO ANTONIO GENES SALAZAR	14.840
19217126	JOSÉ LEIBOVICH GOLDENBERG	14.045
9084864	CARLOS ARTURO PARDO AMARIS	13.488
79950223	JUAN FERNANDO VARGAS DUQUE	12.000
19254921	NELSON ORLANDO ESPITIA CAMARGO	11.814
8312590	HERNAN DE JESÚS JARAMILLO SALAZAR	11.094

41465277	OLGA LUCÍA TORO BOTERO	10.200
1032442166	ALEJANDRO RODRÍGUEZ CÁRDENAS	8.816
52234216	SONIA JOHANNA CASTAÑEDA SUÁREZ	8.452
900732834	GLOBAL COLOMBIA CERTIFICACIÓN SAS	8.329
53011227	LINA PAOLA CARDOZO ORJUELA	7.815
900912423	VIAJES Y RUTAS DE COLOMBIA S.A.S	7.533
1018417155	FRANCISCO JAVIER VIVEROS GONGORA	7.300
1036598942	NATALIA JÍMENEZ CLAVIJO	7.004
1010190992	NATALIA BRIGITTE BORRAS TORRES	6.970
1020743827	HELVER CAMILO MORENO GONZÁLEZ	6.833
1014238186	FABIAN CAMILO GOMEZ RODRÍGUEZ	6.800
75084456	ALEJANDRO GRISALES VALENCIA	6.555
52519214	DAYEIRA CHAPARRO GAITAN	6.545
1067842214	STALYN YASID GUERRERO GÓMEZ	6.333
64559252	CLAUDIA PATRICIA ÁNGEL GUTÉRREZ	6.000
79789095	MICHAEL ALONSO ESPINEL PACHECO	5.940
91514663	HERMES FABIAN NAVARRO OVALLE	5.911
1049612618	LADY TATIANA MEJÍA LEMUS	5.853
1101688217	DAVID ANDRÉS CASTRO RUÍZ	5.853
1030537382	FABIAN ALEXANDER CAÑAS MOLINA	5.837
1032429972	DANIEL FELIPE RUÍZ BOHORQUEZ	5.717
52803108	IVONNE ELENA LINARES CÓRTEZ	5.631
80832980	RONALD YESID RAMÍREZ GRACIA	5.618
1010199592	JULIAN ANDRÉS ECHEVERRY SABAS	5.506
28870108	LILIANA MARÍA GUARNIZO	5.503
80093513	NICOLAS CHUDT RINCÓN	5.500
13490781	JUAN CARLOS LOBO TORRES	5.400
80729395	VICTOR MARÍA HERNÁNDEZ QUITIAN	5.384
1051522090	ELVIS YAMIR CORREA RAMOZ	5.356
80721029	JAVIER MAURICIO JÁCOME MOLINA	5.332
79711321	JOHN FREDY LEAL ROA	5.308
1018404371	MIGUEL ÁNGEL RODRÍGUEZ CAMACHO	5.253
80108534	LEANDRO PINZÓN MARÍN	5.200
71598888	WILLIAM JAVIER OSPINA ROJAS	5.183
53113613	IVONNE YOLIMA BARBOSA RIOS	5.133
1103101170	MARÍA ANGELICA ARRIETA ROMERO	5.100

98397983	ROBERTO FERNANDO HUERTAS TORRES	5.077
52744531	CAROLINA BERNAL MOLINA	5.015
OTROS	MENORES A \$5.000.000 MILLONES	515.746
	<b>TOTAL</b>	<b>2.686.974</b>

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 2020 que están presupuestadas en gastos de inversión y que representan para el DANE salida de flujo de efectivo fijo que se pagaran en el 2021 una vez el Ministerio de Hacienda y Crédito Público asigne el PAC correspondiente para el pago de dichas cuentas.

Se agrupan 601 proveedores en pagos menores a 5 millones de pesos.

### 21.1.2. Subvenciones por pagar

NO APLICA

### 21.1.3. Recursos a Favor de Terceros

Representa los recursos recaudados, que son propiedad de otras entidades públicas, entidades privadas o personas naturales, siempre que la entidad tenga el derecho de cobro o de retención de dichos recursos.

#### Cuadro 25. 240706 Cobro cartera de terceros

NIT	RAZÓN SOCIAL	SALDO
830114475	MINISTERIO DEL INTERIOR	4.602
	<b>TOTAL</b>	<b>4.602</b>

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 2020 con destino al Ministerio del Interior, que fueron pagadas en enero de 2021.

#### Cuadro 26. 240722 Estampillas PRO UNAL

NIT	RAZÓN SOCIAL	SALDO
899999001	MINISTERIO DE EDUCACIÓN NACIONAL	3.294

	<b>TOTAL</b>	<b>3.294</b>
--	--------------	--------------

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

**Cuadro 27. 240722 Otras estampillas**

NIT	RAZÓN SOCIAL	SALDO
892280021	DEPARTAMENTO DE SUCRE	18.174
890900286	DEPARTAMENTO DE ANTIOQUIA	13.418
890399029	DEPARTAMENTO DEL VALLE DEL CAUCA	7.346
800103920	GOBERNACION DEL MAGDALENA	7.044
800091594	DEPARTAMENTO DEL CAQUETÁ	4.894
891680089	UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DEL CHOCÓ	3.186
800118954	UNIVERSIDAD DE NARIÑO	2.679
899999063	UNIVERSIDAD NACIONAL DE COLOMBIA	41
	<b>TOTAL</b>	<b>56.783</b>

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.

A continuación, se detalla las entidades beneficiarias de estas contribuciones por estampilla:

**Cuadro 28. Otros recursos a favor de terceros**

NIT	RAZÓN SOCIAL	SALDO
91158920	PABLO DAVID PUENTES VELASCO	236
	<b>TOTAL</b>	<b>236</b>

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

#### 21.1.4. 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 centralizada 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 29. Descuentos de nómina

2424 DESCUENTOS DE NÓMINA	
Concepto	Valor
Aportes a fondos pensionales	213.478
Aportes a seguridad social en salud	160.009
Sindicatos	136
Cooperativas	0
Fondos de empleados	4.520
Libranzas	0
Contratos de medicina pre pagada	0
Embargos judiciales	9.129
Cuentas de ahorro para el fomento de la construcción (AFC)	29.356
Otros descuentos de nómina	0
<b>TOTAL</b>	<b>416.628</b>

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

#### Cuadro 30. Embargos Judiciales

NIT	RAZON SOCIAL	SALDO
800037800	BANCO AGRARIO DE COLOMBIA S.A.	8.518
6805305	NORBEY TELLEZ PRIETO	271
1082155229	JESÚS ALBERTO ALVIRA MÉNDEZ	191
1077841593	LIANA CONSTANZA ALVIRA MÉNDEZ	113
40395756	FABIOLA MOLINA MONTAÑO	36
	<b>TOTAL</b>	<b>9.129</b>

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



### 21.1.5. RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE

**Cuadro 31. Retención en la fuente e impuesto de timbre.**

<b>2436 RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE</b>	
<b>Concepto</b>	<b>Valor</b>
Honorarios	7.752
Comisiones	0
Servicios	36.445
Arrendamientos	4.728
Compras	8.640
Rentas de trabajo	325.662
Impuesto a las ventas retenido.	44.185
Contratos de construcción	1.841
Retención de impuesto de industria y comercio por compras	271.134
Otras retenciones	827
<b>TOTAL</b>	<b>701.214</b>

**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 2020 y el pago se registra en el mes de enero de 2021.

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, el Impuesto al Valor Agregado – IVA e Impuesto de Industria y Comercio ICA. Cuando haya lugar para 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; será responsabilidad de los Directores Territoriales y Contadores de las territoriales las sanciones que se generen del caso.

### 21.1.6. OTRAS CUENTAS POR PAGAR.

#### Cuadro 32. Otras cuentas por pagar

<b>2490 OTRAS CUENTAS POR PAGAR</b>	
<b>Concepto</b>	<b>Valor</b>
Viáticos y gastos de viaje	1.082
Aportes a escuelas industriales, institutos técnicos y ESAP	63.799
Aportes al ICBF y SENA	148.719
Servicios públicos	13.393
Honorarios	7.026
Servicios	432.093
Arrendamiento operativo	1.920
Otras cuentas por pagar	0
<b>TOTAL</b>	<b>668.032</b>

**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, diferentes a las del grupo 24, la cuenta está compuesta por:

- El valor de los gastos de viaje de funcionarios que tuvieron que desempeñar sus funciones en otro lugar al habitual y por el cierre de vigencia no se les realizó el pago dentro del mes de diciembre,
- Los aportes parafiscales con destino al Servicio Nacional de Aprendizaje SENA e Instituto Colombiano de Bienestar Familiar
- Las cuentas por pagar por Servicios prestados y que a diciembre 31 de 2020 quedaron como reservas para su pago durante el año 2021, como se detalla a continuación por cada territorial:

#### Cuadro 33. Servicios

<b>NIT</b>	<b>RAZÓN SOCIAL</b>	<b>SALDO</b>
------------	---------------------	--------------

860050247	VIGIAS DE COLOMBIA S.R.L.LTDA	105.749
800153993	COMUNICACIÓN CELULAR S A COMCEL S A	103.164
860002400	LA PREVISORA S A COMPAÑIA DE SEGUROS	50.983
900062917	SERVICIOS POSTALES NACIONALES S.A	41.639
900475780	UNIDAD NACIONAL DE PROTECCIÓN - UNP	38.874
830122566	COLOMBIA TELECOMUNICACIONES S.A. E.S.P.	21.959
901351386	UNIÓN TEMPORAL EMINSER-SOLOASEO 2020	21.623
900320612	SAP COLOMBIA SAS	13.988
1102720365	MOSTHYE VICENTE MEDINA RODRÍGUEZ	12.181
900170405	MEDICAL PROTECTION LTDA SALUD OCUPACIONAL	4.843
901056044	TRANSPORTES ESPECIALES NUEVA ERA SAS	3.668
807003866	FLOREZ & ÁLVAREZ S.A.S EN REORGANIZACIÓN	3.075
901351524	"UNIÓN TEMPORAL ASEO COLOMBIA 2"	2.989
900427788	LIMPIEZA INSTITUCIONAL LASU S.A.S.	2.015
860090247	TANDEM S.A.S	1.652
860067479	SERVIASEO S A	1.511
900073254	CENTRO ASEO MANTENIMIENTO PROFESIONAL S.A.S.	1.177
900229503	SERVICIOS DE ASEO, CAFETERIA Y MANTENIMIENTO INSTITUCIONAL, OUTSOURCING SEASIN LIMITADA	743
830068543	MUNDOLIMPIEZA SAS	260
	<b>TOTAL</b>	<b>432.093</b>

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

## 21.2. REVELACIONES DE BAJA EN CUENTAS DIFERENTES AL PAGO DE LA DEUDA

NO APLICA

## NOTA 22. BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS

### Cuadro 34. Beneficios a empleados

DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTE DE VIGENCIA						VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	CORRIENTE	NO CORRIENTE	SALDO FINAL 2020	CORRIENTE	NO CORRIENTE	SALDO FINAL 2019	VALOR VARIACIÓN

2.5	<b>BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS</b>	7.951,155	0	7.951,155	6.716,587	0	6.716,587	1.234,568
2.5.11	Beneficios a los empleados a corto plazo	7.951,155	0	7.951,155	6.716,587	0	6.716,587	1.234,568
(+) Beneficios (-) Plan de Activos	<b>RESULTADO NETO DE LOS BENEFICIOS</b>	7.951,155	0	7.951,155	6.716,587	0	6.716,587	1.234,568
— (=) NETO	A corto plazo	7.951,155	0	7.951,155	6.716,587	0	6.716,587	1.234,568

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

Detalle de Beneficios y Plan de Activos

## 22.1. BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO

### Cuadro 35. Beneficios a empleados.

25 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	
CONCEPTO	VALOR
Nómina por pagar	0
Cesantías	238.500
Vacaciones	2.847,712
Prima de vacaciones	2.045,483
Prima de servicios	963.396
Prima de navidad	3.318
Bonificaciones	572.660
Bonificación especial de recreación	249.581
Aportes a riesgos laborales	19.697
Capacitación, bienestar social y estímulos	0
Aportes a fondos pensionales - empleador	474.699
Aportes a seguridad social en salud - empleador	367.674
Aportes a cajas de compensación familiar	168.435
<b>TOTAL, BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS</b>	<b>7.951,155</b>

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

El saldo de esta cuenta representa las obligaciones que el DANE, tiene por concepto de retribuciones que proporciona a sus empleados a cambio de los servicios.

El DANE solo tiene “Beneficios a empleados de corto plazo”, en la actualidad no tiene Beneficios a largo plazo, Beneficios de terminación del vínculo laboral, Beneficios pos - empleo - pensiones y largo plazo.

El DANE maneja las cuentas por beneficios a empleados en el Estado de Situación Financiera en el nivel central.

- El saldo por vacaciones representa las cuentas por pagar que causaron a 31 de diciembre de 2020 por concepto de vacaciones de los funcionarios del DANE.
- El saldo por prima de vacaciones representa las cuentas por pagar que se causaron a 31 de diciembre de 2020, por concepto de prima de vacaciones de los funcionarios del DANE.
- El saldo por prima de servicios representa las cuentas por pagar que se causaron a 31 de diciembre de 2020 por concepto de prima de servicios de los funcionarios del DANE.
- El saldo por bonificaciones representa las cuentas por pagar que causaron a 31 de diciembre de 2020 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 2020 por concepto de aportes a riesgos laborales a Positiva Compañía de Seguros S.A y que se canceló en enero de 2021.
- El saldo representa las cuentas por pagar a fondos pensionales, calculadas de diciembre de 2020 que se pagaron en enero de 2021 según el siguiente detalle

### **Cuadro 36. Cuentas por Pagar a Fondos Pensionales.**

<b>NIT</b>	<b>RAZÓN SOCIAL</b>	<b>SALDO</b>
900336004	ADMINISTRADORA COLOMBIANA DE PENSIONES COLPENSIONES	323.753
800224808	FONDO DE PENSIONES OBLIGATORIAS PORVENIR MODERADO	69.918
800229739	FONDO DE PENSIONES OBLIGATORIAS PROTECCION MODERADO	45.824
800227940	FONDO DE PENSIONES OBLIGATORIAS COLFONDOS MODERADO	21.201

800253055	SKANDIA FONDO DE PENSIONES OBLIGATORIAS-MODERADO	14.001
	<b>TOTAL</b>	<b>474.699</b>

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 2020 que se pagaron en enero de 2021 según el siguiente detalle:

### Cuadro 37. Seguridad Social en Salud.

NIT	RAZON SOCIAL	SALDO
860066942	CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR COMPENSAR	111.703
800251440	ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD SANITAS S A S	71.195
800088702	EPS SURAMERICANA S. A	66.802
805000427	COOMEVA ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD SA	25.912
830003564	ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD FAMISANAR S A S	22.912
830113831	ALIANSA SALUD ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD S.A.	21.460
900156264	NUEVA EMPRESA PROMOTORA DE SALUD S.A.	19.824
800130907	SALUD TOTAL ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD	16.678
900462447	CONSORCIO SAYP 2011	3.189
901097473	MEDIMÁS EPS S.A.S.	3.172
805001157	ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD SERVICIO OCCIDENTAL DE SALUD SA SOS	2.113
900226715	COOSALUD ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD S.A.	1.092
890303093	CAJA DE COMPENSACIÓN FAMILIAR DEL VALLE DEL CAUCA -	860
800249241	COOPERATIVA MULTIACTIVA DE DESARROLLO INTEGRAL COOSALUD	763
	<b>TOTAL</b>	<b>367.674</b>

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 cancelaron en el mes de enero de 2021, según el siguiente detalle:

### Cuadro 38. Cajas de Compensación Familiar.

NIT	RAZON SOCIAL	SALDO
860066942	CAJA DE COMPENSACIÓN FAMILIAR COMPENSAR	127.695
890201578	CAJA DE COMPENSACIÓN FAMILIAR COMFENALCO SANTANDER	4.433
890900841	CAJA DE COMPENSACIÓN FAMILIAR DE ANTIOQUIA COMFAMA	4.071

890101994	CAJA DE COMPENSACIÓN FAMILIAR COMFAMILIAR ATLÁNTICO	3.753
890303093	CAJA DE COMPENSACIÓN FAMILIAR DEL VALLE DEL CAUCA -	3.305
890806490	CAJA DE COMPENSACIÓN FAMILIAR DE CALDAS	3.016
891800213	CAJA DE COMPENSACIÓN FAMILIAR DE BOYACÁ COMFABOY	1.761
890700148	CAJA DE COMPENSACIÓN FAMILIAR DE FENALCO DEL TOLIMA - COMFENALCO	1.697
891280008	CAJA DE COMPENSACIÓN FAMILIAR DE NARIÑO	1.552
891080005	CAJA DE COMPENSACIÓN FAMILIAR DE CÓRDOBA COMFACOR	1.501
891180008	CAJA DE COMPENSACIÓN FAMILIAR DEL HUILA	1.474
892200015	CAJA DE COMPENSACIÓN FAMILIAR DE SUCRE	1.431
891480000	CAJA DE COMPENSACIÓN FAMILIAR DE RISARALDA	1.418
892000146	CAJA DE COMPENSACIÓN FAMILIAR REGIONAL DEL META - COFREM	1.301
890500516	CAJA DE COMPENSACIÓN FAMILIAR DEL NORTE DE SANTANDER	1.287
890480023	CAJA DE COMPENSACIÓN FAMILIAR DE FENALCO-ANDI COMFENALCO-CARTAGENA	1.227
890000381	CAJA DE COMPENSACIÓN FAMILIAR DE FENALCO SECCIONAL QUINDÍO	1.189
891500182	CAJA DE COMPENSACIÓN FAMILIAR DEL CAUCA	1.121
891780093	CAJA DE COMPENSACIÓN FAMILIAR DEL MAGDALENA	1.045
892115006	CAJA DE COMPENSACIÓN FAMILIAR DE LA GUAJIRA	988
892399989	CAJA DE COMPENSACIÓN FAMILIAR DEL CESAR COMFACESAR	737
891190047	CAJA DE COMPENSACIÓN FAMILIAR DEL CAQUETÁ	645
800231969	CAJA DE COMPENSACIÓN FAMILIAR CAMPESINA COMCAJA	549
844003392	CAJA DE COMPENSACIÓN FAMILIAR DE CASANARE	364
891600091	CAJA DE COMPENSACIÓN FAMILIAR DEL CHOCÓ	332
800219488	CAJA DE COMPENSACIÓN FAMILIAR DE ARAUCA	282
892400320	CAJA DE COMPENSACIÓN FAMILIAR DE SAN ANDRÉS Y PROVIDENCIA ISLAS	192
860007336	CAJA COLOMBIANA DE SUBSIDIO FAMILIAR COLSUBSIDIO	72
	<b>TOTAL</b>	<b>168.435</b>

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

Cifras en miles de \$

22.2. Beneficios y plan de activos para beneficios a los empleados a largo plazo  
NO APLICA

22.3. Beneficios y plan de activos por terminación del vínculo laboral o contractual  
NO APLICA

22.4. Beneficios y plan de activos Pos empleo – pensiones y otros  
NO APLICA

## NOTA 23. PROVISIONES

**Cuadro 39. Provisiones.**

DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTE DE VIGENCIA						VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	CORRIENTE	NO CORRIENTE	SALDO 2020	CORRIENTE	NO CORRIENTE	SALDO 2020	VALOR VARIACIÓN
<b>2.7</b>	<b>PROVISIONES</b>	<b>0</b>	<b>4.184,226</b>	<b>4.184,226</b>	<b>0</b>	<b>6.803,282</b>	<b>6.803,282</b>	<b>(2.619,056)</b>
2.7.01	Litigios y demandas	0	4.077,471	4.077,471	0	6.696,527	6.696,527	(2.619,056)
2.7.07	Garantías	0	0	0	0	0	0	0
2.7.90	Provisiones diversas	0	106.755	106.755	0	106.755	106.755	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 a través del cálculo por el sistema EKOGUI.

Su reconocimiento se da cuando exista la incertidumbre acerca de la cuantía y /o vencimiento de la obligación cuando se presente los siguientes criterios:

- 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.

Medición posterior: se revisará como mínimo 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.



Se da la baja en cuentas: cuando se certifique la NO salida de dinero, esta se reversará.

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

#### Cuadro 40. 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.

La última actualización de la calificación de la provisión contable se realizó en el mes de julio de 2020 por parte de la Oficina Jurídica y a 31 de diciembre de 2020 el saldo que registra contabilidad en la cuenta 2701 provisión litigios y demandas no sufrió cambio con respecto al saldo registrado a 31 de julio de 2020 por la siguiente justificación suministrada por la Oficina Asesora Jurídica del DANE:

"Acerca de las obligaciones a cargo de los abogados que representan judicialmente a las entidades del Estado, reza el Decreto 1069 de 2015 *"Por medio del cual se expide el Decreto Único Reglamentario del Sector Justicia y el Derecho"*:

**"Artículo 2.2.3.4.1.10. Funciones del apoderado.** *Son funciones del apoderado frente al Sistema Único de Gestión e Información de la Actividad Litigiosa del Estado – eKOGUI, las siguientes: (...)*

*4. Calificar el riesgo en cada uno de los procesos judiciales a su cargo, con una periodicidad no superior a seis (6) meses, así como cada vez que se profiera una sentencia judicial sobre el mismo, de conformidad con la metodología que determine la Agencia Nacional de Defensa Jurídica del Estado.*

*5. Incorporar el valor de la provisión contable de los procesos a su cargo, con una periodicidad no superior a seis (6) meses, así como cada vez que se profiera una sentencia judicial sobre el mismo de conformidad con la metodología que se establezca para tal fin. (...)"*

Teniendo en cuenta lo consignado en la disposición en cita, lo mismo que las diversas capacitaciones e instrucciones, suministradas por la Agencia Nacional de Defensa Jurídica del Estado, acerca de las labores de calificación del riesgo y provisión contable, y teniendo en cuenta que la más reciente calificación y provisión se realizó en el mes de julio de 2020, corresponde a la Oficina Asesora Jurídica, por conducto de los abogados del componente de representación legal, calificar y provisionar los procesos judiciales a su cargo en el presente mes de enero de 2021, momento para el cual se cumplen los 6 meses indicados en la norma.

De acuerdo con lo anterior, consideramos respetuosamente, que no es dable emitir en este momento, documento alguno correspondiente a provisión y calificación válidas para el segundo semestre de 2020.

Para tal interregno, el área Financiera debe estarse a lo consignado en la información al respecto remitida en el mes de julio de 2020, momento para el cual se realizó la calificación y provisión, la cual no es retroactiva para el semestre anterior, sino que entra en vigencia a partir de su registro en el Ekogui, que para este efecto, fue el 4 de julio de 2020, información que solo se ha adicionado o modificado, respecto de los procesos nuevos, o de los procesos terminados con sentencia desfavorable a la entidad.

Al respecto consideramos necesario señalar, que la aparente confusión acerca del momento en que se debe hacer la calificación y provisión de los procesos judiciales, y el momento en el cual debe entrar a aplicarse la misma, al parecer obedecería al hecho, de que el oficio remisario de la calificación y provisión realizada en el mes de julio de 2020, se registró bajo el asunto: *"Informe Primer Semestre - Calificación del Riesgo y Provisión Contable Procesos Judiciales DANE - FONDANE 2020"*, título que resulta impreciso (y por el cual nos disculpamos), pues a partir de éste se puede inferir, equívocamente, que la provisión y calificación debe realizarse semestralmente (una para enero a junio y otra para julio a diciembre), y que la misma corresponde a la información del semestre anterior a su elaboración.

Contrario a este entendimiento, lo que indica la norma es que la calificación y provisión debe realizarse mínimo cada 6 meses (puede ser en cualquier mes o momento del año), y lógicamente, la calificación y provisión que se realiza en un momento determinado, corresponde al análisis realizado por el apoderado en ese momento, y su estimación del riesgo para lo que resta del trámite procesal; por ende, el resultado de dicha labor entra en vigencia a partir de su registro en el Ekogui y hacia el futuro, hasta que la misma no sea modificada, bien sea 6 meses después, o cuando el proceso termine con fallo desfavorable, o cuando se trata de proceso nuevos, esto es, que no hubieran sido contemplados en la provisión y calificación anterior, porque no existían.

En tan sentido, insistimos en que la calificación y provisión se llevará a cabo antes de que termine el mes de enero de 2021, en cumplimiento del término de 6 meses indicado en la norma referida, y que esta calificación entrará en vigencia a partir de su registro en Ekogui, luego de lo cual, se procederá a informar a Financiera el resultado de dicha gestión, para lo de su cargo, provisión y calificación que deberá entrar a aplicarse a partir de ese momento, esto es con efectos hacia el futuro”.

#### Cuadro 41. Provisiones de Litigios y Demandas.

27 PROVISIONES	
CONCEPTO	VALOR
Litigios y demandas	4.077,471
Provisiones diversas	106,755
<b>TOTAL</b>	<b>4.184,226</b>

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

### 23.1. LITIGIOS Y DEMANDAS

#### Cuadro 42. Listado de terceros provisión de Litigios y Demandas

NIT	RAZÓN SOCIAL	SALDO
88305106	ELKIN ORDOÑEZ RIVERA	1.141.081
79553339	CARLOS ALBERTO ALMARIO	783.112
16242381	HECTOR NARCES MALLARINO RODRÍGUEZ	248.816
92500203	FREDY MANUEL PÉREZ PÉREZ	166.880
18496079	OBED ANTONIO LONDOÑO RODRÍGUEZ	157.512
41676919	MARÍA DEL PILAR PARRA DE ÁLVAREZ	115.105
18518144	ALEJANDRO LONDOÑO TANGARIFE	112.475

55158817	MARÍA FERNANDA QUINTERO CÓRDOBA	107.870
37318730	ADRIANA MARÍA BERNAL CACERES	104.155
55154530	DORIS CÓRTEZ OSORIO	89.124
41648312	LILIA OLIVA RODRÍGUEZ SABOGAL	82.304
13870806	JULIÁN BAYONA COTE	81.110
1098703503	DIANA FERNANDA RIVERA GONZÁLEZ	74.932
10552250	AQUILINO CASTILLO SOLARTE	70.219
55154900	CARMÉN ROSA SOLORZANO SALAS	65.376
32877936	LILIANA MARGARITA MESTRE CASTRO	65.251
36726257	YOLEDIS ESTHER JÍMENEZ DE LA HOZ	62.389
79853070	HAROLD LEANDRO ABRIL TRIANA	57.893
83243621	YAMIL ALONSO VARGAS MORA	41.153
25527902	LUZ FARIDE RENGIFO ROSERO	39.833
94375605	JUAN CARLOS LARRAÑAGA YARPAZ	34.631
40039581	YANIRY BARÓN URIBE	27.812
30280519	DORIS MARÍN GONZÁLEZ	24.677
91532897	CARLOS GIOVANNY BRAVO SANDOVAL	23.823
52137785	CASANDRA YASMIN GONZÁLEZ GÁMEZ	23.161
1037471457	JOENYS VERDEZA TORRES	22.734
30719845	STELLA DEL ROSARIO CASTRO INSUASTY	21.727
19309583	CARLOS EDUARDO SALCEDO DEVIA	21.477
33369445	ANA CAROLINA PUENTES CARVAJAL	18.591
64561966	MÓNICA DEL CARMÉN RIVERO ACOSTA	18.024
19335611	RAFAEL HUMBERTO SACRISTAN LINARES	17.859
64867639	RITA DEL CARMEN MAURY MANJARREZ	17.795
1065564036	GUSTAVO ADOLFO AMAYA CORONADO	16.716
5659858	MANUEL ROBIEL ESTRADA AMADO	15.513
1098662050	JAIME ALBERTO HERNÁNDEZ SUÁREZ	15.105
51838111	MARIELA SANTOS CALDERÓN	13.771
10246955	WILLIAN BEDOYA MONTOYA	12.845
9846414	RICARDO ANTONIO CASTAÑEDA VALENCIA	12.085
7571077	ARMANDO JOSÉ GUERRA FARELO	11.331
22867198	MARÍA TERESA DE LA SANTÍSIMA TRINIDAD CANCHILA GUZMÁN	9.132
51789636	LUZ DEYANIRA MATEUS PEÑA	8.687
1032439752	PAULA DANIELA DELGADO GÓMEZ	4.928

51978434	NELSY LIDIA CRUZ SUÁREZ	4.802
75069570	ALEXANDER MARTÍNEZ LOAIZA	4.284
12723566	DAGOBERTO DE LAS SALAS CÁRDENAS	3.854
30735790	MARTHA LUCIA MOLINA DURANGO	3.697
92191080	OSWALDO XAVIER MARTÍNEZ ÍIAZ	1.821
	<b>TOTAL</b>	<b>4.077.471</b>

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

Cifras en miles de \$

De los anteriores procesos revisten importancia los siguientes:

Demandante: Elkin Ordoñez Rivera

Causa de la demanda: Configuración del Contrato realidad.

A la fecha hay sentencia en segunda instancia en el despacho de la sección segunda del consejo de estado en el cual se ordenó "El despacho para sentencia, el cual significa que el juez en proyección para proferir una sentencia", se tiene un valor total por indexación de las prestaciones materiales por valor de \$1.141,081 miles.

Demandante: Carlos Alberto Almario Burbano:

Causa de la Demanda: Configuración del Contrato Realidad.

El proceso se encuentra en despacho para sentencia, por cuanto se encuentra vencido el término de traslado para alegato de conclusiones por las partes, se revisa la provisión y se encuentra que el valor que soporta el aplicativo EKOGUI, es por \$ 783.112 miles.

Demandante: Héctor Narces Mallarino Rodríguez:

Causa de la Demanda: Configuración del Contrato Realidad.

A la fecha hay sentencia en primera instancia en el despacho de la sección segunda del consejo de estado en el cual se ordenó "El despacho para sentencia, el cual significa que el juez en proyección para proferir una sentencia", se tiene un valor total por indexación de las prestaciones materiales por valor de \$248.816 miles.

Demandante: Fredy Manuel Pérez:

Causa de la Demanda: Configuración del Contrato Realidad.

A la fecha hay sentencia en segunda instancia dándose la presentación del recurso ordinario, en donde el despacho 00 de la sección segunda del consejo de estado dijo "Se presenta recurso de reposición contra el auto que rechaza el recurso de apelación interpuesto contra la sentencia, donde se realizaron las siguientes solicitudes:

1. Que, con ocasión del recurso de reposición interpuesto, se revoque el auto de trámite mediante el cual se rechazó, por extemporáneo, el recurso de apelación interpuesto por la parte demandada de este proceso, en contra de la sentencia proferida en primera instancia.
2. En subsidio y en el evento de que se considere que el recurso de reposición es improcedente, o que no constituye el mecanismo idóneo para debatir lo resuelto en el mencionado auto de trámite, se solicitó se declare la nulidad de todo lo actuado a partir de su expedición.
3. Que, a consecuencia de la prosperidad de cualquiera de las dos peticiones anteriores, el Despacho ordene y disponga admitir y dar trámite al recurso de apelación interpuesto por la representación judicial del DANE, en contra de la sentencia de primera instancia proferida dentro de este proceso. Se tiene un valor total por indexación de las prestaciones materiales por valor de \$166.880 miles.

Demandante: Obed Antonio Londoño Rodríguez.

Causa de la Demanda: Configuración del Contrato Realidad.

A la fecha hay sentencia en segunda instancia a nombre de la actuación al despacho, a la orden del despacho del tribunal administrativo oral de Quindío, donde dicen que este se encuentra vencido término para alegar y conceptuar, teniendo como valor total por indexado de las prestaciones materiales un valor de \$157.512 miles

### 23.2. Garantías

NO APLICA

### 23.3. PROVISIONES DIVERSAS

#### Cuadro 43. Provisiones diversas

2790 Provisiones diversas		
IDENTIFICACIÓN	DESCRIPCIÓN	VALOR
892115007	DISTRITO ESPECIAL, TURÍSTICO Y CULTURAL DE RIOHACHA	106.755
TOTAL		106.755

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

El Saldo de esta cuenta representa el valor total a pagar a la Secretaria de Hacienda Distrital de Riohacha, de acuerdo con el recibo oficial de pago No 20190000417 expedido conforme a la liquidación oficial del impuesto pendiente de pago por \$ 19,513 miles, correspondiente a las retenciones practicadas en los periodos señalados por los emplazamientos No 25 del 27 Abril de 2012 y No 017 del 07 de Julio de 2016, más los intereses moratorios por valor de \$ 36,730 miles y las sanciones de extemporaneidad por un valor de \$50,512 miles.

Lo anterior, dentro de las gestiones adelantadas por la Jefe de la Oficina Asesora Jurídica del Departamento Administrativo Nacional de Estadística, ante el procurador judicial para asuntos administrativos, delegado ante el tribunal administrativo de Riohacha, convocatoria realizada a la Secretaria de Hacienda y gestión financiera del Municipio de Riohacha, con el propósito de conciliar extrajudicialmente el pasivo fiscal por concepto de retenciones en la fuente del impuesto de industria y comercio, originadas en las operaciones relacionadas de prestación de servicios que se llevaron a cabo en esta jurisdicción durante los años 2007 a 2012, ante lo cual el procurador 202 judicial para asuntos administrativos resolvió declarando que el este asunto no es susceptible de conciliación, por tratarse de una controversia que versa sobre conflictos de carácter tributario.

Al cierre del presente periodo, el litigio continúa su curso y está pendiente una actuación administrativa por parte de la Secretaria de Hacienda de Riohacha.

#### NOTA 24. OTROS PASIVOS

NO APLICA

#### NOTA 25. ACTIVOS Y PASIVOS CONTINGENTES

##### 25.1. ACTIVOS CONTINGENTES

##### Cuadro 44. Activos Contingentes

DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	2020	2019	VALOR VARIACIÓN
	<b>ACTIVOS CONTINGENTES</b>	<b>979</b>	<b>979</b>	<b>0</b>
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. Revelaciones generales de activos contingentes

##### Cuadro 45. Otros activos contingentes

DESCRIPCIÓN		CONCEPTO	CORTE 2020	CANTIDAD
CÓDIGO CONTABLE	NAT		VALOR EN LIBROS	(Procesos o casos)
	<b>Db</b>	<b>ACTIVOS CONTINGENTES</b>	<b>979</b>	<b>0</b>
<b>8.1.90</b>	<b>Db</b>	<b>Otros activos contingentes</b>	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	RAZON SOCIAL	SALDO
52235726	YENCY YINETH ALFONSO CASTILLO	979
	<b>TOTAL</b>	<b>979</b>

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 46. Pasivos Contingentes.

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2020	2019	VALOR VARIACIÓN
	Cr	<b>PASIVOS CONTINGENTES</b>	<b>2.253,873</b>	<b>6.739,422</b>	<b>(4.485,549)</b>
9.1.20	Cr	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	2.253,873	6.739,422	(4.485,549)

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

### 25.2.1. Revelaciones generales de pasivos contingentes

#### Cuadro 47. Revelaciones de los Pasivos Contingentes.

DESCRIPCIÓN	CONCEPTO	CORTE 2020
-------------	----------	------------



CÓDIGO CONTABLE	NAT		VALOR EN LIBROS	CANTIDAD (Procesos o casos)
	Db	<b>PASIVOS CONTINGENTES</b>		
<b>9.1.20</b>	Db	<b>Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos</b>	<b>2.253,873</b>	<b>14</b>
9.1.20.04	Db	Administrativos	2.253,873	14

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 al año 2020 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.

#### Cuadro 48. Terceros de Pasivos Contingentes.

NIT	RAZON SOCIAL	SALDO
2843137	VICTOR ALCIDES CUELLAR GARCÍA	1.970.932
79384854	DARWIN MANUEL MORENO DÍAZ	109.608
71780748	GUSTAVO ADOLFO GARNICA ANGARITA	33.410
1259236	CARLOS ALBERTO PATIÑO ZULETA	27.853
20317660	BLANCA INÉS FONSECA MELO	23.533
41601739	MARTHA ESPERANZA RIAÑO MARTÍNEZ	19.088
51994664	ALBA SOFIA CASTILLO	18.835
26870969	ELIZABETH ORTÍZ SPROKEL	14.764
63444307	NANCY SIDETH CONTRERAS BAUTISTA	9.774
94433065	HUGO FERNANDO MARTÍNEZ LÓPEZ	9.017
25118821	RUBRIA OSORIO OCAMPO	5.900
40012544	GLORIA INÉS QUINCHANEGUA PINEDA	5.598
41420628	MARGARITA CASAS JAIMES	3.980
17156551	GUILLERMO ARTURO LYNN BELTRÁN	1.581
	<b>TOTAL</b>	<b>2.253.873</b>

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

Cifras en miles de \$

## NOTA 26 CUENTAS DE ORDEN

### NOTA 26.1 Cuentas de orden deudoras

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2020	2019	VALOR VARIACIÓN
<b>8</b>	<b>Db</b>	<b>CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
8.1	Db	Activos contingentes litigios	0	0	0
8.3	Db	Deudoras de control	50.242,834	47.949,355	2.293,479
8.9	Db	Deudoras por contra	(50.242,834)	(47.949,355)	(2.293,479)

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2020	2019	VALOR VARIACIÓN
<b>83</b>	<b>Db</b>	<b>DEUDORAS DE CONTROL</b>	<b>50.242,834</b>	<b>47.949,355</b>	<b>2.293,479</b>
8.3 15	Db	Bienes y derechos retirados	46.431,013	46.703,706	(272.693)
8.3 47	Db	Bienes entregados a terceros	3.578,357	955.536	2.622,821
8.3 61	Db	Responsabilidades en proceso	233.464	290.113	(56.649)

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

Cifras en miles de \$

#### Nota 26.1.1 Bienes y derechos retirados

Cuadro 49 831510 Propiedad planta y equipo

CODIGO	TERRITORIAL	SALDO
04-01-01-000	DANE GESTION GENERAL	26.201.775
04-01-01-00F	DANE REGIONAL BOGOTA	5.211.869
04-01-01-00A	DANE REGIONAL BARRANQUILLA	3.263.155
04-01-01-00C	DANE REGIONAL CALI	3.243.445
04-01-01-00E	DANE REGIONAL MEDELLIN	2.637.881
04-01-01-00D	DANE REGIONAL MANIZALES	2.444.149
04-01-01-00B	DANE REGIONAL BUCARAMANGA	1.817.597

	<b>TOTAL</b>	<b>44.819.871</b>
--	--------------	-------------------

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

Cuadro 50 831590 Otros bienes y derechos retirados

<b>CODIGO</b>	<b>TERRITORIAL</b>	<b>SALDO</b>
04-01-01-000	DANE GESTION GENERAL	811.875
04-01-01-00F	DANE REGIONAL BOGOTA	216.040
04-01-01-00C	DANE REGIONAL CALI	171.244
04-01-01-00A	DANE REGIONAL BARRANQUILLA	144.060
04-01-01-00E	DANE REGIONAL MEDELLIN	94.639
04-01-01-00B	DANE REGIONAL BUCARAMANGA	91.201
04-01-01-00D	DANE REGIONAL MANIZALES	82.083
	<b>TOTAL</b>	<b>1.611.142</b>

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

### Nota 26.1.2 Bienes entregados a terceros

Cuadro 51 834704 Bienes entregados a terceros

<b>CODIGO</b>	<b>TERRITORIAL</b>	<b>SALDO</b>
04-01-01-000	DANE GESTION GENERAL	3.578.357
	<b>TOTAL</b>	<b>3.578.357</b>

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

### Nota 26.1.3 Responsabilidades en proceso

Cuadro 52 Responsabilidades en proceso

<b>CODIGO</b>	<b>TERRITORIAL</b>	<b>SALDO</b>
04-01-01-00F	DANE REGIONAL BOGOTA	78.002
04-01-01-000	DANE GESTION GENERAL	62.389
04-01-01-00C	DANE REGIONAL CALI	54.397
04-01-01-00D	DANE REGIONAL MANIZALES	17.267
04-01-01-00E	DANE REGIONAL MEDELLIN	11.521
04-01-01-00B	DANE REGIONAL BUCARAMANGA	8.451
04-01-01-00A	DANE REGIONAL BARRANQUILLA	1.436
	<b>TOTAL</b>	<b>233.464</b>

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

## 26.2 cuadro 53 CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2020	2019	VALOR VARIACIÓN
<b>9</b>	<b>cr</b>	<b>CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
9.1	cr	Otros Pasivos contingentes	128.765	0	128.765
9.3	cr	Acreedoras de control	0	0	0
9.9		Acreedoras por contra	(128.765)	0	(128.765)

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

## Nota 26.2.1 cuadro 54 Otros pasivos contingentes

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2020	2019	VALOR VARIACIÓN
<b>91</b>	<b>cr</b>	<b>ACREEDORAS DE CONTROL</b>	<b>128.765</b>	<b>0</b>	<b>128.765</b>
9.1 90	db	Otros pasivos contingentes	(128.765)	0	(128.765)

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

CODIGO	TERRITORIAL	SALDO
04-01-01-000	DANE GESTION GENERAL	128.765
	<b>TOTAL</b>	<b>128.765</b>

## NOTA 27. PATRIMONIO

## Cuadro 55. Patrimonio

DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	2020	2019	VALOR VARIACIÓN

<b>3.1</b>	<b>PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO</b>	<b>36.191,168</b>	<b>30.965,781</b>	<b>5.225.387</b>
3.1.05	Capital fiscal	6.655,019	6.528,883	126.136
3.1.09	Resultados de ejercicios anteriores	27.415,841	49.263,111	(21.847,270)
3.1.10	Resultado del ejercicio	2.120,308	(24.826,213)	26.946,521
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 \$

Incluye los grupos de cuentas que representan los bienes y derechos, deducidas las obligaciones, de las entidades que conforman el sector público.

## 27.1. Capital fiscal

### Cuadro 56. Capital fiscal.

CÓDIGO	TERRITORIAL	SALDO	%
04-01-01-00F	DANE REGIONAL BOGOTÁ	4.437.622	67%
04-01-01-000	DANE GESTION GENERAL	1.493.317	22%
04-01-01-00A	DANE REGIONAL BARRANQUILLA	332.374	5%
04-01-01-00B	DANE REGIONAL BUCARAMANGA	143.849	2%
04-01-01-00D	DANE REGIONAL MANIZALES	122.360	2%
04-01-01-00C	DANE REGIONAL CALI	84.333	1%
04-01-01-00E	DANE REGIONAL MEDELLÍN	41.164	1%
	<b>TOTAL</b>	<b>6.655.019</b>	<b>100%</b>

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.

### 27.1.1. Resultados de ejercicios anteriores

#### Cuadro 57. Resultado de Ejercicios anteriores

CÓDIGO	TERRITORIAL	SALDO	%
04-01-01-00F	DANE REGIONAL BOGOTÁ	4.456.971	8,5%
04-01-01-00E	DANE REGIONAL MEDELLÍN	2.221.756	4,3%
04-01-01-00B	DANE REGIONAL BUCARAMANGA	-67.714	-0,1%
04-01-01-00D	DANE REGIONAL MANIZALES	2.195.446	4,2%
04-01-01-00A	DANE REGIONAL BARRANQUILLA	4.585.704	8,8%
04-01-01-00C	DANE REGIONAL CALI	-738.194	-1,4%
04-01-01-000	DANE GESTION GENERAL	14.761.873	28,3%
	<b>TOTAL</b>	<b>27.415.841</b>	<b>52,5%</b>

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.

### 27.1.2. Resultado del ejercicio

#### Cuadro 58. Ingresos y Gastos año 2020

INGRESOS FISCALES	4.297
TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	61.233
OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	211.143,405
OTROS INGRESOS	452.617
<b>TOTAL INGRESOS</b>	<b>211.661,552</b>
DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	205.694,510
DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	3.518,038
TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	0
OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	289.014
OTROS GASTOS	39.682
<b>TOTAL, GASTOS</b>	<b>209.541,244</b>
<b>UTILIDAD Y/O PÉRDIDA DEL EJERCICIO</b>	<b>2.120,308</b>

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. El excedente del ejercicio se debe a que los ingresos recibidos por la

Dirección General del Tesoro Nacional por los conceptos de funcionamiento e inversión, sumados a los recursos recibidos por concepto de ingresos financieros de los rendimientos recibidos por los recursos entregados a FONADE, por recuperaciones y aprovechamientos, los cuales son 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.

## 27.2. Acciones

NO APLICA

## 27.3. Instrumentos financieros

NO APLICA

## 27.4. Otro resultado integral (ORI) del periodo

NO APLICA

## NOTA 28. INGRESOS

### Cuadro 59. Ingresos

DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	2020	2019	VALOR VARIACIÓN
<b>4</b>	<b>INGRESOS</b>	<b>211.661,552</b>	<b>209.221,584</b>	<b>2.439,968</b>
4.1	Ingresos fiscales	4.297	10.997	(6.700)
4.2	Venta de bienes	0	0	0
4.3	Venta de servicios	0	0	0
4.4	Transferencias y subvenciones	61.233	1.364,483	(1.303,250)
4.7	Operaciones interinstitucionales	211.143,405	206.757,731	4.385,674
4.8	Otros ingresos	452.617	1.088,373	(635.756)

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

Cifras en miles de \$

## 28.1. Ingresos de transacciones sin contraprestación

### Cuadro 60. Anexo 27, 1,1. Ingresos fiscales detallados

ID	DESCRIPCIÓN	RESUMEN DE TRASANCCIONES			
CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	RECONOCIMIENTO DE INGRESOS (CR)	AJUSTES POR: DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS (DB)	SALDO FINAL 2020	% DE AJUSTES
4.1	INGRESOS FISCALES	4.297	0	4.297	0.0
4.1.05	Impuestos	0	0	0	0,0
4.1.10	Contribuciones, tasas e ingresos no tributarios	4.297	0	4.297	0.0
4.1.10.04	Sanciones	4.297	0	4.297	0.0

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

**Cuadro 61. Anexo 27, 1.1. Transferencias y subvenciones**

ID	DESCRIPCIÓN	RESUMEN DE TRASANCCIONES			
CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	RECONOCIMIENTO DE INGRESOS (CR)	AJUSTES POR: DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS (DB)	SALDO FINAL 2020	% DE AJUSTES
4.4	TRANSFERENCIAS	61.233	0	61.233	0.0
4.4.28	Otras transferencias	61.233	0	61.233	0.0
4.1.10.04	Donaciones	61.233	0	61.233	0.0

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

**Cuadro 62. Donaciones**

NIT	RAZON SOCIAL	SALDO
900245364	SOLUCIONES DE TECNOLOGIA E INGENIERIA SAS	47.802
830122566	COLOMBIA TELECOMUNICACIONES S.A. E.S.P.	13.431
	<b>TOTAL</b>	<b>61.233</b>

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



El saldo de esta subcuenta representa donaciones realizadas por las entidades relacionadas arriba.

### 28.1.3. Operaciones Interinstitucionales

El DANE obtiene la mayor parte de sus ingresos a través del Ministerio de Hacienda y Crédito Público como aportes del Presupuesto Nacional en la cuenta Operaciones Interinstitucionales, en estas cuentas se incluye los recursos recibidos por Funcionamiento e Inversión para atender los pagos de las obligaciones contraídas por la entidad para la presente vigencia.

El saldo de esta cuenta representa los dineros recibidos de la Dirección General de Crédito Público y del Tesoro Nacional a diciembre 31 de 2020 DANE Central y Territoriales, y reintegros presupuestales de vigencias, correspondiente a beneficios de empleados (Gastos de personal)

#### Cuadro 63. Operaciones interinstitucionales.

ID	DESCRIPCIÓN	RESUMEN DE TRASACCIONES				
		CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	RECONOCIMIENTO DE INGRESOS (CR)	AJUSTES POR: DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS (DB)	SALDO FINAL 2020
<b>4.7</b>	<b>Operaciones institucionales</b>		<b>211.143,405</b>	<b>0</b>	<b>211.143,405</b>	<b>0.0</b>
4.7.05.08	Funcionamiento		86.771,569	0	86.771,569	
4.7.05.10	inversión		121.477,744	0	121.477,744	0.0
4.7.22.01	Cruce de cuentas		2.454,359	0	2.454.359	
4.7.22.03	Cuota de fiscalización y auditaje		439.733	0	439.733	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 la mayor participación está en el DANE Central.

#### Cuadro 64. Funcionamiento

TERRITORIAL	SALDO	%
CENTRAL	83.866.495	96,7%
BARRANQUILLA	664.680	0,8%
CALI	563.256	0,6%
BOGOTÁ	559.285	0,6%
MANIZALEZ	422.444	0,5%
BUCARAMANGA	402.292	0,5%
MEDELLÍ	293.117	0,3%
<b>TOTAL</b>	<b>86.771.569</b>	<b>100,0%</b>

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

#### Cuadro 65. Inversión.

TERRITORIAL	SALDO	%
CENTRAL	51.268.718	42,2%
BARRANQUILLA	13.808.933	11,4%
BUCARAMANGA	6.550.804	5,4%
CALI	11.541.415	9,5%
MANIZALEZ	7.885.028	6,5%
MEDELLÍN	9.875.798	8,1%
BOGOTÁ	20.547.049	16,9%
<b>TOTAL</b>	<b>121.477.744</b>	<b>100,0%</b>

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

**Cuadro 66. Cruce de cuentas.**

<b>NIT</b>	<b>RAZON SOCIAL</b>	<b>SALDO</b>	<b>TERRITORIAL</b>
800197268	U.A.E. DIRECCIÓN DE IMPUESTOS Y ADUANAS NACIONALES	2.247.206	CENTRAL
899999001	MINISTERIO DE EDUCACIÓN NACIONAL	4.194	CENTRAL
800197268	U.A.E. DIRECCIÓN DE IMPUESTOS Y ADUANAS NACIONALES	32.114	BQUILLA
899999001	MINISTERIO DE EDUCACIÓN NACIONAL	925	BQUILLA
800197268	U.A.E. DIRECCIÓN DE IMPUESTOS Y ADUANAS NACIONALES	23.344	BMANGA
899999001	MINISTERIO DE EDUCACIÓN NACIONAL	166	BMANGA
800197268	U.A.E. DIRECCIÓN DE IMPUESTOS Y ADUANAS NACIONALES	43.981	CALI
899999001	MINISTERIO DE EDUCACIÓN NACIONAL	531	CALI
800197268	U.A.E. DIRECCIÓN DE IMPUESTOS Y ADUANAS NACIONALES	24.072	MANIZALEZ
899999001	MINISTERIO DE EDUCACIÓN NACIONAL	217	MANIZALEZ
800197268	U.A.E. DIRECCIÓN DE IMPUESTOS Y ADUANAS NACIONALES	33.912	MEDELLÍN
899999001	MINISTERIO DE EDUCACIÓN NACIONAL	613	MEDELLÍN
800197268	U.A.E. DIRECCIÓN DE IMPUESTOS Y ADUANAS NACIONALES	40.998	BOGOTÁ
899999001	MINISTERIO DE EDUCACIÓN NACIONAL	2.085	BOGOTÁ
	<b>TOTAL</b>	<b>2.454.359</b>	

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

**Cuadro 67. Cuota de fiscalización y Auditaje**

<b>RAZÓN SOCIAL</b>	<b>SALDO</b>	<b>TERRITORIAL</b>
CONTRALORÍA GENERAL REPÚBLICA - GESTIÓN GENERAL	439.733	GESTIÓN CENTRAL
<b>TOTAL</b>	<b>439.733</b>	

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

Representa la cuota de fiscalización y Auditaje correspondiente a la Contraloría General de la República sin situación de fondos.

**28.2. OTROS INGRESOS****Cuadro 68. Ingresos de transacciones con contraprestación**

DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	2020	2019	VALOR VARIACIÓN
<b>4.8</b>	<b>Otros ingresos</b>	<b>452.617</b>	<b>1.088,373</b>	<b>(635.756)</b>
4.8.02	Financieros	0	502.657	(502.657)
4.8.06	Ajuste por diferencia en cambio	0	0	0
4.8.08	Ingresos diversos	452.617	585.716	(133.099)

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

#### 28.2.1. Cuadro 69 480826 Recuperaciones y Otras Recuperaciones

NIT	RAZON SOCIAL	SALDO
899999027	DEPARTAMENTO ADMINISTRATIVO NACIONAL DE ESTADÍSTICA	205.321
830001113	IMPRENTA NACIONAL DE COLOMBIA	98.987
830122566	COLOMBIA TELECOMUNICACIONES S.A. E.S.P.	93.720
811021798	ALCOM LIMITADA	4.796
900661569	EXATIC S A S	3.197
890900943	COLOMBIANA DE COMERCIO S.A.	2.399
900025740	MICROHOME LTDA	1.688
79662521	JOHN JAIRO VARGAS VARELA	494
40778636	CECILIA BONILLA CASTRO	39
800229739	FONDO DE PENSIONES OBLIGATORIAS PROTECCIÓN MODERADO	33
892400038	DEPARTAMENTO ARCHIPIELAGO DE SAN ANDRÉS PROVIDENCIA	30
899999316	EMPRESA NACIONAL PROMOTORA DEL DESARROLLO TERRITORIAL	16
891580016	DEPARTAMENTO DEL CAUCA	6
1140820729	ANA GRISELDA DÍAZ GONZÁLEZ	4
1152190384	JULIANA DUQUE YEPES	2
32741845	YADIRA TORRES PATERNINA	1
1128047987	DIANA CAROLINA GONZÁLEZ RIVAS	1
	<b>TOTAL</b>	<b>410.733</b>

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

NIT	RAZON SOCIAL	SALDO
830100385	COMUNICACIONES Y SISTEMAS INTEGRALES LTD	41.816
30290633	MARÍA EMILIA OROZCO RAMÍREZ	68
	<b>TOTAL</b>	<b>41.884</b>

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

El saldo de esta subcuenta corresponde a las recuperaciones por indemnizaciones de siniestros pagados por las compañías de seguros, la participación mayor de este saldo está en el DANE Central y corresponde a la afectación de póliza de seguros todo riesgo daños materiales de La PREVISORA, el valor por recuperación por indemnización de siniestros asciende a la suma de \$205.321 miles de pesos, el saldo restante corresponde a recuperaciones por reintegros de beneficios a empleados.

## NOTA 29. GASTOS

### Cuadro 70. Gastos

DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	2020	2019	VALOR VARIACIÓN
<b>5</b>	<b>GASTOS</b>	<b>209.541,244</b>	<b>234.047,797</b>	<b>(24.506,553)</b>
5.1	De administración y operación	205.694,510	222.217,256	(16.522,746)
5.3	Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones	3.518,038	7.458,392	(3.940,354)
5.4	Transferencias y subvenciones	0	0	0
5.7	Operaciones interinstitucionales	289.014	4.317,662	(4.028,648)
5.8	Otros gastos	39.682	54.487	(14.805)

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

### 29.1. Gastos de administración, de operación y de ventas

#### Cuadro 71. Gastos de Administración, de operaciones de ventas

DESCRIPCIÓN	SALDOS A CORTES DE VIGENCIA	VARIACIÓN	DETALLE
-------------	-----------------------------	-----------	---------

CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2020	2019	VALOR VARIACIÓN	EN DINERO 2020	EN ESPECIE 2020
	Db	<b>GASTOS DE ADMINISTRACIÓN, DE OPERACIÓN Y DE VENTAS</b>	<b>205.694.510</b>	<b>222.217.256</b>	<b>(16.522.746)</b>	<b>(16.522.746)</b>	<b>0</b>
<b>5.1</b>	<b>Db</b>	<b>De Administración y Operación</b>	<b>205.694.510</b>	<b>222.217.256</b>	<b>(16.522.746)</b>	<b>(16.522.746)</b>	<b>0</b>
5.1.01	Db	Sueldos y salarios	46.136.139	45.335.147	800.992	800.992	
5.1.02	Db	Contribuciones imputadas	0	0	0	0	
5.1.03	Db	Contribuciones efectivas	12.076.686	11.850.855	225.831	225.831	
5.1.04	Db	Aportes sobre la nómina	2.634.588	2.721.194	(86.606)	(86.606)	
5.1.07	Db	Prestaciones sociales	18.457.357	17.017.363	1.439.994	1.439.994	
5.1.08	Db	Gastos de personal diversos	188.174	509.343	(321.169)	(321.169)	
5.1.11	Db	Generales	125.440.003	144.236.024	(18.796.021)	(18.796.021)	
5.1.20	Db	Impuestos, contribuciones y tasas	761.563	547.330	214.233	214.233	

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

Cifras en miles de \$

### 29.1.1. Sueldos y Salarios

#### Cuadro 72. Sueldos y salarios

DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	2020	2019	VALOR VARIACIÓN
<b>5101</b>	<b>SUELDOS Y SALARIOS</b>	<b>46.136,139</b>	<b>45.335,147</b>	<b>800.992</b>
5.1.01.01	Sueldos	42.240,207	41.801,618	438.589
5.1.01.03	Horas extras y festivos	85.881	93.307	(7.426)
5.1.01.05	Gastos de representación	193.965	184.518	9.447
5.1.01.10	Prima técnica	1.455,062	1.171,282	283.780
5.1.01.19	Bonificaciones	1.891,086	1.838,657	52.429
5.1.01.23	Auxilio de transporte	150.475	128.894	21.581
5.1.01.60	Subsidio de alimentación	119.463	116.871	2.592

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. Contribuciones Efectivas

#### Cuadro 73. Sueldos y salarios

DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	2020	2019	VALOR VARIACIÓN
<b>5.1.03</b>	<b>CONTRIBUCIONES EFECTIVAS</b>	<b>12.076,686</b>	<b>11.850,855</b>	<b>225.831</b>
5.1.03.02	Aportes a cajas de compensación familiar	2.380,214	2.064,240	315.974
5.1.03.03	Cotizaciones a seguridad social en salud	4.522,037	3.953,410	568.627
5.1.03.05	Cotizaciones a riesgos laborales	240.903	238.924	1.979
5.1.03.06	Cotizaciones a entidades administradoras del régimen de prima media	3.577,218	3.342,788	234.430
5.1.03.07	Cotizaciones a entidades administradoras del régimen de ahorro individual	1.356,314	2.251,493	(895.179)

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.

### 29.1.3. Aportes sobre la Nómina

**Cuadro 74. Aportes sobre la nómina**

DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	2020	2019	VALOR VARIACIÓN
<b>5.1.04</b>	<b>APORTES SOBRE LA NÓMINA</b>	<b>2.634,588</b>	<b>2.721,194</b>	<b>(86.606)</b>
5.1.04.01	Aportes al ICBF	1.599,634	1.668,816	(69.182)
5.1.04.02	Aportes al SENA	258.924	257.294	1.630
5.1.04.03	Aportes a la ESAP	258.924	281.023	(22.099)
5.1.04.04	Aportes a Escuelas Industriales e Institutos Técnicos	517.106	514.061	3.045

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. PRESTACIONES SOCIALES

**Cuadro 75. Prestaciones sociales**

DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	2020	2019	VALOR VARIACIÓN
<b>5.1.07</b>	<b>PRESTACIONES SOCIALES</b>	<b>18.457,357</b>	<b>17.017,363</b>	<b>1.439,994</b>
5.1.07.01	Vacaciones	3.490,816	3.136,303	354.513
5.1.07.02	Cesantías	4.895,903	4.551,762	344.141
5.1.07.04	Prima de vacaciones	2.289,200	2.088,037	201.163
5.1.07.05	Prima de navidad	4.332,826	4.190,312	142.514
5.1.07.06	Prima de servicios	2.170,819	1.971,025	199.794



5.1.07.07	Bonificación especial de recreación	292.286	254.789	37.497
5.1.07.90	Otras primas	985.507	825.135	160.372

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. GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS

### Cuadro 76. Gastos de personal diversos

DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	2020	2019	VALOR VARIACIÓN
<b>5.1.08</b>	<b>GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS</b>	<b>188.174</b>	<b>509.343</b>	<b>(321.169)</b>
5.1.08.01	Remuneración por servicios técnicos	0	0	0
5.1.08.02	Honorarios	0	320.244	(320.244)
5.1.08.03	Capacitación, bienestar social y estímulos	167.332	3.570	163.762
5.1.08.04	Dotación y suministro a trabajadores	3.876	108.148	(104.272)
5.1.08.07	Gastos de viaje	4.791	26.586	(21.795)
5.1.08.10	Viáticos	12.175	50.795	(38.620)

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.

## 26.1.6. GASTOS GENERALES

### Cuadro 77. Gastos Generales

DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	2020	2019	VALOR VARIACIÓN
<b>5.1 11</b>	<b>De Administración y Operación</b>	<b>125.440.003</b>	<b>144.236.024</b>	<b>(18.796.021)</b>
5.1.11 06	Estudios y proyectos	84.890.060	97.899.301	(13.009.241)
5.1.11 13	Vigilancia y seguridad	1.652.543	1.432.193	220.350
5.1.11 14	Materiales y suministros	3.155.788	2.017.969	1.137.819
5.1.11 15	Mantenimiento	1.092.976	1.810.062	(717.086)
5.1.11 16	Reparaciones	26	0	26
5.1.11 17	Servicios públicos	2.648.671	2.372.952	275.719
5.1.11 18	Arrendamiento operativo	2.290.011	1.788.233	501.778
5.1.11 19	Viáticos y gastos de viaje	6.715.083	8.091.758	(1.376.675)
5.1.11 21	Impresos publicaciones y suscripciones	0	7.034	(7.034)
5.1.11 22	Fotocopias	15.149	22.579	(7.430)
5.1.11 23	Comunicaciones y transporte	9.837.280	16.485.432	(6.648.152)
5.1.11 25	Seguros generales	1.697.624	1.488.209	209.415
5.1.11 27	Promoción y divulgación	0	60.484	(60.484)
5.1.11 40	Contratos de administración	0	8.196	(8.196)
5.1.11 46	combustibles y lubricante	26.091	37.060	(10.969)
5.1.11 49	Aseo cafetería restaurante y lavandería	1.394.651	1.233.779	160.872
5.1.11 54	Organización de eventos	0	368.863	(368.863)
5.1.11 55	Elementos de aseo lavandería y cafetería	201.906	43.452	158.454
5.1.11 56	Bodegaje	0	1.935.000	(1.935.000)
5.1.11 59	Licencias	9.359.822	4.453.252	4.906.570
5.1.11 63	Contratos de aprendizaje	0	7.000	(7.000)
5.1.11 65	Intangibles	0	62.894	(62.894)
5.1.11 73	Interventorías auditorias y evaluaciones	0	8.539	(8.539)
5.1.11 78	Comisiones	199.050	1.360.459	(1.161.409)

5.1.11 79	Honorarios	125.545	1.137.524	(1.011.979)
5.1.11 80	Servicios	137.727	19.695	118.032
5.1.11 90	Otros gastos generales	0	84.105	(84.105)

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 por territorial:

#### Cuadro 78. 511106 Estudios y proyectos

NIT	RAZÓN SOCIAL	SALDO
800058607	CONTROLES EMPRESARIALES S.A.S	1.493.036
800091076	PROGRAMA DE LAS NACIONES UNIDAS PARA EL DESARROLLO PNUD	725.171
890980040	UNIVERSIDAD DE ANTIOQUIA	711.200
835001377	FEDERACION DE CONSEJOS COMUNITARIOS DEL VALLE Y OTRAS ORGANIZACIONES DE COLOMBIA	585.000
900534413	SISDATA S.A.S.	482.800
830048654	SAS INSTITUTE COLOMBIA SAS	400.000
860076580	SOFTWARE SHOP DE COLOMBIA SAS	289.946
901385901	UNIÓN TEMPORAL PA&PE 2020	285.826
900320612	SAP COLOMBIA SAS	248.648
901441858	UNIÓN TEMPORAL CENSO 2021	187.958
899999063	UNIVERSIDAD NACIONAL DE COLOMBIA	180.000
41576404	DORA BEATRIZ SÁNCHEZ DE APONTE	171.312
830043262	ENSOBRAMATIC S A S	166.684
31495434	CARMELITA SERNA RIOS	139.950
860007386	UNIVERSIDAD DE LOS ANDES	138.239
41463732	RUTH ELIZABETH ORJUELA DE NENSTHIEL	107.398
900411302	VALBUENA ABOGADOS SAS	107.100
52526298	LINA MARÍA SÁNCHEZ CÉSPEDES	106.118
OTROS	MENORES A \$100 MILLONES	78.363.674
	<b>TOTAL</b>	<b>84.890.060</b>

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.

#### Cuadro 79. 511113 Vigilancia y Seguridad

NIT	RAZÓN SOCIAL	SALDO
860050247	VIGIAS DE COLOMBIA S.R.L.LTDA	1.268.987
900475780	UNIDAD NACIONAL DE PROTECCIÓN - UNP	381.190
860028093	CORPORACIÓN DE ABASTOS DE BOGOTÁ S.A.	2.367
	<b>TOTAL</b>	<b>1.652.543</b>

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

En esta subcuenta se reconocen los gastos de funcionamiento de la Entidad por el servicio de seguridad y vigilancia, en lo relacionado con la vida y los bienes propios o de terceros, incluyen la utilización de equipos para vigilancia y seguridad del mismo fin.

#### Cuadro 80. 511114 Materiales y Suministros

NIT	RAZON SOCIAL	SALDO
830043262	ENSOBRAMATIC S A S	810.151
830001338	SUMIMAS S A S	500.082
900442577	FUNDACIÓN TEJIDO SOCIAL ORG	411.960
830037946	PANAMERICANA LIBRERÍA Y PAPELERÍA SA	199.227
811021363	UNIPLES S.A.	194.579
900265299	FULL SOLUCIONES EMPRESARIALES SAS	170.044
900404431	MULTIREPUESTOS BOSA INTERNACIONAL S.A.S.	101.694
900454322	MEMCO SAS	92.905
900236320	COLOMBIA CREATIVA OUTSOURCING PUBLICITARIO Y COMERCIAL S. A. S.	84.483
890307682	PLASTICOS FENIX S.A.S.	74.556
900017447	FALABELLA DE COLOMBIA S A	73.590
901303037	COMERCIALIZADORA JARVAN Y PYS SAS	56.339
900889064	COMERCIALIZADORA COMSILA SAS	38.699
900188606	SOLUCIONES EN DISTRIBUCIÓN, COMERCIALIZACIÓN Y LOGÍSTICA	38.235
63559326	ANDREA CAROLINA PAREDES RAMÍREZ	36.984
900658958	GARCÍA ABELLO EDITORES SAS	35.352
900606989	AIRE CONFORT JC S.A.S.	32.050

900697272	COMERCIALIZADORA BENDITO S A S	20.875
80747896	LEONARDO ZAMORA ÍMENEZ	20.422
901022075	COMERCIALIZADORA FEMAVI S.A.S.	17.962
811008383	COSMÉTICOS SAMY SA	15.543
900932987	TOP IMPORT S.A.S.	12.629
830108770	INDUSTRIAS QUÍMICAS Y MANTENIMIENTO QUIMANT S.A.S.	12.139
800237412	FERRICENTROS S.A.S	11.437
830025916	IMPOCOSER S.A.S.	11.127
860051688	PRODUCTOS DE SEGURIDAD S.A - EN REORGANIZACIÓN	11.066
19254921	NELSON ORLANDO ESPITIA CAMARGO	8.515
52223268	MARCELA ALEXANDRA MESA MARTÍN	8.349
890900943	COLOMBIANA DE COMERCIO S.A.	6.521
900148543	FERRAGROCOL S.A.S	5.985
900567130	AESTHETICS & MEDICAL SOLUTIONS S.A.S.	5.460
805023817	TENSOACTIVOS S.G. S.A.S.	5.427
860028580	DISPAPELES S.A.S	5.376
901211678	BON SANTE SAS	3.842
900155107	CENCOSUD COLOMBIA S.A.	3.367
900896239	MEGAOBRAS CONSTRUCCIONES LIVIANAS S A S	3.050
830006800	SISTEMAS Y DISTRIBUCIONES FORMACIÓN SAS	2.799
900629251	DISTRIBUIDORA FERRETERA LA FLORESTA SAS	2.300
830087030	S O S SOLUCIONES DE OFICINA & SUMINISTROS S A S	2.248
900336519	COLTECH S.A.S.	2.060
900907931	PROCTECH TECNOLOGÍA EN PROTECCIÓN S.A.S.	1.879
800015583	COLSOF S.A.	1.638
890900608	ALMACENES ÉXITO S A	1.408
860050247	VIGIAS DE COLOMBIA S.R.L.LTDA	768
900353659	JM GRUPO EMPRESARIAL S.A.S	541
800242106	SODIMAC COLOMBIA S A	104
860007386	UNIVERSIDAD DE LOS ANDES	25
	<b>TOTAL</b>	<b>3.155.788</b>

**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.

**Cuadro 81. 511115 Mantenimiento**

<b>NIT</b>	<b>RAZÓN SOCIAL</b>	<b>SALDO</b>
900529191	TECH AND KNOWLEDGE S.A.S	231.584
79277369	CARLOS RODOLFO DAZA RAMÍREZ	137.945
800252589	VERTIV COLOMBIA SAS	93.476
900034347	PROXEL COLOMBIA SAS	88.295
900616793	DRV INGENIERIA SAS	78.920
900720186	COMERANDINA INDUSTRIAL S.A.S.	75.891
860076670	AMERICANA AUTOMOTRZ SAS	45.464
900230597	SEGURIDAD PERCOL LTDA	31.024
900686378	HELP SOLUCIONES INFORMATICAS HSI S.A.S	30.185
900569549	T&C INGENIEROS SAS	29.253
800177588	INFORMESE SAS	28.371
900098348	POWERSUN S.A.S.	27.871
901049157	RIDA SOLUCIONES INTEGRALES SAS	19.542
59836466	MARÍA ESPERANZA BASTIDAS POSOS	18.403
900785304	MASE INGENIEROS CONSTRUCTORES ASOCIADOS SAS	17.842
860051688	PRODUCTOS DE SEGURIDAD S.A - EN REORGANIZACIÓN	16.734
900529375	EXPERTOS GROUP S.A.S	12.796
1102720365	MOSTHYE VICENTE MEDINA RODRÍGUEZ	12.181
830044504	COMPUSERTEC INGENIERIA SAS	12.173
901052523	PRENTT INGENIERIA S.A.S.	10.867
900678549	GENERACIÓN Y SERVICIOS DE INGENIERÍA GENPO S.A.S.	9.824
901144820	DIKAR INGENIERIA S.A.S	8.978
900693270	CAR SCANNERS SAS	8.772
900405312	TIENDA TECNOLOGICA IMPORSYSTEM S.A.S.	8.490
860005216	BANCO REPÚBLICA	7.812
900182739	SOLUCIONES & ASESORIAS EN INGENIERÍA LTDA	7.000
88262619	JOSE REINALDO MOGOLLÓN RUBIO	6.518
900707916	PC ON LINE ALTA TECNOLOGIA S.A.S	5.060
10769185	ANDRÉS ENRIQUE SIERRA NAVAS	5.059
802011099	COOPERATIVA DE TRABAJO ASOCIADO DE SERVICIOS TECNICOS AUTOMOTRIZ	3.064
43162346	DIANA CATALINA ZAPATA PULGARIN	2.400
900336519	COLTECH S.A.S.	1.053

901170294	EQPH AFILAMOS SAS	104
800242106	SODIMAC COLOMBIA S A	29
	<b>TOTAL</b>	<b>1.092.976</b>

**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.

### **Cuadro 82. 511117 Servicios Públicos**

<b>NIT</b>	<b>RAZON SOCIAL</b>	<b>SALDO</b>
830043262	ENSOBRAMATIC S A S	347.040
860010103	CONGREGACION DE JESUS Y MARIA - PADRES EUDISTAS	212.102
24305904	GLORIA BERTHA GONZALEZ DE MOLINA	127.556
19285114	GUSTAVO ADOLFO CASTELLANOS OLEA	124.762
901141526	MS BEDOYA RAMIREZ SCS	107.796
860005216	Banco República	95.264
890502559	INMOBILIARIA TONCHALA S.A.S.	94.484
804016084	PRODUCTOS HOSPITALARIOS SA PROH SA	94.267
900194221	ESTUDIO INMOBILIARIO S.A.	75.046
900259433	CONSTRUCTORA MOVISOL LTDA	68.718
30709623	ELENA CERON SOUZA	67.885
32259297	ZULY DAYANA GOMEZ DE DIEGO	67.531
12963758	HENRY O WOODCOCK DELGADO	66.228
26965197	MARTHA MIRIAM MARTINEZ LOPEZ	66.188
860007538	FEDERACION NACIONAL DE CAFETEROS DE COLOMBIA	63.289
33136781	ROSARIO DEL SOCORRO CORONADO PEREZ	55.995
53178435	NORMA CONSTANZA CABRERA MOTTA	44.636
13221233	FELIX ANTONIO LOPEZ ARIAS	41.800
900172456	SAN MIGUEL CYC S.A.S	40.800
901037393	SUBCUENTA PARA EL MANEJO SEPARADO DE LOS RECURSOS PRESUPUESTALES QUE SE ASIGNEN A LA ADMINISTRACION Y MANEJO DEL SISTEMA DE PARQUES NACIONALES NATURALES .	40.094
31380066	ELBA MARIA SATIZABAL CANDELO	36.821
89004534	ALEJANDRO LLANO GOMEZ	33.425

900134193	LLANO MUÑOZ Y CIA S. EN C.	33.425
830083272	A R TRIPLE A CORREDORES DE BOLSA S A	30.945
23587961	LUCIA MARIÑO BARRERA	29.160
21246037	MARIA ABHEY CORTES CORTES	25.200
800256280	EDIFICIO CENTRO 72	23.815
842000133	Cruz Roja Colombiana Seccional Vichada	22.169
40443249	LILIANA GUIO GARCIA	19.752
18123347	LUCIO JACANAMEJOY QUINCHOA	19.326
17582419	FRANCISCO ALVARADO BESTENE	18.757
59665901	SILENA DAJOME PALACIOS	17.669
900364258	ADCORA INMOBILIARIA S.A.S.	16.120
41210782	GLORIA MARIA TORRES REY	15.842
59665510	ROSARIO DE QUIÑONES ORTIZ	12.600
890304219	CENTRAL DE ABASTECIMIENTOS DEL VALLE DEL CAUCA S.A. CAVASA	12.323
860028093	CORPORACION DE ABASTOS DE BOGOTA S.A.	8.134
800215977	MERCASA PROPIEDAD HORIZONTAL	8.108
800068295	CONSTRUCTORA E INMOBILIARIA ARABELLA EU	3.530
890804955	HOTEL CARRETERO S.A.	1.410
	<b>TOTAL</b>	<b>2.290.011</b>

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

Representa el valor de los servicios públicos domiciliarios necesarios para el adecuado desarrollo administrativo y misional de la entidad.

### Cuadro 83. 511118 Arrendamiento Operativo

NIT	RAZON SOCIAL	SALDO
830043262	ENSOBRAMATIC S A S	347.040
860010103	CONGREGACION DE JESUS Y MARIA - PADRES EUDISTAS	212.102
24305904	GLORIA BERTHA GONZALEZ DE MOLINA	127.556
19285114	GUSTAVO ADOLFO CASTELLANOS OLEA	124.762
901141526	MS BEDOYA RAMIREZ SCS	107.796
860005216	Banco República	95.264
890502559	INMOBILIARIA TONCHALA S.A.S.	94.484
804016084	PRODUCTOS HOSPITALARIOS SA PROH SA	94.267
900194221	ESTUDIO INMOBILIARIO S.A.	75.046



900259433	CONSTRUCTORA MOVISOL LTDA	68.718
30709623	ELENA CERON SOUZA	67.885
32259297	ZULY DAYANA GOMEZ DE DIEGO	67.531
12963758	HENRY O WOODCOCK DELGADO	66.228
26965197	MARTHA MIRIAM MARTINEZ LOPEZ	66.188
860007538	FEDERACION NACIONAL DE CAFETEROS DE COLOMBIA	63.289
33136781	ROSARIO DEL SOCORRO CORONADO PEREZ	55.995
53178435	NORMA CONSTANZA CABRERA MOTTA	44.636
13221233	FELIX ANTONIO LOPEZ ARIAS	41.800
900172456	SAN MIGUEL CYC S.A.S	40.800
901037393	SUBCUENTA PARA EL MANEJO SEPARADO DE LOS RECURSOS PRESUPUESTALES QUE SE ASIGNEN A LA ADMINISTRACION Y MANEJO DEL SISTEMA DE PARQUES NACIONALES NATURALES .	40.094
31380066	ELBA MARIA SATIZABAL CANDELO	36.821
89004534	ALEJANDRO LLANO GOMEZ	33.425
900134193	LLANO MUÑOZ Y CIA S. EN C.	33.425
830083272	A R TRIPLE A CORREDORES DE BOLSA S A	30.945
23587961	LUCIA MARIÑO BARRERA	29.160
21246037	MARIA ABEY CORTES CORTES	25.200
800256280	EDIFICIO CENTRO 72	23.815
842000133	Cruz Roja Colombiana Seccional Vichada	22.169
40443249	LILIANA GUIO GARCIA	19.752
18123347	LUCIO JACANAMEJOY QUINCHOA	19.326
17582419	FRANCISCO ALVARADO BESTENE	18.757
59665901	SILENA DAJOME PALACIOS	17.669
900364258	ADCORA INMOBILIARIA S.A.S.	16.120
41210782	GLORIA MARIA TORRES REY	15.842
59665510	ROSARIO DE QUIÑONES ORTIZ	12.600
890304219	CENTRAL DE ABASTECIMIENTOS DEL VALLE DEL CAUCA S.A. CAVASA	12.323
860028093	CORPORACION DE ABASTOS DE BOGOTA S.A.	8.134
800215977	MERCASA PROPIEDAD HORIZONTAL	8.108
800068295	CONSTRUCTOTA E INMOBILIARIA ARABELLA EU	3.530
890804955	HOTEL CARRETERO S.A.	1.410
	<b>TOTAL</b>	<b>2.290.011</b>

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

Cifras en miles de \$

Esta subcuenta representa los gastos que incurrió la entidad en arrendamientos de bienes inmuebles y muebles durante la presente vigencia de 2020.

#### Cuadro 84. 511119 Viáticos y gastos de viaje

CODIGO	TERRITORIAL	SALDO
04-01-01-00D	DANE REGIONAL MANIZALES	2.173.963
04-01-01-00F	DANE REGIONAL BOGOTÁ	1.729.402
04-01-01-00A	DANE REGIONAL BARRANQUILLA	1.035.956
04-01-01-00E	DANE REGIONAL MEDELLÍN	909.733
04-01-01-00B	DANE REGIONAL BUCARAMANGA	509.458
04-01-01-000	DANE GESTION GENERAL	305.635
04-01-01-00C	DANE REGIONAL CALI	50.938
	<b>TOTAL</b>	<b>6.715.083</b>

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 85. 511122 Fotocopias

NIT	RAZON SOCIAL	SALDO
860007386	UNIVERSIDAD DE LOS ANDES	10.164
16719657	ALEJANDRO CORREA REINA	4.788
901370652	DYD SAI S.A.S	144
830037946	PANAMERICANA LIBRERÍA Y PAPELERÍA SA	21
19296608	JORGE LUIS BUELVAS HOYOS	19
19362666	GUSTAVO EDUARDO VERGARA WIESNER	12
	<b>TOTAL</b>	<b>15.149</b>

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

Representa el valor de los Impresos, Publicaciones, Suscripciones y Afiliaciones especialmente los gastos por este concepto con la Imprenta Nacional.

#### Cuadro 86. 511123 Comunicaciones y Transporte

<b>CODIGO</b>	<b>TERRITORIAL</b>	<b>SALDO</b>
04-01-01-00F	DANE REGIONAL BOGOTA	3.701.956
04-01-01-00A	DANE REGIONAL BARRANQUILLA	2.399.682
04-01-01-00E	DANE REGIONAL MEDELLIN	1.820.501
04-01-01-00B	DANE REGIONAL BUCARAMANGA	1.121.665
04-01-01-000	DANE GESTION GENERAL	589.535
04-01-01-00C	DANE REGIONAL CALI	168.140
04-01-01-00D	DANE REGIONAL MANIZALES	35.801
	<b>TOTAL</b>	<b>9.837.280</b>

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

Representa el valor correspondiente al servicio de transporte correo y mensajería a nivel nacional principalmente con servicios postales nacionales.

#### **Cuadro 87. 511125 Seguros Generales**

<b>NIT</b>	<b>RAZÓN SOCIAL</b>	<b>SALDO</b>
860002400	LA PREVISORA S A COMPAÑIA DE SEGUROS	1.641.243
860524654	ASEGURADORA SOLIDARIA DE COLOMBIA ENTIDAD COOPERATIVA	45.538
860002534	ZURICH COLOMBIA SEGUROS S.A.	10.843
	<b>TOTAL</b>	<b>1.697.624</b>

**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.

#### **Cuadro 88. 511146 Combustibles y lubricantes**

<b>NIT</b>	<b>RAZÓN SOCIAL</b>	<b>SALDO</b>
811009788	DISTRACOM S.A.	17.236
900459737	GRUPO EDS AUTOGAS S.A.S.	5.404
830095213	ORGANIZACIÓN TERPEL S.A.	3.451
	<b>TOTAL</b>	<b>26.091</b>

**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.

#### Cuadro 89. 511149 Servicios de Aseo

NIT	RAZÓN SOCIAL	SALDO
901351386	UNIÓN TEMPORAL EMINSER-SOLOASEO 2020	496.510
900229503	OUTSOURCING SEASIN LIMITADA	302.198
901351524	"UNIÓN TEMPORAL ASEO COLOMBIA 2"	152.259
900073254	CENTRO ASEO MANTENIMIENTO PROFESIONAL S.A.S.	75.365
807003866	FLOREZ & ÁLVAREZ S.A.S EN REORGANIZACIÓN	64.845
800249637	COOPERATIVA DE TRABAJO ASOCIADO SERCONAL	55.552
860067479	SERVIASEO S A	53.772
901031838	UNIÓN TEMPORAL ASEO COLOMBIA	39.598
900427788	LIMPIEZA INSTITUCIONAL LASU S.A.S.	37.823
800062177	MR CLEAN S.A.	25.753
900562598	KIOS S.A.S.	23.962
830068543	MUNDOLIMPIEZA LTDA	21.061
800093388	CONSERJES INMOBILIARIOS LTDA.	19.661
900259433	CONSTRUCTORA MOVISOL LTDA	15.271
800148041	SERVI LIMPIEZA S.A.	9.257
901030458	UNIÓN TEMPORALSERVICOL 2016	1.498
900860284	BBI COLOMBIA S A S	174
52451339	MARÍA JUANITA LIMONGI APARICIO	80
890301884	COLOMBINA S.A.	7
14272591	JOSE MIGUEL JALUF	4
	<b>TOTAL</b>	<b>1.394.650</b>

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

Cifras en miles de \$

Representa los gastos del servicio de aseo y cafetería del DANE Central y Territorial.

#### Cuadro 90. 511155 Elementos de aseo y lavandería

NIT	RAZÓN SOCIAL	SALDO
830001338	SUMIMAS S A S	78.128

10003534	PAULO CESAR CARVAJAL LARA	51.564
19254921	NELSON ORLANDO ESPITIA CAMARGO	48.766
830037946	PANAMERICANA LIBRERÍA Y PAPELERÍA SA	11.722
900404431	MULTIREPUESTOS BOSA INTERNACIONAL S.A.S.	6.161
900300970	INDUHOTEL S A S	4.319
890900608	ALMACENES EXITO S A	959
900353659	JM GRUPO EMPRESARIAL S.A.S	286
	<b>TOTAL</b>	<b>201.906</b>

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.

#### Cuadro 91. 511159 Licencias

NIT	RAZÓN SOCIAL	SALDO
830122983	ESRI COLOMBIA SAS	3.557.900
800103052	ORACLE COLOMBIA LIMITADA	2.083.457
830042244	DIGITAL WARE S.A.S.	1.812.827
900478383	SOFTWAREONE COLOMBIA S. A. S.	846.696
830016004	REDCOMPUTO LIMITADA	571.014
860403052	P C MICROS S.A.S.	230.527
900093735	CYMETRIA GROUP S.A.S.	156.520
830062674	INFORMACIÓN LOCALIZADA S.A.S.	70.786
811032643	TECHNOLOGY PARTNERS LIMITADA	30.093
	<b>TOTAL</b>	<b>9.359.822</b>

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

Esta subcuenta representa las comisiones pagadas a En Territorio anteriormente llamado FONADE por la administración de recursos dados para atender los compromisos Censo Nacional de Población y de Vivienda dentro del marco del convenio y comisiones pagadas a la Central de Inversiones por intermediación.

#### Cuadro 92. 511178 Comisiones

NIT	RAZÓN SOCIAL	SALDO
-----	--------------	-------

890980040	UNIVERSIDAD DE ANTIOQUIA	199.050
	<b>TOTAL</b>	<b>199.050</b>

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

Corresponde a los gastos de servicios profesionales de personal con el fin de llevar a cabo el Seguimiento, reporte y logros de los objetivos de los proyectos y procesos de la entidad.

### Cuadro 93. 511179 Honorarios

NIT	RAZÓN SOCIAL	SALDO
1065007186	JOSÉ DE JESÚS LOBO CAMARGO	36.000
1015433500	YESENIA PAOLA AREVALO HERNÁNDEZ	32.960
80076199	CRISTHYAN LEONARDO NARANJO PUERTAS	17.150
899999027	DEPARTAMENTO ADMINISTRATIVO NACIONAL DE ESTADÍSTICA	15.572
80073838	ESCOBAR FELIPE CELY ESCOBAR	6.026
80800890	WILSÓN GARAY QUINTERO	6.000
1136884431	ANGIE PAOLA ROJAS HURTADO	5.447
52176501	SANDRA LILIANA GARCÍA CONTRERAS	4.635
900003409	COMISIÓN NACIONAL DEL SERVICIO CIVIL	1.756
	<b>TOTAL</b>	<b>125.545</b>

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

### Cuadro 94. 511180 Servicios

NIT	RAZÓN SOCIAL	SALDO
830016004	REDCOMPUTO LIMITADA	107.100
900170405	MEDICAL PROTECTION LTDA SALUD OCUPACIONAL	24.991
900434462	REDNEET SAS	3.877
901373000	UT SOFTLINEBEX2020	1.759
	<b>TOTAL</b>	<b>137.727</b>

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

Representa el valor de los contratos de prestación de servicios contratados por la entidad para el funcionamiento y desarrollo del cometido estatal.

### 29.1.7. Impuestos, Contribuciones y Tasas

**Cuadro 95. Impuestos, contribuciones y tasas**

DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	2020	2019	VALOR VARIACIÓN
<b>5.1.20</b>	<b>IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS</b>	<b>761.563</b>	<b>547.330</b>	<b>214.233</b>
5.1.20.01	Impuesto predial unificado	163.708	169.644	(5.936)
5.1.20.02	Cuota de fiscalización y Auditaje	431.760	289.385	142.375
5.1.20.11	Impuesto sobre vehículos automotores	849	828	21
5.1.20.17	Intereses de mora	165.246	85.348	79.898
5.1.20.24	Gravamen a los movimientos financieros	0	1	(1)
5.1.20.34	Sobretasa ambiental	0	2.124	(2.124)

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 96. 512001 Impuesto predial unificado.**

CÓDIGO	TERRITORIAL	SALDO
04-01-01-000	DANE GESTION GENERAL	140.991
04-01-01-00A	DANE REGIONAL BARRANQUILLA	20.225
04-01-01-00F	DANE REGIONAL BOGOTÁ	2.492
	<b>TOTAL</b>	<b>163.708</b>

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

**Cuadro 97. 512002 Cuota de fiscalización y auditaje.**

NIT	RAZÓN SOCIAL	SALDO
899999067	CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA	431.760
	<b>TOTAL</b>	<b>431.760</b>

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

#### Cuadro 98. 512011 Impuesto sobre vehículos automotores.

CÓDIGO	TERRITORIAL	SALDO
04-01-01-000	DANE GESTION GENERAL	472
04-01-01-00A	DANE REGIONAL BARRANQUILLA	377
	<b>TOTAL</b>	<b>849</b>

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

#### Cuadro 99. 512017 Intereses de mora

NIT	RAZÓN SOCIAL	SALDO
900003409	COMISIÓN NACIONAL DEL SERVICIO CIVIL	108.642
899999239	INSTITUTO COLOMBIANO DE BIENESTAR FAMILIAR	56.604
	<b>TOTAL</b>	<b>165.246</b>

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

## 29.2. Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones

#### Cuadro 100. 5360 Depreciación de Propiedad, Planta y Equipo

DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	2020	2019	VALOR VARIACIÓN
<b>5.3</b>	<b>DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES</b>	<b>3.518,038</b>	<b>7.458,392</b>	<b>1.854.788</b>
	<b>DEPRECIACIÓN</b>	<b>3.116,491</b>	<b>3.653,437</b>	<b>-346.946</b>
5.3.60	De Propiedades, Planta y Equipo	3.116,491	3.653,437	-346.946
	<b>PROVISIÓN</b>	<b>401.547</b>	<b>3.804,955</b>	<b>2.201.735</b>
5.3.68	De Litigios y Demandas	401.547	3.804,955	2.201.735

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

La depreciación registrada durante la vigencia 2020 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 101. 5360 Depreciaciones

DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	2020	2019	VALOR VARIACIÓN
<b>5.3 60</b>	<b>Depreciación de Propiedad, Planta y Equipo</b>	<b>3.116.491</b>	<b>3.653.437</b>	<b>(536.946)</b>
5.3.60 01	Edificaciones	488.442	529.300	(40.858)
5.3.60 04	Maquinaria y equipo	739	40.075	(39.336)
5.3,60 06	Muebles enseres y equipo de oficina	254.830	298.539	(43.709)
5.3,60 07	Equipos de comunicación y computación	1.968.879	1.432.803	536.076
5.3,60 08	Equipo de transporte tracción y elevación propiedad de terceros	34.766	35.535	(769)
5.3,60 13	Bienes muebles en bodega	303.826	1.113.108	(809.282)
5.3,60 15	Propiedad planta y equipo no explotados	65.009	204.077	(139.068)

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

#### Cuadro 102. 536803 Provisión litigios y demandas

NIT	RAZÓN SOCIAL	SALDO
23561138	NELLY ASTRID MUÑOZ SÁNCHEZ	155.220
37318730	ADRIANA MARÍA BERNAL CACERES	104.155
13870806	JULIÁN BAYONA COTE	81.110
30719845	STELLA DEL ROSARIO CASTRO INSUASTY	21.727
19309583	CARLOS EDUARDO SALCEDO DEVIA	21.477
19335611	RAFAEL HUMBERTO SACRISTAN LINARES	17.859
	<b>TOTAL</b>	<b>401.547</b>

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

### 29.3. Transferencias y subvenciones

NO APLICA

### 29.4. Gasto público social

NO APLICA

### 29.5. De actividades y/o servicios especializados

NO APLICA

### 29.6. Operaciones interinstitucionales

#### Cuadro 103. Operaciones Institucionales

DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	2020	2019	VALOR VARIACIÓN
<b>5.7</b>	<b>OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES</b>	<b>289.014</b>	<b>4.317,662</b>	<b>(4.028,648)</b>
<b>5.7.05</b>	<b>FONDOS ENTREGADOS</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
5.7.05.08	Funcionamiento	0	0	0
5.7.05.09	Servicio de la deuda	0	0	0
5.7.05.10	Inversión	0	0	0
<b>5.7.20</b>	<b>OPERACIONES DE ENLACE</b>	<b>289.014</b>	<b>4.317,662</b>	<b>(4.028,648)</b>
5.7.20.80	Recaudos	289.014	4.317,662	(4.028,648)
5.7.20.81	Devoluciones de ingresos	0	0	0
<b>5.7.22</b>	<b>OPERACIONES SIN FLUJO DE EFECTIVO</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
5.7.22.01	Cruce de cuentas	0	0	0
5.7.22.03	Cuota de fiscalización y auditaje	0	0	0
5.7.22.11	Sobrantes de títulos judiciales	0	0	0
5.7.22.90	Otras operaciones sin flujo de efectivo	0	0	0

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

Cifras en miles de \$

**Cuadro 104. Operaciones de enlace recaudos**

<b>CODIGO</b>	<b>ENTIDAD</b>	<b>SALDO</b>	<b>TERRITORIAL</b>
PCI REL 13-01-01-DT	DIRECCION TESORO NACIÓN DGCPTN	286.287	CENTRAL
PCI REL 13-01-01-DT	DIRECCION TESORO NACIÓN DGCPTN	1.521	CALI
PCI REL 13-01-01-DT	DIRECCION TESORO NACIÓN DGCPTN	1.157	MEDELLÍN
PCI REL 13-01-01-DT	DIRECCION TESORO NACIÓN DGCPTN	38	BUCARAMANGA
PCI REL 13-01-01-DT	DIRECCION TESORO NACIÓN DGCPTN	9	BARRANQUILLA
PCI REL 13-01-01-DT	DIRECCION TESORO NACIÓN DGCPTN	2	MANIZALEZ
	<b>TOTAL</b>	<b>289.014</b>	

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

Las operaciones institucionales incluyen las cuentas que representan:

- los fondos entregados en efectivo y/o equivalentes al efectivo por la tesorería centralizada a otras entidades del mismo nivel, para el pago de sus gastos incluidos en el presupuesto
- las operaciones de enlace realizadas entre la entidad y otras entidades
- las operaciones sin flujo de efectivo realizadas entre la entidad y otras entidades, con independencia del sector y nivel al que pertenezcan.

Para el DANE representan las Operaciones de enlace de recaudo recibidas por Tesoro Nacional del Ministerio de Hacienda y Crédito Público, con el fin de cumplir con el cometido estatal.

**29.7. Otros gastos****Cuadro 105. 58 Otros Gastos**

<b>DESCRIPCIÓN</b>		<b>SALDOS A CORTES DE VIGENCIA</b>		<b>VARIACIÓN</b>
<b>CÓDIGO CONTABLE</b>	<b>CONCEPTO</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>	<b>VALOR VARIACIÓN</b>
<b>5.8</b>	<b>OTROS GASTOS</b>	<b>39.682</b>	<b>54.488</b>	<b>(14.806)</b>
<b>5.8.02</b>	<b>COMISIONES</b>	<b>14.560</b>	<b>0</b>	<b>14.560</b>
5.8.02.40	Comisiones servicios financieros	14.560	0	14.560
<b>5.8.90</b>	<b>GASTOS DIVERSOS</b>	<b>25.122</b>	<b>54.488</b>	<b>(29.366)</b>
5.8.90.03	Impuestos asumidos	0	0	0
5.8.90.16	Ajustes o mermas sin responsabilidad	0	0	0

5.8.90.17	Pérdidas en siniestros	1.118	3.597	(2.479)
5.8.90.18	Pérdida en escisiones	0	0	0
5.8.90.19	Pérdida por baja en cuentas de activos no financieros	24.004	50.891	(26.887)
5.8.90.23	Aportes en Organismos Internacionales	0	0	0
5.8.90.90	Otros gastos diversos	0	0	0

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 106 580240 Comisiones servicios financieros**

NIT	RAZÓN SOCIAL	SALDO
860042945	CENTRAL DE INVERSIONES S.A-	14.560
	<b>TOTAL</b>	<b>14.560</b>

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

**Cuadro 107. 589017 Pérdida en siniestros**

CÓDIGO	TERRITORIAL	SALDO
04-01-01-000	DANE GESTION GENERAL	1.118
	<b>TOTAL</b>	<b>1.118</b>

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

**Cuadro 108. 589019 Pérdida en baja activos no financieros**

CÓDIGO	TERRITORIAL	SALDO
04-01-01-000	DANE GESTION GENERAL	12.208
04-01-01-00F	DANE REGIONAL BOGOTÁ	7.915
04-01-01-00A	DANE REGIONAL BARRANQUILLA	2.385

04-01-01-00B	DANE REGIONAL BUCARAMANGA	1.496
	<b>TOTAL</b>	<b>24.004</b>

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

### **NOTA 30. COSTOS DE VENTAS**

NO APLICA

### **NOTA 31. COSTOS DE TRANSFORMACIÓN**

NO APLICA

### **NOTA 32. ACUERDOS DE CONCESIÓN - ENTIDAD CONCEDENTE**

NO APLICA

### **NOTA 33. ADMINISTRACIÓN DE RECURSOS DE SEGURIDAD SOCIAL EN PENSIONES**

NO APLICA

### **NOTA 34. EFECTOS DE LAS VARIACIONES EN LAS TASAS DE CAMBIO DE LA MONEDA EXTRANJERA**

NO APLICA

### **NOTA 35. IMPUESTO A LAS GANANCIAS**

NO APLICA

### **NOTA 36. COMBINACIÓN Y TRASLADO DE OPERACIONES**

NO APLICA

### **NOTA 37. REVELACIONES SOBRE EL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO**

NO APLICA

### **NOTA 38. REVELACIONES OPERACIONES RECÍPROCAS 2020**

Como resultado del proceso de conciliación realizado a lo largo de la vigencia 2020 se logró identificar la razón de la diferencia entre los valores reportados por el DANE y los transmitidos ante la CGN por las entidades recíprocas, así mismo en algunos casos previa revisión tanto de los registros contables, como de la información suministrada por los terceros incluidos documentos soporte se realizaron los ajustes necesarios para resolver las inconsistencias.

Dentro de los casos más comunes detectados durante el año, como motivo de diferencia se encuentran los siguientes:

### **Por momento del devengo o causación**

Básicamente se presentó con las entidades recaudadoras de aporte parafiscales como el Ministerio de Educación Nacional, la Escuela Superior de Administración Pública, el Instituto Colombiano de Bienestar Familiar –ICBF, y el Servicio Nacional de Aprendizaje –SENA- pues el momento del registro de la información 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.

Con Servicios Postales Nacionales S.A, se dio una situación similar ya que ellos de acuerdo a comunicado, informaron que el valor de \$265.048.400 que el Dane registro en Diciembre de 2020 como una reserva inducida de acuerdo al documento soporte CO1PCCNTR.2064237 y al objeto del compromiso “*Contratar la prestación de servicios de un operador logístico para la fase de Conteo de Unidades Económicas y de Censo Experimental como preparación para el operativo del Censo Económico Nacional que realizará el DANE*”, lo facturaron en Enero de 2021.

Igualmente sucedió con la Unidad Nacional De Protección con la cual se identificó desde el primer trimestre del año una diferencia de \$44.145.642 alusiva a las facturas 479 y 480 por valor de \$22.114.991 así como a la 561 Y 562 por \$22.030.651 las cuales fueron reconocidas por el Dane como gasto en enero de 2020 mientras que la UNP las causo como ingreso en diciembre de 2019.

La Contraloría General de la República por su parte reconoció \$7.973.186,37 en la vigencia 2020 como intereses de mora, el Departamento Administrativo Nacional De Estadística - DANE teniendo en cuenta la resolución 80117-0131, oficio 2020EE0018440 afecto por ese valor la cuenta del patrimonio ya que corresponde a un saldo pendiente de la tarifa fiscal 2018.

### **Entidades no reconocen con el DANE ingresos recibidos a nombre de terceros**

Con la mayoría de las empresas de Servicios públicos de Acueducto, Alcantarillado y Aseo, así como de Energía eléctrica se presentan diferencias en los saldos a reportar principalmente porque el Departamento Administrativo Nacional de Estadística reconoce en la cuenta del gasto el total de la

Factura que cancela, 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.

Este año se acordó con la Empresa De Aseo De Bucaramanga reclasificar a su código CGN el valor por este concepto ya que anteriormente era reportado con E.S.P. Acueducto Metropolitano de Bucaramanga S.A lo que ha permitido disminuir la diferencia a cero.

### **Comodato con Ministerio de Minas Y Energía**

A razón del comodato existente entre el Departamento Administrativo Nacional de Estadística – DANE y el Ministerio de Minas y Energía relacionado a la utilización de los pisos 1, 2 y 3 donde opera la sede Central del DANE, la Empresa de Acueducto y Alcantarillado de Bogotá, no reconoce a nombre del DANE las facturas de acueducto y alcantarillado por valor total de \$24.634.320 que ha cancelado durante el año 2020 ya que adjudica estos pagos al Ministerio por ser el dueño del predio y a nombre de quien llega la factura, originando un diferencia significativa en las recíprocas.

Lo mismo sucede con Bogotá D.C que no registra con el código del DANE \$36.963.160 que canceló en forma proporcional por concepto del Impuesto Predial Unificado producto del comodato. Según manifiesta Bogotá D.C el reporte lo hacen con el Nit de la entidad que tiene la posesión del bien, de acuerdo a la BD tributaria de la Dirección Distrital de Impuestos de Bogotá que en este caso es el Ministerio de Minas y Energía.

### **Pago de Impuesto Predial de Inmuebles de Fondane y/o Servicios**

Dentro de los \$13.973.400 reportados con Barranquilla, Distrito Especial, Industrial y Portuario existen 4 impuestos por valor total de \$12.652.200 que aunque el DANE reconoce y paga en cumplimiento a las políticas contables y presupuestales, por ser la entidad que usufructúa los bienes, corresponden a predios que no son de su propiedad, pertenecen al Fondo Rotatorio del DANE- Fondane Nit 800072977-0, por tal razón Barranquilla no los registra con el DANE. Lo mismo ocurre con Neiva entidad que no reconoce \$2.491.900 por este motivo.

Producto de la conciliación también se ha identificado que algunas entidades de servicios públicos como La Empresa de Acueducto y Alcantarillado de Bogotá -EAAB y la Empresa de Telecomunicaciones de Bogotá- ETB no reportan con el Departamento Administrativo Nacional de Estadística – DANE, los pagos que realiza de las facturas cuyo titular de la cuenta del usuario es FONDANE.

### **Entidades no reportan ningún saldo recíproco**

A las entidades que no reportaron saldo recíproco se le envió correo con el detalle del valor transmitido a fin de que validaran los registros contables, en el caso de las empresas de servicios públicos se envió relación de las cuentas contrato, códigos de suscripción, nombre de usuarios y dirección de las facturas que el DANE está cancelando actualmente, adicional se informó de acuerdo al instructivo 001 de 4 de Diciembre 2020 expedido por la CGN, el apartado 2.3.13 **“Cuando la entidad que recibe el servicio público no sea la propietaria del inmueble a quien se le facturó el servicio, informará esto a la empresa de servicios públicos para que reporte el valor respectivo con la entidad pública que lo reconoce y paga”**. Si la diferencia se presentó por compras o servicios no reconocidos se adjuntaron órdenes de pago y documentos soporte respectivo.

Como resultado de la información suministrada, Aguas de Manizales manifestó que por la naturaleza de la empresa y cantidad de clientes a los cuales presta el servicio de acueducto y alcantarillado no están obligados a facturar, emiten documento equivalente el cual no manejan por NIT sino por código de suscriptor y en la contabilidad no se discrimina dicha facturación. Por lo anterior no reportan saldo porque les es imposible establecer la reciprocidad de las operaciones.

Del mismo modo Aguas Nacionales EPM S.A. aclara que hacen parte de los preparadores de información financiera que conforman el grupo 1, la contabilidad oficial es bajo normas internacionales, por tal razón 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 (Chocó) no son reportadas como operaciones recíprocas.



**GUSTAVO ESPAÑA GUZMAN**

Contador

T.P No.33.086-T