

REPUBLICA DE COLOMBIA
FONDO DE TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN Y LAS COMUNICACIONES
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
A NOVIEMBRE 30 DE 2018
(Cifras en Miles de Pesos)



El futuro digital
es de todos

Gobierno
de Colombia
MinTIC

1 ACTIVO		30-nov.-2018	2 PASIVO		30-nov.-2018
	ACTIVO CORRIENTE	1.068.424.569		PASIVO CORRIENTE	27.626.666
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	16.082.901	24	CUENTAS POR PAGAR	18.056.074
1105	CAJA	33.500			
1110	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	16.049.401	2401	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	5.290.091
			2402	SUBVENCIONES POR PAGAR	0
13	CUENTAS POR COBRAR	40.630.338	2403	TRANSFERENCIAS POR PAGAR	5.341.205
1311	CONTRIBUCIONES, TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	42.503.767	2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	77.875
1317	PRESTACIÓN DE SERVICIOS	18.620	2424	DESCUENTOS DE NOMINA	83.060
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	1.211.942	2436	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	1.011.755
1385	CUENTAS POR COBRAR DE DIFICIL RECAUDO	24.885.150	2440	IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR	0
1386	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	-27.989.141	2460	CREDITOS JUDICIALES	0
			2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	6.252.088
15	INVENTARIOS	67.189	25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	55.059
1514	MATERIALES Y SUMINISTROS	67.189	2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	55.059
19	OTROS ACTIVOS	1.011.644.141	27	PROVISIONES	4.204.267
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	47.934	2701	LITIGIOS Y DEMANDAS	4.204.267
1906	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	2.374.302			
1908	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACION	715.067.154	29	OTROS PASIVOS	5.311.266
1926	DERECHOS EN FIDEICOMISO	278.455.186	2902	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACION	18.621
1970	ACTIVOS INTANGIBLES	18.086.226	2903	DEPOSITOS RECIBIDOS EN GARANTIA	5.292.645
1975	AMORTIZACION ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	-7.364.702	2910	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	0
1986	ACTIVOS DIFERIDOS	4.978.041			
				TOTAL PASIVO	27.626.666

REPUBLICA DE COLOMBIA
FONDO DE TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN Y LAS COMUNICACIONES
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
A NOVIEMBRE 30 DE 2018
(Cifras en Miles de Pesos)



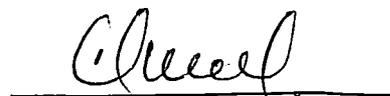
El futuro digital
es de todos

Gobierno
de Colombia
MINTIC

		30-nov.-2018			30-nov.-2018
	ACTIVO NO CORRIENTE	8.178.084	3	PATRIMONIO	
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	8.178.084			
1605	TERRENOS	15.746	31	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	1.048.975.987
1635	BIENES MUEBLES EN BODEGA	143.990			
1637	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	3.535.091	3105	CAPITAL FISCAL	788.721.776
1642	REPUESTOS	0	3110	RESULTADO DEL EJERCICIO	299.897.698
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO	81.409	3145	IMPACTOS POR LA TRANSICIÓN AL NUEVO MARCO DE	-39.643.487
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	1.565.929			
1670	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	10.526.535			
1675	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	950.555		TOTAL PATRIMONIO	1.048.975.987
1685	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	-8.641.171			
	TOTAL ACTIVO	1.076.602.653		TOTAL PASIVO + PATRIMONIO	1.076.602.653
8	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	376.188.547	9	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	5.911.433
81	ACTIVOS CONTINGENTES	132.002.047	91	PASIVOS CONTINGENTES	5.911.433
83	DEUDORAS DE CONTROL	244.186.500	93	ACREEDORAS DE CONTROL	0
89	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	376.188.547	99	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	5.911.433


LUISA FERNANDA TRUJILLO BERNAL
REPRESENTANTE LEGAL
C.C. 43.996.509


GINA DEL ROSARIO NÚÑEZ POLO
SUBDIRECTORA FINANCIERA
C.C. 51.579.600


CONSTANZA CASTRO SANCHEZ
CONTADOR TP 20100-T
C.C. 51.711.570

REPUBLICA DE COLOMBIA
FONDO DE TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN Y LAS COMUNICACIONES
ESTADO DE RESULTADOS
A NOVIEMBRE 30 DE 2018
(Cifras en Miles de Pesos)



El futuro digital
es de todos

Gobierno
de Colombia
MinTIC

		30-nov.-2018
	ACTIVIDADES ORDINARIAS	
	INGRESOS OPERACIONALES	1.035.924.038
41	INGRESOS FISCALES	1.011.868.933
4110	NO TRIBUTARIOS	1.013.302.123
4195	DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS	-1.433.190
44	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	0
4428	OTRAS TRANSFERENCIAS	0
48	OTROS INGRESOS	24.055.105
4802	FINANCIEROS	23.346.190
4806	AJUSTE POR DIFERENCIA EN CAMBIO	7
4830	REVERSIÓN DE LAS PÉRDIDAS POR DETERIORO DE VALOR	708.908
	GASTOS OPERACIONALES	740.257.706
51	ADMINISTRACION Y OPERACIÓN	117.817.647
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	7.132.243
5108	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	629.342
5111	GENERALES	105.808.639
5120	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	4.247.424
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	10.879.191
5347	DETERIORO DE CUENTAS POR COBRAR	5.321.684
5357	DETERIORO DE ACTIVOS INTANGIBLES	0
5360	DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	1.452.758
5366	DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	3.941.728
5368	PROVISION LITIGIOS Y DEMANDAS	163.021
54	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	112.889.111
5423	OTRAS TRANSFERENCIAS	95.068.189
5424	SUBVENCIONES	17.820.922
55	GASTO PUBLICO SOCIAL	479.877.499
5507	DESARROLLO COMUNITARIO Y BIENESTAR SOCIAL	479.877.499
58	OTROS GASTOS	18.794.257
5802	COMISIONES	924.549
5804	FINANCIEROS	348.571
5890	GASTOS DIVERSOS	5.023.678
5893	DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS INGRESOS FISCALES	12.497.459
	EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL	295.666.331
	INGRESOS NO OPERACIONALES	4.231.366
4808	INGRESOS DIVERSOS	4.231.366
	EXCEDENTE (DEFICIT) NO OPERACIONAL	4.231.366
	EXCEDENTE (DEFICIT) DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	299.897.698
	EXCEDENTE O DEFICIT ANTES DE AJUSTES POR INFLACION	299.897.698
	EXCEDENTE O DEFICIT DEL EJERCICIO	299.897.698


LUISA FERNANDA TRUJILLO BERNAL
 REPRESENTANTE LEGAL
 C.C.43.996.509


GIÑA DEL ROSARIO NÚÑEZ POLO
 SUBDIRECTORA FINANCIERA
 C.C. 51.579.600


CONSTANZA CASTRO SANCHEZ
 CONTADOR TP 20100-T
 C.C.51.711.570



El futuro digital
es de todos

Gobierno
de Colombia
MinTIC

**FONDO DE TECNOLOGIA DE LA INFORMACION Y LAS COMUNICACIONES
NOTAS INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES A NOVIEMBRE 30 DE 2018
(Cifras en miles de Pesos)**

Con el decreto 2674 del año 2012 se reglamenta el Sistema Integrado de Información Financiera – SIIF Nación, por ser un sistema nacional, transversal a todas las entidades y órganos que conforman el Presupuesto General de la Nación, el cual es administrado por el Ministerio de Hacienda y Crédito Público.

El Sistema Integrado de Información financiera SIIF Nación, es un sistema que coordina, integra, centraliza y estandariza la gestión financiera pública nacional, con el fin de propiciar una mayor eficiencia y seguridad en el uso de los recursos del Presupuesto General de la Nación y de brindar información oportuna y confiable.

La utilización del Sistema es de obligatoriedad a todas las entidades y órganos que hacen parte del Presupuesto General de la Nación, los registros se deben efectuar cuando los hechos económicos y financieros se generen.

Las aplicaciones administradas por las entidades y órganos que hacen parte del Presupuesto General de la Nación, empleadas para registrar en los módulos no previstos en el SIIF Nación, servirán como auxiliares de los códigos contables. Dicha información hará parte integral del Sistema Integrado de Información Financiera SIIF Nación; para el caso del Fondo TIC, utilizamos el sistema local SEVEN como control administrativo para realizar el registro en los módulos de: Inventarios e Activos Fijos, Cartera, Ingresos, Recaudo.

El responsable de la parametrización del sistema SIIF Nación, es la Contaduría General de la Nación.

Se cumplió con los plazos estipulados para la validación y transmisión en el CHIP, por la Contaduría General de la Nación para: Reporte del Boletín de Deudores Morosos del Estado, y los reportes trimestrales de Saldos y Movimientos, Operaciones Recíprocas y Variaciones significativas.

Se realizó la revisión, validación y presentación de las declaraciones tributarias: periodo mensual de retenciones en la fuente, retenciones de Iva; periodo bimensual de retención de ICA, declaración de Ingresos y Patrimonio 2017, información exógena DIAN y Distrital 2017, acorde a los plazos establecidos por la DIAN y Secretaría de Hacienda Distrital.

El avance en los Planes de Mejoramiento suscrito para la vigencia 2017, que corresponden a la Secretaría General, se evidencia:

H3. Registro Avance y Anticipo entregados a terceros: se solicitó por la Oficina Asesora Jurídica concepto a la Contaduría General de la Nación, para que oriente en el tratamiento contable a aplicar con el Nuevo Marco Normativo para Entidades de Gobierno.



El futuro digital
es de todos

Gobierno
de Colombia
MinTIC

H7 y 8. Bienes Depreciados y No Explotados: Subdirección Administrativa y de Talento Humano cumplió en un 100% las acciones de mejora para los hallazgos 7 de Bienes Depreciados y 8 de Bienes No explotados, aplicando el Nuevo Marco Normativo para Entidades de Gobierno.

H9,10. Otros Ingresos o Gastos – Ajustes de Ejercicios Anteriores: Se está dando cumplimiento a lo establecido en el Marco Normativo para Entidades de Gobierno, en lo que respecta al tratamiento contable para los ingresos y gastos – ajustes de ejercicios anteriores

H11. Cuentas Recíprocas: Se solicitó a la Contaduría General de la Nación, revisión de las reglas de eliminación que aplican para las operaciones recíprocas entre las entidades públicas y orientación en el tratamiento contable a utilizar, acorde a la naturaleza jurídica de cada entidad; se han realizado conciliaciones con cada una de las entidades, mesas de trabajo, acompañamiento de la CGN, para dirimir y minimizar las diferencias que se presentan en los saldos de las operaciones recíprocas.

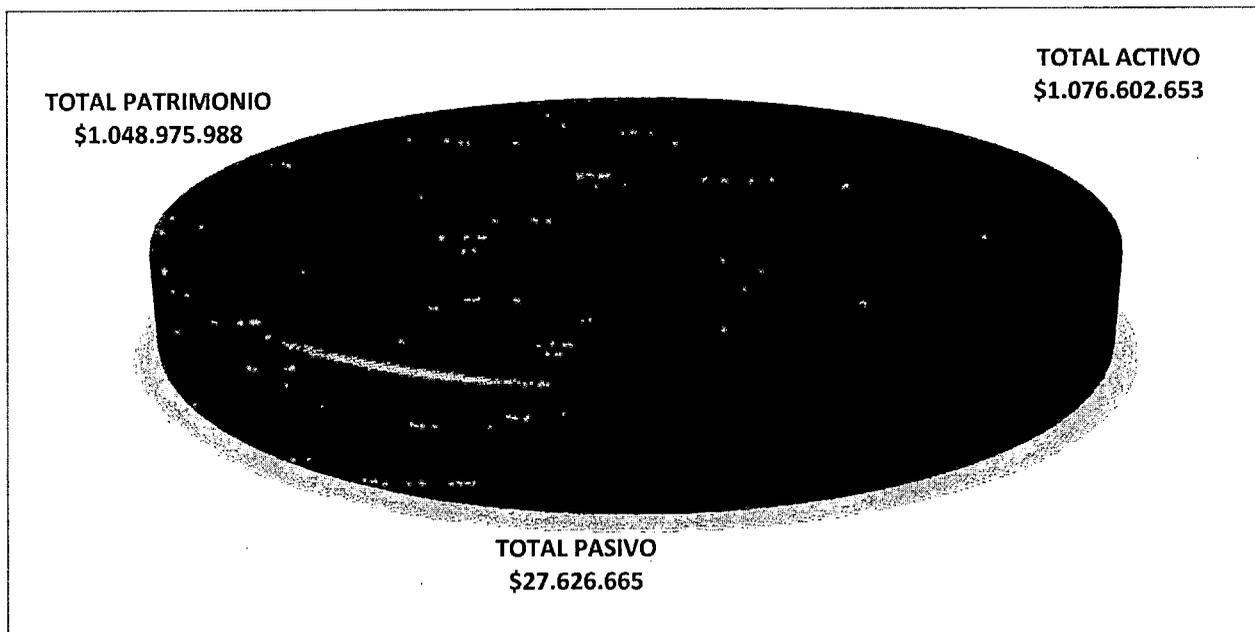
H12. Creación del Comité de Cartera: Por parte de la Oficina Asesora Jurídica se constituyó y reglamentó el Comité de Cartera del Ministerio TIC, con la Resolución 1848 del 10 de julio de 2018.



El futuro digital
es de todos

Gobierno
de Colombia
MinTIC

COMPOSICIÓN ESTADOS FINANCIEROS FONDO TIC A NOVIEMBRE 30 DE 2018



ACTIVOS

DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS

Cuenta de Ahorro

Representa el valor del saldo en extracto debidamente conciliado con libros a 30 de noviembre del 2018, el FONTIC cierra con 5 cuentas de recaudo, con los siguientes saldos:

TIPO CUENTA	NOMENCLATURA CUENTA	SALDO A 30-11-2018
AHORROS	Occidente C.Ahorro 230811499	164,701
AHORROS	Banco de Occidente - C. Ahorro 265825356	698,029
AHORROS	Davivienda C.Ahorro 0550482800004582	124,906
AHORROS	Cafetero C.Ahorro 0185000033	9,747,153
AHORROS	Banco Agrario C. Ahorro 131920001605	21,944
TOTAL CUENTA 111006001		10.756.734

Cifras en miles de Pesos



El futuro digital
es de todos

Gobierno
de Colombia
MinTIC

OTROS DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS

Representa el valor del saldo en extracto debidamente conciliado a 30 de noviembre del 2018, el FONTIC cierra septiembre con 1 cuenta para depósitos judiciales con el siguiente saldo:

TIPO CUENTA	NOMENCLATURA CUENTA	SALDO A 30-11-2018
DEPOSITOS JUDICIALES	Banco Agrario Cta.110019196033	5.292.645
TOTAL CUENTA 111090001		5.292.645

Cifras en miles de Pesos

AVANCES PARA VIÁTICOS Y GASTOS DE VIAJE

Corresponde a los anticipos de viáticos desembolsados a funcionarios y contratistas del MINTIC/FONTIC, que a 30-11-2018 se encuentran pendientes de legalizar por valor de \$16.175.

NIT	TERCERO	VALOR
16075621	CARLOS HUMBERTO RUIZ GUZMAN	1,013
80415402	FRANKLIN MERCHAN CALDERON	7,087
52250100	MARIA CECILIA LONDOÑO SALAZAR	810
80197883	CAMILO ALBERTO JIMENEZ SANTOFIMIO	790
18399665	HUGO MARIO TRIVIÑO ARVELAEZ	4,402
80546758	DANIEL AREVALO CARDENAS	329
66760453	XENIA MILENA RAMIREZ OSORIO	1,458
79918125	LUIS GUILLERMO ORTEGATE PAEZ	286
Saldo pendiente de Legalizar		16,175

Cifras en miles de Pesos

CUENTAS POR COBRAR

A 30 de noviembre de 2018 el saldo de cartera por venta de bienes y servicios registró un saldo de por valor de \$42.503.767. Correspondiente a los conceptos de cartera liquidada, cartera autoliquidada, multas y acuerdos de pago.

En estas cuentas se registran los valores de las obligaciones pendientes de pago por parte de los Proveedores de Redes y Servicios de telecomunicaciones PRST, por concepto de las diferentes contraprestaciones.

Se detalla en la siguiente tabla:



El futuro digital
es de todos

Gobierno
de Colombia
MinTIC

Noviembre-18	
LICENCIAS (AUTOLIQUIDADA/ LIQUIDADA)	21.251.318
ACUERDOS DE PAGO	1.612.435
SANCIONES	2.625.168
MULTAS	17.014.846
TOTAL CARTERA NOVIEMBRE 2018	42.503.767

Cifras en miles de pesos

CARTERA AUTOLIQUIDADA Y LIQUIDADA-LICENCIAS

El Régimen Unificado de contraprestaciones dispone que todos los proveedores de redes y servicios de telecomunicaciones PRST deben presentar autoliquidaciones por las contraprestaciones periódicas, de manera trimestral, es decir aquellas que resultan de la prestación de servicios de telecomunicaciones, así mismo los operadores del servicio de radio difusión sonora y los titulares de permisos de uso de espectro deben autoliquidar la contraprestación económica de manera anual anticipada.

Dentro de los clientes más representativos se encuentran: GRUPO INVERSIONES FILIGRANA S.A.S. EN LIQUIDACIÓN. \$4.312.938. CENTAURUS MENSAJEROS S.A \$ 1.840.417. SERVICIOS POSTALES NACIONALES S.A. \$ 1.619.016. TELEPALMIRA S.A. ESP \$ 1.561.256. EMPRESA DE RECURSOS TECNOLOGICOS S.A. E.S.P. - E.R.T. - E.S.P. \$ 1.317.398. Correspondientes a Autoliquidaciones de Presentación sin pago.

ACUERDOS DE PAGO

Los acuerdos de pago son una facilidad otorgada al deudor con el fin de normalizar sus acreencias en mora, otorgando unas condiciones especiales para su pago, cuyo efecto principal es la novación de las obligaciones objeto del acuerdo, permitiendo al operador obtener plazo para el pago de sus contraprestaciones. Esta cuenta contable - ACUERDOS DE PAGO, presenta un saldo de \$1.612.435.

SANCIONES

A noviembre del 2018. Se registra un saldo de \$2.625.168. Representado por causaciones de actos administrativos de declaratorias de deudor proferidos por la Coordinación del Grupo de Cartera. Dentro de los clientes más representativos se encuentran: AXESAT S.A. \$ 644.350. INTEGRA SECURITY SYSTEMS S.A. \$ 453.583. DATOS Y SERVICIOS EN LINEA SAS. 369.600. G4S TECHNOLOGY COLOMBIA S.A. \$ 343.875.

MULTAS

A noviembre del 2018 presenta un saldo de \$17.014.846. Conformado por las sanciones de multas impuestas por la Dirección de Vigilancia y Control y la Agencia Nacional del Espectro ANE, a los Proveedores de Redes y Servicios de Telecomunicaciones. Dentro de los operadores más representativos se encuentran: UNITEL



El futuro digital
es de todos

Gobierno
de Colombia
MinTIC

S.A \$ 1.137.768. SYSTEM NETWORKS S.A E.S. P \$ 731.767. PAQUETES Y CARGA EXPRESS LTDA - PAQ EXPRESS LTDA \$ 388.990. SERVICORRA MENSAJERIA ESPECIALIZADA S.A. \$ 386.610.

RECURSOS DE ACREEDORES REINTEGRADOS A TESORERIAS

La cuenta a noviembre del 2018 presenta un saldo de \$443.542. Representado en la constitución de cuentas por cobrar a los Operadores Superavitarios, como resultado de la verificación por parte del Ministerio Tic, del esquema de Subsidios y Contribuciones TPBC.

NIT	TERCERO	CONCEPTO	VALOR
815.000.973	BUGATEL SA ESP	Constitución Cuenta por Cobrar según Resolución No.339 del 17 de febrero 2016	\$68,338
817.001.193	CAUCATEL SA ESP	Constitución Cuenta por Cobrar según Resolución No.644 del 17 de marzo 2016	\$81,661
815.000.070	EMPRESA DE TELEFONOS DE PALMIRA	Constitución Cuenta por Cobrar según Resolución No.256 del 11 de febrero 2016	\$276,815
836.000.099	TELEFONOS DE CARTAGO SA ESP	Constitución Cuenta por Cobrar según Resolución No.258 del 11 de febrero 2016	\$12,527
844.002.048	EMPRESA DE TELECOMUNICACIONES DE LA ORINOQUIA	Constitución Cuenta por Cobrar según Resolución No.1146 del 10 de mayo 2016	\$4,201
SALDO A NOVIEMBRE DEL 2018			\$443,542

OTRAS CUENTAS POR COBRAR

La cuenta-Otras Cuentas Por Cobrar, a noviembre del 2018, presenta un saldo de \$ 758.473. Representado por:

- ✓ Contabilización por concepto de intereses moratorios ordenados en el artículo 1080 del código de comercio, por el retardo en el pago de las sanciones administrativas en contra de Bantel, Establecidas en las resoluciones 078 y 2838 del 2015. rad.1083896335676, por valor de \$ 335.676;
- ✓ Causación de multas a clandestinos que impone la ANE por uso indebido del espectro, no tienen licencia autorizada por el Minsiterio TIC, según actos administrativos por valor de \$422.797.



CUENTAS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO.

Esta cuenta a noviembre del 2018 presenta un saldo de \$ 24.885.150. Como resultado de la cartera con una antigüedad mayor a 4 años. Esta información se elabora trimestralmente según los saldos presentados en el cierre de Cartera de la vigencia 2018 excluyendo las obligaciones que informa el área de Cobro Coactivo.

DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR

A noviembre del 2018, la cuenta-Contribuciones tasas e ingresos no tributarios presenta un saldo de cierre de \$ 27.989.141

Dando aplicabilidad a los parámetros establecidos por el área de Cobro Coactivo y Cartera:

A	0-24 meses	No se Deteriora
B	24-48-meses	Tasa TES Efectivo Anual
C	más de 48 Meses	100%

En el proceso de deterioro corrido en el mes de septiembre se afectaron 2414 obligaciones teniendo en cuenta las exclusiones que suministro Cobro coactivo.

Se aplicó Deterioro al 100% por valor de \$2.912.493 y con la Tasa TES por valor de \$244.142, para un total de \$ 3.156.635; se aplicaron reversiones del deterioro por pago o cruce de la obligación por valor de 2.725.250.

Debido a cruces de obligaciones y baja de cuentas de cartera según Resolución 1591 del 29 de agosto del 2018 -por la cual se ordena suprimir unas obligaciones del registro contable.

PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

Este Grupo a 30 de noviembre de 2018 refleja un saldo de \$8.178.083. Todos los registros contables se elaboraron con base en el Manual de Políticas Contables establecidas por la entidad, de acuerdo con el nuevo Marco Normativo de la Contaduría General de la Nación.

Durante este año se realizaron conciliaciones mensuales entre Contabilidad y Almacén, efectuando la depuración respectiva.

Los activos que se encuentran en la cuenta de Propiedad, Planta y Equipo, FONTIC cuenta con la estructura tecnológica más reciente de administración y seguridad de redes y sistemas que permiten realizar las funciones de la entidad, tanto interna como externamente para la transferencia de información.



El futuro digital
es de todos

Gobierno
de Colombia
MinTIC

16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	2.610,54
1605	TERRENOS	15.745,69
1635	BIENES MUEBLES EN BODEGA	143.990,40
1637	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	3.535.091,38
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO	81.408,70
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	1.565.928,66
1670	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	10.526.534,65
1675	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	950.555,49
1685	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	(8.641.171,47)

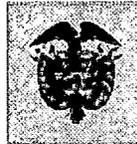
Cifras en miles de pesos

SEGUROS

Al cierre del mes de noviembre del 2018, presenta un saldo de \$47.934.00, Representado por adquisición de seguros o pólizas, que son amortizados durante la vigencia; a continuación, se relaciona el saldo pendiente de amortizar:

ASEGURADOR	CONCEPTO	VIGENCIA 2018	VALOR DIFERIDO	VALOR AMORTIZADO	SALDO PENDIENTE POR AMORTIZAR
CHUBB SEGUROS COLOMBIA SA	SEGURO DE INFIDELIDAD Y RIESGOS FINANCIEROS	Julio-Diciembre	14.780,00	11.085,00	3.695,00
	SEGURO RESPONSABILIDAD CIVIL	Julio-Diciembre	104.181,00	78.135,00	26.046,00
	SEGUROS GENERALES	Julio-Diciembre	27.347,00	11.085,00	16.262,00
	PÓLIZA DE AUTOMÓVILES	Marzo-Diciembre	15.453,00	13.522,00	1.931,00
TOTAL			161.761,00	113.827,00	47.934,00

Cifras en miles de pesos

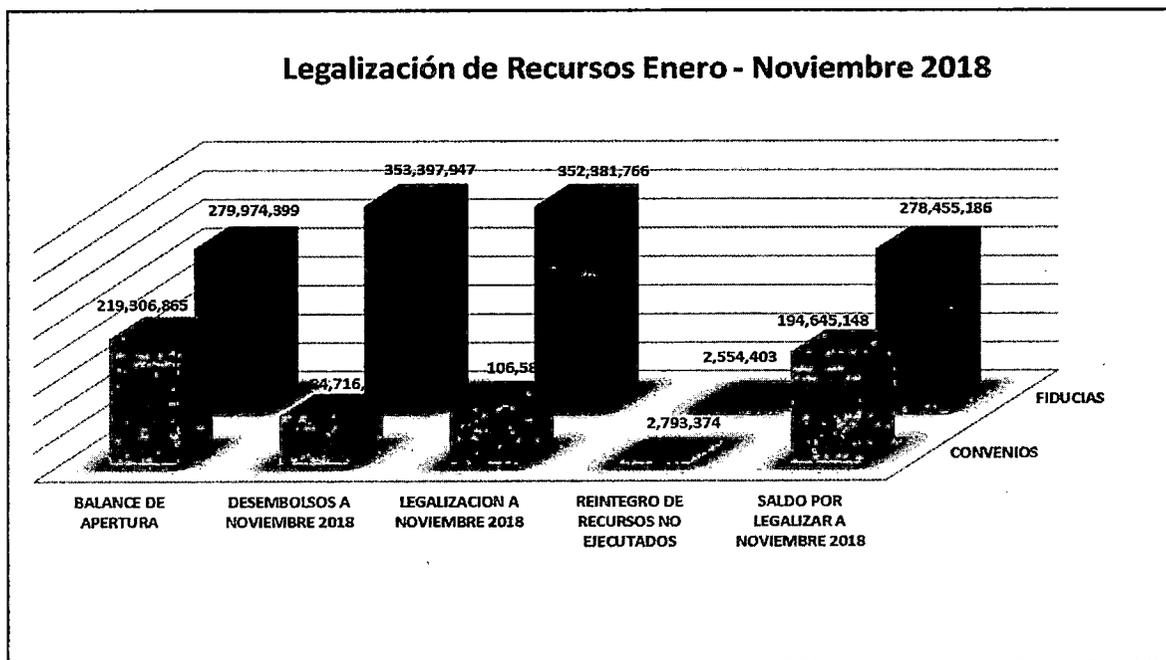


RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN

	Saldo a 01 de enero de 2018	Desembolsos a noviembre 2018	Legalizaciones a noviembre 2018	Reintegro de Recursos no Ejecutados	Saldo por Legalizar a noviembre 2018
TOTAL	499.281.263	438.114.898	458.967.059	5.347.776	473.100.334

El saldo al finalizar la vigencia 2017, corresponde al mismo presentado en el Balance de Apertura del 1 de enero de 2018, que es el de Convergencia a Normas Internacionales de Contabilidad para el Sector Público, en el cual se aplica el nuevo marco normativo, con las políticas contables adoptadas por la entidad: Saldo final vigencia 2017 y/o Balance Apertura enero 1 de 2018: \$499.281.263 y al corte de noviembre de 2018, está pendiente por legalizar el valor de \$473.100.334; como se evidencia en la siguiente gráfica.

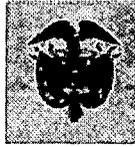
Cifras en miles de Pesos



Cifras en miles de Pesos

	Saldo a 01 de enero de 2018	Desembolsos a noviembre 2018	Legalizaciones a noviembre 2018	Reintegro de Recursos no Ejecutados	Saldo por Legalizar a noviembre 2018
TOTAL	499.281.263	438.114.898	458.967.059	5.347.776	473.100.334

Cifras en miles de Pesos



CONVENIOS

El saldo de esta cuenta refleja los valores pendientes de legalizar a 30 de Noviembre del 2018, de los recursos entregados en administración por el FONTIC, para que sean administrados por terceras entidades públicas y privadas, estos recursos se entregan a través Convenios Interadministrativos, Convenios de Asociación, Convenios de Cooperación entre otros, La legalización de los recursos se realiza de acuerdo con los informes de legalización de recursos presentado y aprobado por el Supervisor y el Contratista respectivo, amparado con los soportes del gasto adjuntos al informe.

A 30 de noviembre del 2018, la cuenta 190801 tiene un saldo de \$ 715.067.153, de los cuales \$520.422.005 corresponde a los recursos CUN que son administrados por el Ministerio de Hacienda y Crédito Público, y \$194.645.148, corresponde a los 37 convenios entregados en administración con saldos pendientes de legalizar a noviembre de 2018.

CONVENIO	IDENTIFICACION	ENTIDAD	RECURSOS ENTREGADOS	RECURSOS ADMINISTRADOS	RECURSOS PENDIENTES	RECURSOS PENDIENTES	RECURSOS PENDIENTES
504-2011	899999316	FONADE	5.874.654	-	957.250	40.925	4.876.480
534-2011	899999035	ICETEX	14.258.834	-	2.036.635	-	12.222.200
989-2012	899999316	FONADE	2.139.900	-	940.203	190.177	1.009.520
1047-2012	899999035	ICETEX	739.859	-	-	-	739.859
879-2013	899999316	FONADE	4.076.064	-	753.396	1.400.807	1.921.861
349-2014_CIE02-2015	830002634	ESCUELA SUPERIOR DE GUERRA	630.000	-	450.000	-	180.000
432-2014	899999035	ICETEX	2.479.802	2.900.000	1.703.105	-	3.676.697
577-2014	899999035	ICETEX	8.419.636	-	3.902.686	-	4.516.950
426-2015	899999035	ICETEX	7.065.163	10.000.000	4.235.168	-	12.829.995
665-2015	899999035	ICETEX	83.378.686	-	21.507.856	-	61.870.830
443-2015	800091076	PNUD	298.809	-	248.135	50.674	-
647-2015	800091076	PNUD	2.486.810	2.900.000	3.865.388	-	1.521.422
667-2015	899999316	FONADE	58.190.433	-	4.522.656	-	53.667.776
67-2011	899999316	FONADE	270.732	-	25.352	245.380	-
1242-2016	860007322	CAMARA DE COMERCIO DE BOGOTA	5.281	-	1	5.280	-
1129-2016	900576075	CORP.DE ALTA TEC. PARA LA DEFENSA	4.191.252	1.674.954	5.050.324	-	815.881
601-2017	900062917	SERVICIOS POSTALES NACIONALES S.A.	-	318.000	318.000	-	-



El futuro digital
es de todos

Gobierno
de Colombia
MinTIC

674-2017	890303666	FES SOCIAL	469.071	-	423.720	45.351	-
683-2017	890303666	FUNDACION FES SOCIAL	810.910	-	217.470	593.440	-
675-2017	830046582	FONDO MIXTO DE PROMOCION CINEMATOGRAFICA PROIMAGENES EN MOVIMIENTO	39.628	-	-	39.628	-
684-2017	800048884	FEDESOFTE	-	399.000	399.000	-	-
825-2017	899999035	ICETEX	1.880.000	-	288.881	-	1.591.119
866-2017	899999035	ICETEX	4.370.000	1.800.000	2.602.358	-	3.567.642
930-2017	899999035	ICETEX	11.635.000	1.000.000	1.695.021	-	10.939.979
561-2017	860528224	FEDERACION NACIONAL DE SORDOS DE COLOMBIA	199.804	-	185.531	14.273	-
554-2017	830005370	TEVEANDINA LTDA	237.440	-	199.286	38.154	-
648-2017	800048884	FEDESOFTE	205.000	-	205.000	-	-
703-2017	830005370	TEVEANDINA LTDA	0	-	-	0	-
800-2017	800149483	CINTEL	6.158	481.920	481.820	6.258	-
594-2017	830005370	TEVEANDINA LTDA	262.818	-	253.026	9.791	-
577-2017	860038338	FUNDACION SILDARRIAGA CONCHA	13.685	-	-	13.685	-
814-2017	830139206	OIT ORGANIZ. INTER. DEL TRABAJO	1.312.000	21.459.886	19.021.122	-	3.750.764
853-2017	800105552	ORGANIZACION INTERNACIONAL PARA LAS MIGRACIONES O I M	-	60.000	60.000	-	-
820-2017	900404482	CENTRO DE BIOINFORMATICA Y BIOLOGIA COMPUTACIONAL DE COLOMBIA	1.564.437	812.275	2.376.712	-	-
813-2017	860020227	FONPOLICIA - GESTION GENERAL	795.000	1.855.000	2.115.611	-	534.389
688-2017	891480035	UNIVERSIDAD TECNOLOGICA DE PEREIRA	-	110.000	108.210	1.790	-
867-2017	900156270	RENATA	1.000.000	-	948.500	51.500	-
837-2017	891480035	UNIVERSIDAD TECNOLOGICA DE PEREIRA	-	833.000	786.740	46.260	-
749-2018	899999316	FONADE	-	1.000.000	-	-	1.000.000

Ministerio de Tecnologías de la Información y las Comunicaciones
Edificio Murillo Toro, Carrera 8a, entre calles 12A y 12B
Código Postal: 111711 . Bogotá, Colombia
T: +57 (1) 3443460 Fax: 57 (1) 344 2248
www.mintic.gov.co

#El FuturoDIGITALesDe
TODOS



El futuro digital
es de todos

Gobierno
de Colombia
MinTIC

696-2018	900062917	SERVICIOS POSTALES NACIONALES S.A.	-	466.000	466.000	-	-
653-2018	890303666	FES SOCIAL	-	11.192.400	8.622.026	-	2.570.374
715-2018	900180913	FUNDACION TECNALIA COLOMBIA	-	9.416.279	4.934.372	-	4.481.907
747-2018	860528224	FEDERACION NACIONAL DE SORDOS DE COLOMBIA	-	1.399.985	1.296.398	-	103.587
723-2018	800194600	CORPORACION COLOMBIANA DE INVESTIGACION AGROPECUARIA	-	741.000	350.000	-	391.000
725-2018	800241770	FUNDACION GABRIEL GARCIA MARQUEZ PARA EL NUEVO PERIODISMO IBEROAMERICANO	-	200.000	200.000	-	-
666-2018	830005370	TEVEANDINA LTDA	-	1.500.000	948.269	-	551.731
665-2018	830005370	TEVEANDINA LTDA	-	3.594.820	2.274.009	-	1.320.811
750-2018	830009653	ORGANIZACION DE LOS PUEBLOS INDIGENAS DE LA AMAZONIA COLOMBIANA	-	1.125.000	673.715	-	451.285
695-2018	603441	ORGANIZACION PARA LA COOPERACION Y DESARROLLO ECONOMICO OCDE	-	600.000	600.000	-	-
746-2018	817002466	CONSEJO REGIONAL INDIGENA	-	270.000	187.011	-	82.989
707-2018	860007322	CAMARA DE COMERCIO DE BOGOTA	-	315.000	129.349	-	185.651
703-2018	830002634	ESCUELA SUPERIOR DE GUERRA "GENERAL RAFAEL REYES PRIETO"	-	250.000	195.973	-	54.027
688-2018	800149483	CINTEL	-	1.949.999	1.949.999	-	-
743-2018	830046582	FONDO MIXTO DE PROMOCION CINEMATOGRAFICA PROIMAGENES EN MOVIMIENTO	-	500.000	382.221	-	117.779
690-2018	900156270	RENATA	-	200.000	197.789	-	2.211
760-2018	901144049	CORPORACION AGENCIA NACIONAL DE GOBIERNO DIGITAL	-	3.098.435	-	-	3.098.435
741-2018	2800	UNION POSTAL DE LAS AMERICAS ESPAÑA Y PORTUGAL UPAEP	-	83.998	83.998	-	-
751-2018	521336464	SECRETARIA GENERAL DE LA ORGANIZACION DE LOS ESTADOS AMERICANOS	-	210.000	210.000	-	-

Cifras en miles de Pesos



El futuro digital
es de todos

Gobierno
de Colombia
MinTIC

CONVENIOS Y/O CONTRATOS MANEJADOS A TRAVÉS DE FIDUCIAS

La cuenta presentó una variación total en el periodo de enero a noviembre de 2018 de disminución por valor de \$1.519.213; esto representado por los Desembolsos realizados por el Fondo TIC a diversos Convenios y Contratos, así como las Legalizaciones de recursos y el Reintegro de Recursos no ejecutados.

Saldo enero 01 de 2018	Saldo noviembre 30 de 2018	Variación Total en \$	Variación %
\$ 279.974.399	\$ 278.455.186	- 1.519.213	-1%

Cifras en miles de Pesos

RECURSOS ENTREGADOS A ENTIDADES PÚBLICAS PARA QUE SEAN ADMINISTRADOS A TRAVÉS DE FIDUCIA MERCANTIL DONDE LA ENTIDAD PÚBLICA CONTRATISTA ACTUA COMO FIDEICOMITENTE

Código	Identificación	Entidad	Saldo	Variación	Saldo	Variación %	Saldo
488-2010	899999296	COLCIENCIAS - FIDUCIARIA LA PREVISORA S.A.	215,905		173,628		42,277
498-2010	899999296	COLCIENCIAS - FIDUCIARIA LA PREVISORA S.A.	1,732,224		510,553		1,221,671
228-2011	899999296	COLCIENCIAS - FIDUCIARIA LA PREVISORA S.A.	3,289,536		767,378		2,522,158
437-2011	900475433	UNION TEMPORAL FIBRA OPTICA COLOMBIA - FIDUCIARIA BANCOLOMBIA S.A.	9,339,961				9,339,961
494-2011	830054060	FIDUCOLDEX	9,098,109		986,931	1,723,181	6,387,998
772-2012	899999296	COLCIENCIAS - FIDUCIARIA LA PREVISORA S.A.	6,753,951		3,131,849		3,622,102
1036-2012	830059734	SKYNET DE COLOMBIA - FIDEICOMISOS BBVA	2,546		-47,980	50,526	
1046-2012	900978341	FONDO NACIONAL DE GESTION DEL RIESGO DE DESASTRES - FIDUCIARIA LA PREVISORA S.A.	311,640			311,640	
049-2013	830045720	FONDO DE INVERSION COLECTIVA ABIERTO EFECTIVO A LA VISTA -	488,575		9,505		498,080



El futuro digital
es de todos

Gobierno
de Colombia
MinTIC

CONVENIO	NIT	TERCERO	SALDO POR LEGALIZAR A 30- 12-2013	REEMBOLSO A NOVIEMBRE 2013	AFECTACION A NOVIEMBRE 2013	REINTEGRO DE RECURSOS NO EJECUTADOS	SALDO POR LEGALIZAR A 30-12-2013
		FIDUCIARIA LA PREVISORA S.A.					
567-2013	899999296	COLCIENCIAS - FIDUCIARIA LA PREVISORA S.A.	5,285,528		1,612,236		3,673,292
768-2013	899999296	COLCIENCIAS - FIDUCIARIA LA PREVISORA S.A.	24,140,053		12,769,914		11,370,140
865-2013	830054060	FIDUCOLDEX	13,778,696		1,962,072		11,816,624
870-2013	900684404	UNION TEMPORAL INTERNET PARA KIOSCOS - IPK - FIDUCIARIA DAVIVIENDA	4,033,546	57,938,973	45,872,708		16,099,811
871-2013	900684320	UNION TEMPORAL K2 COLOMBIA - FIDUCIARIA BANCOLOMBIA S.A.	7,656,852	88,328,107	69,183,813		26,801,146
872-2013	900684112	UNION TEMPORAL KVD - FIDUCIARIA DE OCCIDENTE SA	11,769,544	63,189,722	52,734,030		22,225,236
873-2013	800057310	NEC DE COLOMBIA SA - FIDEICOMISOS CORPBANCA	14,256,109	25,927,104	17,338,539		22,844,674
	900685165	HISPASAT S A SUCURSAL COLOMBIA - FIDEICOMISOS CORPBANCA					
875-2013	900685106	UNION TEMPORAL ANDIRED - FIDUCIARIA BOGOTA S.A.	23,120,497	5,988,455	11,661,488		17,447,464
876-2013	900685002	UNION TEMPORAL CONEXIONES DIGITALES - FIDUCIARIA DE OCCIDENTE SA	8,611,787		310,742		8,301,045
408-2014	899999296	COLCIENCIAS - FIDUCIARIA LA PREVISORA S.A.	1,929,763		1,385,401		544,362
435-2014	800096329	FINANCIERA DE DESARROLLO TERRITORIAL S A FINDETER - FIDUCIARIA BANCOLOMBIA	9,959,421		2,500,312		7,459,108
581-2014	899999296	COLCIENCIAS - FIDUCIARIA LA PREVISORA S.A.	1,968,958		1,284,279		684,679



El futuro digital
es de todos

Gobierno
de Colombia
MinTIC

592-2014	899999296	COLCIENCIAS - FIDUCIARIA LA PREVISORA S.A.	2,260,831		663,884		1,596,947
489-2015	899999296	COLCIENCIAS - FIDUCIARIA LA PREVISORA S.A.	4,299,355		582,216		3,717,139
681-2015	830115993	CORPORACION POLITECNICA NACIONAL - FIDUCIARIA BANCOLOMBIA S A	2,160,012				2,160,012
682-2015	900920129	UNION TEMPORAL BAUMTIC UT - FIDUCIARIA BOGOTA S.A.	7,678,231	5,271,068	8,467,337		4,481,962
683-2015	830059734	SKYNET DE COLOMBIA - FIDUCIARIA BANCOLOMBIA S A	8,550,881	20,172,186	18,169,061		10,554,006
684-2015	900485861	FUNDACION EMPRESARIAL DE NUEVAS TECNOLOGIAS DE LA INFORMACION DE COLOMBIA - FIDEICOMISOS BBVA	3,126,187	2,142,924	5,268,631	480	
685-2015	804003326	SISTEMAS Y TELECOMUNICACIONES DEL ORIENTE LTDA - FIDUCIARIA BOGOTA S.A.	3,001,628	2,318,757	3,736,208		1,584,177
686-2015	819003851	DIALNET DE COLOMBIA SA ESP - FIDUCIARIA BANCOLOMBIA S A	3,257,317	3,161,701	6,032,148		386,869
687-2015	900921280	UNION TEMPORAL BT-INRED K3 - FIDUCIARIA BANCOLOMBIA S A	2,333,473	18,885,911	14,471,192		6,748,192
555-2016	830054060	FIDUCOLDEX	5,139,957	800,000	2,854,636		3,085,321
682-2016	899999115	EMPRESA DE TELECOMUNICACIONES DE BOGOTA SA ESP - FIDUCIARIA LA PREVISORA	3,856,967	1,908,760	5,143,028		622,699
783-2016	900457656	BANCOLDEX	70		70		
917-2016	891502163	EMPRESA DE TELECOMUNICACIONES DE POPAYAN S.A. EMTTEL E.S.P - FIDUCIARIA LA PREVISORA	46,381	35,194	58,519		23,056
918-2016	800135729	EMPRESA DE RECURSOS TECNOLOGICOS S.A. E.S.P. - FIDUCIARIA LA PREVISORA	161,541	250,320	219,645		192,217



El futuro digital
es de todos

Gobierno
de Colombia
MinTIC

1196-2016	800135729	EMPRESA DE RECURSOS TECNOLOGICOS S.A. E.S.P. - FIDUCIARIA LA PREVISORA	459,905	560,677	415,797		604,785
1197-2016	900092385	UNE EPM TELECOMUNICACIONES S.A. - FIDEICOMISOS BBVA	71,260	44,926	72,474		43,711
1198-2016	890201210	EMPRESA DE TELECOMUNICACIONES DE BUCARAMANGA S.A ESP - TELEBUCARAMANGA - FIDUCIARIA POPULAR	176,165	106,052	213,402		68,815
1199-2016	890201210	EMPRESA DE TELECOMUNICACIONES DE BUCARAMANGA S.A ESP - TELEBUCARAMANGA - FIDUCIARIA POPULAR	281,864	167,125	319,845		129,144
1200-2016	900092385	UNE EPM TELECOMUNICACIONES S.A. - FIDEICOMISOS BBVA	683,657	217,621	625,940		275,338
1201-2016	890201210	EMPRESA DE TELECOMUNICACIONES DE BUCARAMANGA S.A ESP - TELEBUCARAMANGA - FIDUCIARIA POPULAR	1,061,210	222,607	1,058,787		225,030
1203-2016	800229393	METROPOLITANA DE TELECOMUNICACIONES S.A. ESP - METROTEL - FIDUCIARIA POPULAR	1,590,289	445,747	1,672,123		363,913
1204-2016	800135729	EMPRESA DE RECURSOS TECNOLOGICOS S.A. E.S.P. - FIDUCIARIA LA PREVISORA	2,728,651	5,644,103	3,335,606		5,037,147
1205-2016	800229393	METROPOLITANA DE TELECOMUNICACIONES S.A. ESP - METROTEL - FIDUCIARIA POPULAR	342,100	140,429	378,120		104,408
1206-2016	900092385	UNE EPM TELECOMUNICACIONES S.A. - FIDEICOMISOS BBVA	45,313	433,507	256,352		222,467
1207-2016	800229393	METROPOLITANA DE TELECOMUNICACIONES S.A. ESP - METROTEL - FIDUCIARIA POPULAR	1,642,411	650,861	1,330,427		962,846
1208-2016	900092385	UNE EPM TELECOMUNICACIONES S.A. - FIDEICOMISOS BBVA	3,734,078	3,978,042	3,890,259		3,821,862



El futuro digital
es de todos

Gobierno
de Colombia
MinTIC

1209-2016	900092385	UNE EPM TELECOMUNICACIONES S.A. - FIDEICOMISOS BBVA	114,971	27,740	113,258		29,453
1210-2016	890201210	EMPRESA DE TELECOMUNICACIONES DE BUCARAMANGA S.A ESP - TELEBUCARAMANGA - FIDUCIARIA POPULAR	5,860,813	2,716,576	4,703,129		3,874,260
1211-2016	890201210	EMPRESA DE TELECOMUNICACIONES DE BUCARAMANGA S.A ESP - TELEBUCARAMANGA - FIDUCIARIA POPULAR	563,727	304,965	570,274		298,418
1221-2016	900092385	UNE EPM TELECOMUNICACIONES S.A. - FIDEICOMISOS BBVA	1,734,937	941,534	2,110,581		565,890
1232-2016	800096329	FINANCIERA DE DESARROLLO TERRITORIAL S.A. - FINDETER - FIDUCIARIA LA PREVISORA	31,178,538	12,000,000	7,228,610		35,949,929
1239-2016	899999296	COLCIENCIAS - FIDUCIARIA LA PREVISORA S.A.	9,202,491		5,245,165		3,957,326
600-2017	830054060	FIDEICOMISOS SOCIEDAD FIDUCIARIA FIDUCOLDEX - PROCOLOMBIA	1,811,194		1,342,619	468,575	
844-2017	900092385	UNE EPM TELECOMUNICACIONES S.A. - FIDEICOMISOS BBVA	1,658,166	375,823	1,548,208		485,781
878-2017	900092385	UNE EPM TELECOMUNICACIONES S.A. - FIDEICOMISOS BBVA	171,507	28,710	165,904		34,314
885-2017	891502163	EMPRESA DE TELECOMUNICACIONES DE POPAYAN S.A. EMTEL E.S.P - FIDUCIARIA LA PREVISORA S. A		3,762,796	1,913,771		1,849,025
886-2017	891502163	EMPRESA DE TELECOMUNICACIONES DE POPAYAN S.A. EMTEL E.S.P - FIDUCIARIA LA PREVISORA S.A.	341,349	194,873	338,894		197,328
889-2017	890399003	EMPRESAS MUNICIPALES DE CALI E.I.C.E. E.S.P. - FIDUCIARIA BOGOTA		1,034,312	515,293		519,019



El futuro digital
es de todos

Gobierno
de Colombia
MinTIC

897-2017	891502163	EMPRESA DE TELECOMUNICACIONES DE POPAYAN S.A. EMTTEL E.S.P - FIDUCIARIA LA PREVISORA S.A.	4,686,392	3,204,962	4,814,238		3,077,116
899-2017	800135729	EMPRESA DE RECURSOS TECNOLOGICOS S.A. E.S.P. - FIDUCIARIA LA PREVISORA		6,802,186	3,925,836		2,876,350
900-2017	900092385	UNE EPM TELECOMUNICACIONES S.A. - FIDEICOMISOS BBVA	3,146,556	1,258,005	3,477,893		926,668
901-2017	891502163	EMPRESA DE TELECOMUNICACIONES DE POPAYAN S.A. EMTTEL E.S.P - FIDUCIARIA LA PREVISORA S.A.	170,674	97,356	187,760		80,271
907-2017	900092385	UNE EPM TELECOMUNICACIONES S.A. - FIDEICOMISOS BBVA	64,961	12,746	64,588		13,119
910-2017	891502163	EMPRESA DE TELECOMUNICACIONES DE POPAYAN S.A. EMTTEL E.S.P - FIDUCIARIA LA PREVISORA S.A.	533,279	259,220	615,955		176,544
912-2017	800135729	EMPRESA DE RECURSOS TECNOLOGICOS S.A. E.S.P. - FIDUCIARIA LA PREVISORA		1,475,925	983,490		492,434
913-2017	891502163	EMPRESA DE TELECOMUNICACIONES DE POPAYAN S.A. EMTTEL E.S.P - FIDUCIARIA LA PREVISORA S.A.		2,015,364	1,370,768		644,596
914-2017	891502163	EMPRESA DE TELECOMUNICACIONES DE POPAYAN S.A. EMTTEL E.S.P - FIDUCIARIA LA PREVISORA S.A.	2,301,910	1,236,791	2,598,793		939,908
917-2017	800135729	EMPRESA DE RECURSOS TECNOLOGICOS S.A. E.S.P. - FIDUCIARIA LA PREVISORA		4,127,182	3,268,225		858,957
739-2018	830054060	FIDUCOLDEX		2,590,000	1,895,410		694,590

Cifras en miles de Pesos

Ministerio de Tecnologías de la Información y las Comunicaciones
Edificio Murillo Toro, Carrera 8a, entre calles 12A y 12B
Código Postal: 111711 . Bogotá, Colombia
T: +57 (1) 3443460 Fax: 57 (1) 344 2248
www.mintic.gov.co

#El Futuro DIGITAL Es De
TODOS



El futuro digital
es de todos

Gobierno
de Colombia
MinTIC

Por este concepto a 30 de noviembre de 2018 se tiene un saldo por valor de \$278.455.186 correspondiente a los Convenios Interadministrativos y de Cooperación Especial, así como los Contratos de Aportes cuyos recursos son girados directamente a entidades Fiduciarias. El porcentaje de Legalizaciones hasta el mes de noviembre de 2018 es de 99% respecto al saldo de la cuenta 192603 a enero 01 de 2018.

Al inicio de la vigencia 2018 se tenían saldos de sesenta y tres (63) Convenios y/o Contratos; el Contrato de Fiducia mercantil N° 049 de 2013 – Constitución de Patrimonio Autónomo, donde el Fondo TIC actúa como fideicomitente; presentó a octubre de 2018 unos Rendimientos Financieros por \$9.505, donde el mismo se ve afectado por el informe enviado por la Fiduciaria La Previsora S.A., reflejando el resultado del ejercicio semestral del Fideicomiso.

En el periodo enero – noviembre de 2018 se registraron ocho (8) Convenios y/o Contratos los cuales en su totalidad han presentado legalización de recursos.

PASIVO

TRANSFERENCIAS POR PAGAR

A 30 de noviembre del 2018 quedaron cuentas por pagar por este concepto por valor de \$5.341.205, corresponde al saldo por pagar a favor de la Agencia Nacional del Espectro ANE, por concepto de transferencias autorizadas para la vigencia actual mediante Resolución No.20 del 10 de enero del 2018.

TIPO CUENTA	NOMENCLATURA CUENTA	SALDO A 30-11-2018
240315001	Otras Transferencias	5.341.205
TOTAL CUENTA 240315001		5.341.205

SALDOS A FAVOR DE BENEFICIARIOS

Al cierre del mes de noviembre del 2018, presenta un saldo de \$ 6.157.222. Correspondiente a causación de los saldos a favor, producto de la verificación que realiza el Ministerio a los operadores de las autoliquidaciones presentadas y pagadas y que arrojan un mayor valor cancelado por parte de los operadores en la contraprestación o reliquidación de las obligaciones. Los operadores pueden solicitar aplicar los saldos a favor a una obligación futura, o pueden solicitar la devolución del dinero según Resolución No.1553 del 23 de octubre del 2001.

Los saldos a favor están registrados en la cuenta- SALDO A FAVOR DE BENEFICIARIOS, correspondientes al cruce entre el saldo a favor y las obligaciones pendientes de pago por parte de los operadores.



El futuro digital
es de todos

Gobierno
de Colombia
MinTIC

Dentro de los operadores con Saldos a Favor más Representativos se encuentran: COMUNICACION CELULAR S A COMCEL S A. \$1.135.274. DIRECTV COLOMBIA LTDA \$548.929. BT LATAM COLOMBIA S.A \$408.612. DIRECTV COLOMBIA LTDA. \$548.929. INTERNEXA S.A \$326.984.

LITIGIOS Y DEMANDAS

Este valor se encuentra compuesto por los Litigios y Demandas que representan las peticiones interpuestas por terceros en contra de la Entidad de periodos anteriores, las cuales ascienden a un valor estimado y justificado por la probable ocurrencia de fallo en contra del Fondo TIC, información suministrada por la oficina jurídica, y se elabora la conciliación trimestralmente de los procesos judiciales entre la Oficina Jurídica y el Grupo de Contabilidad.

La cuenta a 30 de noviembre de 2018 tiene un saldo de \$4.204.266, la componen los siguientes procesos:

Tercero	Tipo de Proceso	VALOR PRESENTE CONTINGENCIA
INFORMATICA SIGLO XXI LTDA	Administrativo	483.366
CONSULTING NET S.A.	Administrativo	2.792.902
AXESAT S. A	Administrativo	839.558
LANDINEZ MURCIA PEDRO PABLO	Administrativo	77.164
DIAZ VELOZA CATALINA	Laboral	11.275
TOTAL		4.204.266

Cifras en miles de Pesos

INGRESOS

Código	Descripción	Saldo Final
4	INGRESOS	1.040.155.404
41	INGRESOS FISCALES	1.011.868.933
4110	NO TRIBUTARIOS	1.013.302.123
411002	Multas	18.442.785
411003	Intereses	2.022.634
411004	Sanciones	1.127.055
411046	Licencias	991.709.649



El futuro digital
es de todos

Gobierno
de Colombia
MinTIC

4195	DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS (DB)	(1.433.190)
419502	Contribuciones, tasas e ingresos no tributarios	(1.433.190)
48	OTROS INGRESOS	28.286.471
4802	FINANCIEROS	23.346.190
480201	Intereses sobre depósitos en instituciones financieras	717.609
480232	Rendimientos sobre recursos entregados en administración	22.626.344
480233	Intereses de mora	2.237
4806	AJUSTE POR DIFERENCIA EN CAMBIO	7
480690	Otros ajustes por diferencia en cambio	7
4808	INGRESOS DIVERSOS	4.231.366
480815	Fotocopias	1.401
480817	Arrendamiento operativo	3.093
480825	Sobrantes	2
480826	Recuperaciones	1.000.179
480828	Indemnizaciones	19.794
480829	Responsabilidades fiscales	-
480851	Ganancia por derechos en fideicomiso	9.505
480890	Otros ingresos diversos	3.197.393
4830	REVERSIÓN DE LAS PÉRDIDAS POR DETERIORO DE VALOR	708.908
483002	Cuentas por cobrar	708.908

Cifras en miles de pesos



411046 - LICENCIAS

Esta cuenta a 30 de noviembre del 2018 tiene una representación porcentual del 95% frente al total de los ingresos, representado por el registro de ingresos por valor de \$ 991.709.649, que corresponden a las causaciones y el recaudo efectivo que el Fondo de Tecnologías de la Información y las Comunicaciones, recibe de los operadores que utilizan el espectro radioeléctrico y/o para la explotación de servicios de comunicaciones, ya sea por liquidaciones o Autoliquidaciones así:

- ✓ Contraprestación económica Permiso Uso del Espectro Radioeléctrico Pago Anual por valor de \$364.222.873.
- ✓ Contraprestación económica Permiso Uso del Espectro Radioeléctrico Pago Inicial por valor de \$433.929.
- ✓ Contraprestación Periódica Habilitación general Servicios de Comunicaciones Pago Periódico, por valor de \$626.916.715.
- ✓ Contraprestación Periódica Habilitación general Servicios de Comunicaciones Pago Inicial por valor de \$78.124
- ✓ Licencias (Autorizaciones-Radioaficionados), por valor de \$58.007

480232 - RENDIMIENTOS SOBRE RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN

Esta cuenta a 30 de noviembre del 2018 tiene una representación porcentual del 97% frente al total de la cuenta 4802 – Otros Ingresos Financieros, presentando un saldo de \$22.626.344. Que corresponde a los ingresos obtenidos por rendimientos financieros de los recursos entregados para la administración y ejecución de los proyectos y/o programas sociales, a través de convenios y/o contratos.

INGRESOS DIVERSOS-RECUPERACIONES

Esta cuenta a noviembre 30 del 2018 tiene una representación porcentual del 24% frente al total de la cuenta Ingresos Diversos, presentando un saldo de \$1.000.179. Representados así:

- ✓ Recuperaciones por propiedad planta y equipo por valor de \$ 617.676.
- ✓ Otras recuperaciones por valor de \$191.173. correspondiente al resultado de la evaluación de la aplicación de subsidios según Resolución N° 3016 del 18/01/2018 en firme 02/02/2018, 03 días para pago después de ejecutoria. Expediente 90096. (\$149.849); causación recuperación de cartera de la obligación 845-27409 sometida a Comité de Sostenibilidad. (\$ 443); causación parte de liquidación. 59691 pro recuperación de cartera (\$297); recuperación por diferencia en cierre de



esquema de subsidios según Resolución N° 3042 del 22/12/2017, en firme el 12/02/2018. Exp RTIC 96000163. (\$40.584).

- ✓ Reintegros Contratos Interadministrativos Vigencia Anterior por valor de \$190.989.
- ✓ Causación obligación por recuperación de cartera liquidación No. 62408 espectro vigencia 2010 (\$309).
- ✓ Consignación No.02500443567454 Recursos No Ejecutados Contrato 527/2014 \$32.

OTROS INGRESOS DIVERSOS

Esta cuenta a noviembre 30 del 2018 tiene una representación porcentual del 76% frente al total de la cuenta Ingresos Diversos, presentando un saldo de \$3.197.393. Representados así:

- ✓ Uso por ocupación de locales por valor de \$1.920.
- ✓ Consignaciones duplicadas de Carnet \$2.500.
- ✓ Reclasificación cuenta por pagar de movimiento almacén del mes de mayo, por corresponder a una entrada de bienes del contrato No.847-2017, el cual fue pagado en su totalidad durante la vigencia 2017. \$4.484
- ✓ Otras Sanciones y Multas (incumplimientos de contratos y Ane). Por valor de \$2.748.982. Consignación 45584 pago sanción por causal devolución cheque devuelto pg. cobro persuasivo cuota 31(\$449); consignación No.02500371177730 sanción incumplimiento contrato 681/2015 resolución .3001/2017 y 605/2018 (\$589.120); consignación No. 119225 sanción incumplimiento contrato 681/2015 res.977/2018(\$2.033.360); Consignación N° 119225 Intereses Moratorios Y Saldo Sanción Incumplimiento contrato 681/2015 Res.3001/2017 .Y 605/2018 (\$65.689); Consignación No.02500042730008 sanción por cheque devuelto art 731 Código de Comercio. girado por COURRIER CADENA (\$54.708).
- ✓ Multas a clandestinos por valor de \$424.366, según actos administrativos.
- ✓ Transferencia ACH Recursos No Ejecutados Vigencia anterior Convenio No. 599/2017 Superintendencia de Industria y Comercio (\$15.141)

GASTO

Las cuentas más representativas del gasto de Administración y Operación son las siguientes:

HONORARIOS

A 30 de noviembre del 2018, en esta cuenta se contabilizó un valor total de \$63.050.568 correspondiente a las obligaciones para amparar los pagos realizados por concepto de contratos de prestación de servicios profesionales, Contratos de consultoría, Contratos Interadministrativos, Órdenes de compra, Resoluciones y legalización de Anticipo de viáticos de contratistas:



El futuro digital
es de todos

Gobierno
de Colombia
MinTIC

DOCUMENTO SOPORTE	VALOR
CONTRATO DE CONSULTORIA	8,460,883
CONTRATO DE PRESTACION DE SERVICIOS - PROFESIONALES	51.508.205
CONTRATO INTERADMINISTRATIVO	2,551,474
LEGALIZACION ANTICIPO DE VIATICOS	31,212
ORDEN DE COMPRA	353,315
RESOLUCION	145,478
SALDO TOTAL	63,050,568

Cifras en miles de Pesos

Los Contratos más representativos en esta cuenta a 30-11-2018 son: CONTRATO DE CONSULTORIA No. 575-2014 por valor de \$4.197.784- CONTRATO INTERADMINISTRATIVO No. 1248-2016 por valor de \$2.530.649- CONTRATO DE CONSULTORIA No. 1246-2016 por valor de \$2.395.820- CONTRATO DE PRESTACION DE SERVICIOS No. 660-2018 por valor de \$1.039.879

DETERIORO DE CUENTAS POR COBRAR

Cuenta correspondiente a la contrapartida del deterioro acumulado de las cuentas por cobrar a 30 de noviembre del 2018 presenta un saldo de \$5.321.684.

TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES

A 30 de noviembre del 2018, este grupo del gasto quedó con un saldo total de \$112.889.111, representados en las siguientes cuentas:

Código	Descripción	Saldo Final
5.4.23.02.001	Para proyectos de inversión	35,124,018
5.4.23.03.001	Para gastos de funcionamiento	42,214,165
5.4.23.05.001	Para programas de educación	17,730,007
5.4.24.05.001	Subvención por recursos transferidos a las empresas públicas	11,511,909
5.4.24.07.001	Bienes entregados sin contraprestación	326,264
5.4.24.90.001	Otras subvenciones	5,982,749
TOTAL TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES		112.889.111

Cifras en miles de Pesos

Las cuentas más representativas del gasto de transferencias son las siguientes:

Para proyectos de inversión

A 30 de noviembre del 2018, en esta cuenta se contabilizó un valor total de \$35.124.018 correspondiente a las transferencias causadas a favor de la AGENCIA NACIONAL DEL ESPECTRO NIT.900.334.265 según



El futuro digital
es de todos

Gobierno
de Colombia
MinTIC

Resolución No.00020 del 10 de enero del 2018 por valor de \$11.956.775, a favor de RADIO TELEVISION NACIONAL DE COLOMBIA RTVC NIT. 900.002.583, por concepto de pago de transferencias por valor de \$21.648.000 y a favor de la SUPERINTENDENCIA DE INDUSTRIA Y COMERCIO NIT.800.176.089 por concepto de legalización del primer desembolso del convenio No.540-2018 por valor de \$1.519.243

SOPORTE	NRO. SOPORTE	NIT	TERCERO	VALOR
LEGALIZACION CONVENIO	540-2018	800176089	SUPERINTENDENCIA DE INDUSTRIA Y COMERCIO	1,519,243
RESOLUCION	020-2018	900334265	AGENCIA NACIONAL DEL ESPECTRO	11,956,775
RESOLUCION	021-2018	900002583	RADIO TELEVISION NACIONAL DE COLOMBIA RTVC	6,000,000
RESOLUCION	022-2018	900002583	RADIO TELEVISION NACIONAL DE COLOMBIA RTVC	6,500,000
RESOLUCION	026-2018	900002583	RADIO TELEVISION NACIONAL DE COLOMBIA RTVC	3,634,000
RESOLUCION	027-2018	900002583	RADIO TELEVISION NACIONAL DE COLOMBIA RTVC	3,509,000
RESOLUCION	028-2018	900002583	RADIO TELEVISION NACIONAL DE COLOMBIA RTVC	1,463,000
RESOLUCION	1479-2018	900002583	RADIO TELEVISION NACIONAL DE COLOMBIA RTVC	542,000
SALDO TOTAL				35,124,018

Cifras en miles de Pesos

Para gastos de Funcionamiento

A 30 de noviembre del 2018, en esta cuenta se contabilizó un valor total de \$42.214.165 correspondiente a las transferencias causadas a favor de la AGENCIA NACIONAL DEL ESPECTRO NIT.900.334.265 según Resolución No.00020 del 10 de enero del 2018 y a las transferencias realizadas por concepto de Franquicia Postal y Telegráfica ordenadas mediante Resoluciones No.372, 486, 787, 1083, 1084, 1196, 1451, 1452, 1540 y 1638 del 2018, en cumplimiento al concepto expedido por la Contaduría General de la Nación CGN No.20182300006991 del 1 de marzo del 2018.

NIT	TERCERO	VALOR
800093816	RAMA JUDICIAL	26,572,973
800150861	INSTITUTO NACIONAL DE MEDICINA LEGAL Y CIENCIAS FORENSES	477,332
860015971	INSTITUTO NACIONAL PARA CIEGOS INCI	3,488
899999083	DEPARTAMENTO ADMINISTRATIVO DE LA PRESIDENCIA DE LA REPUBLICA	201,934
899999098	CONGRESO DE LA REPUBLICA - CAMARA DE REPRESENTANTES - GESTION GENERAL	52,368
899999103	CONGRESO DE LA REPUBLICA SENADO GESTION GENERAL	19,976
899999119	MINISTERIO PUBLICO - GESTION GENERAL	1,651,603
900334265	AGENCIA NACIONAL DEL ESPECTRO	13,234,493
TOTAL		42,214,165

Cifras en miles de Pesos



El futuro digital
es de todos

Gobierno
de Colombia
MinTIC

Para programas de Educación

A 30 de noviembre del 2018, en esta cuenta se contabilizó un valor total de \$17.730.007 correspondiente a las legalizaciones de recursos desembolsados a favor de COMPUTADORES PARA EDUCAR NIT.830.079.479, por concepto transferencias condicionadas ordenadas mediante Convenio No.635-2018.

SOPORTE	NRO. SOPORTE	NIT	TERCERO	VALOR
LEGALIZACION CONVENIO	635-2018	830079479	COMPUTADORES PARA EDUCAR	17.730.007
TOTAL				17.730.007

Cifras en miles de Pesos

Subvención por recursos transferidos a las Empresas Públicas

A 30 de noviembre del 2018, en esta cuenta se contabilizó un valor total de \$11.511.909 correspondiente a las transferencias causadas a favor de la COLOMBIA TELECOMUNICACIONES S.A. E.S.P. NIT.830.122.566, por valor de \$2.749.914 y a favor de SERVICIOS POSTALES NACIONALES S.A. NIT.900.062.917 por concepto de pago por los servicios de franquicia postal por valor de \$8.761.994 detallados de la siguiente manera:

NIT	TERCERO	Documento Soporte	Nro. Documento	VALOR
830.122.566	COLOMBIA TELECOMUNICACIONES S.A. E.S.P.	RESOLUCION	1326-2018	380,693
			1365-2018	357,596
			1613-2018	391,410
			373-2018	715,363
			456-2018	359,639
900.062.917	SERVICIOS POSTALES NACIONALES S.A.	RESOLUCION	995-2018	545,214
			1730-2018	5,540,100
			1903-2018	3,221,894
TOTAL				11.511.909

Cifras en miles de Pesos

GASTO PÚBLICO SOCIAL

A 30 de noviembre del 2018, este grupo del gasto quedó con un saldo total de \$479.877.499, representados en las siguientes cuentas:

Código	Descripción	Saldo Final
5.5.07.05.001	Generales	457.249.314
5.5.07.06.001	Asignación de bienes y servicios	22.628.185
TOTAL		479.877.499

Cifras en miles de Pesos



Generales

Esta cuenta a 30 de noviembre del 2018, representa las legalizaciones de la ejecución de los recursos entregados en administración, a través de convenios y/o contratos suscritos directamente con el contratista o a través de las Fiduciarias, para el desarrollo de proyectos de inversión social; con los informes entregados por los Supervisores periódicamente, una vez se surte la revisión y verificación de la documentación que soporta el gasto ejecutado; el cual asciende a un valor de \$457.249 y que corresponde a la información relacionada en los cuadros de: RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN Y CONVENIOS Y/O CONTRATOS MANEJADOS A TRAVÉS DE FIDUCIAS, de este informe; los más Representativos, son:

NÚMERO DE CONVENIO	NIT	TERCERO
534-2011/ 1047/2012/ 432-2014/ 577-2014/ 426-2015/ 665-2015/ 825-2017/ 866-2017/ 930-2017.	899.999.035	INSTITUTO COLOMBIANO DE CREDITO EDUCATIVO Y ESTUDIOS TECNICOS EN EL EXTERIOR MARIANO OSPINA PEREZ ICETEX
504-2011/ 989-2012/ 879-2013/ 667-2015.	899.999.316	FONDO NACIONAL DE DESARROLLO -FONADE
870-2013	900.684.404	UNION TEMPORAL INTERNET PARA KIOSCOS – IPK
871-2013	900.684.320	UNION TEMPORA -K2 COLOMBIA
872-2013	900.684.112	UNION TEMPORAL KVD

Asignación de Bienes y Servicios

A 30 de noviembre del 2018, este grupo del gasto quedó con un saldo total de \$22.628.185, correspondiente a pagos por concepto de Contratos Interadministrativos, Contratos de Interventoría, Contratos de prestación de servicios relacionados con proyectos misionales del Ministerio de las TIC que generan impacto social a nivel Nacional.

De otra parte, se registró en esta cuenta la Resolución No.1556 del 2018 por concepto del desembolso de los recursos económicos asociados al Convenio Interadministrativo 758 de 2018 FONTIC - 0463 de 2018 MINCULTURA convocatoria crea digital 2018, el saldo de la cuenta se compone de la siguiente manera:

DOCUMENTO SOPORTE	CTO	VALOR
CONTRATO DE INTERVENTORIA	1034-2012	801,641
	691-2015	1,723,997
	696-2015	1,097,498
	697-2015	603,444
	877-2017	2,286,117
	882-2013	5,056,600
	969-2017	1,497,017
	972-2017	165,904



El futuro digital
es de todos

Gobierno
de Colombia
MinTIC

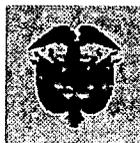
CONTRATO DE PRESTACION DE SERVICIOS	767-2018	961,627
	769-2018	1,357,509
	971-2017	4,374,766
CONTRATO INTERADMINISTRATIVO	1195-2016	1,753,485
RESOLUCION	1556-2018	948,580
Total general:		22,628,185

Cifras en miles de Pesos

589301-DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS INGRESOS NO TRIBUTARIOS

A 30 de noviembre del 2018 esta cuenta presenta un saldo de \$12.497.459. Representado por la constitución de saldos a favor de las vigencias anteriores a los operadores discriminados de la siguiente manera:

- ✓ Licencias (Contraprestación económica Permiso Uso del Espectro Radioeléctrico) por valor de \$ 11.041.176.
- ✓ Licencias (Contraprestación Periódica Habilitación general Servicios de Comunicaciones) por valor de \$1.218.350.
- ✓ Multas, por valor de \$156.602.
- ✓ Intereses de Mora, por valor de \$5.736.
- ✓ Sanciones, por valor de \$75.595.



OPERACIONES RECIPROCAS FONDO DE TECNOLOGIAS DE LA INFORMACIÓN Y LAS COMUNICACIONES

ESTE CON INFORME DE CONSOLIDACIÓN DE FECHA 30.11.2018			
INDICADOR DE GESTIÓN DE CONCILIACIÓN DE OPERACIONES RECIPROCAS	30.09.2018	Valores	%
INFORME CGN2015_002_OPERACIONES_RECIPROCAS_CONVERGENCIA REPORTADO POR EL FONDO TIC	30.09.2018	689,930,409,766.31	100.00%
PARTIDAS CONCILIATORIAS SEGÚN INFORME ENVIADO CGN	30.09.2018	115,379,294,274.82	16.72%
TOTAL CONCILIADO		574,551,115,491.49	83.28%

Con el objetivo de reducir de manera significativa los saldos por conciliar de las operaciones reciprocas, en cumplimiento a lo determinado por la Contaduría General de la Nación circular externa 005 de 19 septiembre 2016 las entidades públicas debemos adoptar acciones a que haya lugar con el propósito de gestionar las diferencias presentadas:

1. En la confrontación de la información que se ha efectuado sobre los saldos de operaciones reciprocas se evidencia entidades que siguen reportado como operación reciproca eliminable la contraprestación por el permiso del uso del Espectro y la habilitación de los servicios telecomunicaciones, no obstante haberse solicitado por medio de comunicaciones no se ha dado cumplimiento al procedimiento establecido en el concepto 20172000110651 de fecha 21.12.2017 emitido por la CGN, en el cual hace referencia en el punto 3 de Operaciones Reciprocas a: "Para los casos en que la erogación del adquiriente implica el registro de un activo antes que un gasto, no habrá lugar al reporte de operaciones reciprocas, conducentes a la eliminación por operaciones que afecten los resultados, toda vez que no existe correspondencia entre gastos y costos, con los ingresos del Ministerio, subsistiendo únicamente para esos casos, el reporte de operaciones reciprocas entre el derecho y la obligación correlativa".

Se efectuó mesa de trabajo el día 10 de septiembre de 2018 en las instalaciones de la Contaduría General de la Nación, para analizar el tema y se acordó no reportar estos conceptos registrados por Fondo de Tecnologías de la Información y las Comunicaciones en la cuenta 411046-Ingresos No tributarios – Licencias por ser cuenta no reciproca no incluida en las reglas de eliminación.

2. Se gestionó ante La Contaduría General de la Nación la emisión del concepto No. 20182000044971 del 06-09-2018 sobre el procedimiento contable para evitar la partida conciliatoria presentada con el ICETEX; los gastos de administración-comisión de los recursos entregados en administración, en el cual concluye *"De conformidad con la cláusula décima del contrato en cuestión, tanto el Ministerio como el Icetex deben reconocer el gasto para el primero y el ingreso para el segundo, cada vez que se efectúa un desembolso a los beneficiarios de los créditos que se otorgan con cargo a los recursos, es decir, una vez ocurre el hecho generador de la comisión. Como consecuencia de ello, no hay lugar a registro de gastos ni de ingresos anticipados, para ninguna de las dos partes. Para efectos de las operaciones recíprocas, deberá tenerse en cuenta que el gasto para el Ministerio deberá ser reconocido en la subcuenta 580237 – Comisiones sobre recursos entregados"*



en administración de la cuenta 5802- COMISIONES, en tanto que el Ictex deberá reportar el ingreso en la subcuenta 480813- Comisiones, de la cuenta 4808- INGRESOS DIVERSOS. “

3. Se efectuó mesa de trabajo con ETB, UNE Y EMCALI el día 09 de octubre de 2018 con el objetivo de unificar el procedimiento a utilizar el procedimiento que se debe aplicar a los convenios interadministrativos de objetos "habilitación y promoción de espacios de acceso gratuito a internet a través de las zonas WI-FI; la CGN se permite emitir concepto 20182300054721 del 15 de noviembre de 2018 para reconocimiento de recursos entregados a un Patrimonio Autónomo para la ejecución de programas de implementación de zonas Wifi en entidades territoriales:

El patrimonio autónomo se genera con la constitución de una fiducia mercantil, al cual se transfiere recursos destinados a cumplir la finalidad del negocio fiduciario, El Fondo Tic entrega directamente los recursos al patrimonio autónomo debitando la subcuenta 192603-Fiducia mercantil - Patrimonio autónomo de la cuenta 1926-DERECHOS EN FIDEICOMISO y acreditando las subcuentas de la cuenta que identifique el activo, por su parte, la entidad que actúa como fideicomitente, debitará la subcuenta 991510-Recursos administrados en nombre de terceros de la cuenta 9915-ACREEDORAS DE CONTROL POR CONTRA (DB) y acreditará la subcuenta 930804-Recursos entregados en administración - Fiducia mercantil de la cuenta 9308-RECURSOS ADMINISTRADOS EN NOMBRE DE TERCEROS.

Con la ejecución de los recursos el Fondo Tic disminuye el saldo en la subcuenta 192603-Fiducia mercantil - Patrimonio autónomo de la cuenta 1926-DERECHOS EN FIDEICOMISO afectando la cuenta de gastos que corresponda: 1. Recursos ejecutados se afectara la subcuenta 550705-Generales del grupo 55-GASTO PÚBLICO SOCIAL 2. Si se adquieren bienes muebles por el operador o forman activos de los cuales el beneficio es para la entidad territorial en donde se instala el servicio, a la cual se le entrega directamente por parte del operador, el Fondo Tic afectara la subcuenta 542307-Bienes entregados sin contraprestación de la cuenta 5423-OTRAS TRANSFERENCIAS, por su parte a la entidad territorial debe reconocer los bienes recibidos en la respectiva subcuenta y cuenta de las propiedades, planta y equipo, afectando un ingreso de la subcuenta 442807-Bienes recibidos sin contraprestación de la cuenta 4428-OTRAS TRANSFERENCIAS.

Por lo que la entidad pública una vez legalice el desembolso recibido reconocerá el Ingreso en la medida que cumpla con el objetivo del proyecto y de acuerdo con las condiciones contractuales establecidas y aumentará o disminuirá los saldos de las cuentas de orden.

En la presentación de las operaciones recíprocas Como el Fondo Tic afecta rubros de gasto público social, en razón a que el beneficiario en este caso es la comunidad y no otra entidad pública, no se incluirá en el reporte de operaciones recíprocas, consecuentemente la entidad pública tampoco reportará como operación recíproca el ingreso vs cuenta por cobrar con el Fondo.

4. Se solicitó a la Contaduría General de la Nación orientación en la aplicación de las subcuentas 244025 – Multas y 244026 – Sanciones, que están definidas en las reglas de eliminación y no



incluidas en el catálogo contable y la cuenta 138515 - Contribuciones Tasas e Ingresos No tributarios(Licencias), no posee su correlativa, se pronunció al referente la CGN y la subcuenta a utilizar en la subcuenta 249045 Multas y Sanciones, y será modificada la regla 3 para incluir la subcuenta 131118-Licencias.

- 5. Como en años anteriores no se obtuvo resultados satisfactorios, en la diferencia que se presenta por partidas conciliatorias por los giros efectuados por el Fondo Tic por los servicios de franquicia postal y telegráfica por tratarse de una transferencia de servicios en especie sin contraprestación a las entidades beneficiarias que hacen parte del Presupuesto General de la Nación, más no una subvención a la Empresa pública Servicios postales Nacionales, quien solo presta el servicio; se gestionó ante la CGN mediante comunicación enviada el 17 de diciembre de 2017 y mesas de trabajo efectuadas los días 06 de febrero de 2018 y Junio 20 de 2018; por lo que la CGN se permite emitir concepto 20182300006991 de fecha 01 de marzo 2018, con el procedimiento a cumplir, el cual se resume a continuación.

Table with 6 columns: Descripción del procedimiento, Beneficiaria de la Franquicia postal, Fondo Tic, Servicios postales Nacionales, Observación, and Cuentas Eliminables en el proceso de consolidación. It details accounting entries for postal services and fund transfers.

Para su aplicación se efectúa mesa de trabajo en las instalaciones del Fondo Tic con Servicios postales Nacionales el día 28 de Septiembre de 2018, y se procede él envió de comunicaciones el 16 de noviembre de 2018, socializando concepto 20182300006991 de fecha 01 de marzo de 2018 emitido por la Contaduría General de la Nación, para su correspondiente aplicación, acorde al tratamiento contable establecido para la transferencia a las Entidades Beneficiarias, que hacen parte del Presupuesto General de la Nación, de los servicios de las Franquicias Postales y Telegráficas, por parte del Fondo de Tecnologías de la Información y las Comunicaciones, con sus respectivos soportes para su reconocimiento en el Ingreso por transferencias.



El futuro digital
es de todos

Gobierno
de Colombia
MinTIC

6. En envió comunicación el día 23 de 2018 a la CGN, con el propósito de definir el tratamiento contable del déficit del servicio postal universal (SPU), que se permite emitir concepto 20182000046481 de fecha 13 de septiembre de 2018 como se resume a continuación.

Descripción del procedimiento Concepto 20182000046481 de Fecha 13-09-2018 Reconocimiento Déficit del SPU	Reconocimiento Déficit del SPU	Fondo Tic	Servicios postales Nacionales	Observación	Cuentas Eliminables en el proceso de consolidación efectuado por la CGN
Anualmente el Operador Postal Oficial o Concesionario de Correo (OPO) deberá enviar un presupuesto que proyecte el déficit del SPU del año siguiente, debidamente sustentando, a precios asequibles, que el Parágrafo 1° artículo 7 Decreto 223 de 2014. Probabilidad de pago del déficit del SPU es mas alta que la probabilidad de no pago.	Servicio Postal Universal (SPU) conjunto de servicios postales de calidad, prestados por el operador oficial o Concesionario del correo en forma permanente y a precios asequibles, que el estado garantiza a todos los habitantes del territorio Nacional, el monto del déficit que resulte lo reconocerá anualmente el fonic y será pagado al OPO.	536902001-Próvisiones por garantías- Garantías contractuales - concesiones DB / 270702001 Provisiones Garantías contractuales - concesiones CR			Las operaciones son registradas en cuentas no incluidas en la reglas de eliminación por que no da lugar a operaciones reciprocas
Cuando la compensación del déficit del SPU se haga efectiva, es decir, cuando a la obligación de pago pasa de ser probable a cierta	Servicio Postal Universal (SPU) conjunto de servicios postales de calidad, prestados por el operador oficial o Concesionario del correo en forma permanente y a precios asequibles, que el estado garantiza a todos los habitantes del territorio Nacional, el monto del déficit que resulte lo reconocerá anualmente el fonic y será pagado al OPO.	589090001 Otros gastos diversos (mayor valor pagado al provisionado) DB / 270702001 Provisiones Garantías contractuales - concesiones DB / 249019001 Garantías contractuales - concesiones CR / 536902001-Próvisiones por garantías-Garantías contractuales - concesiones (menor valor pagado al provisionado en el mismo periodo contable) CR/ 480826001 Recuperaciones (menor valor pagado al provisionado en periodo anterior)	132302 Acuerdos de Concesión Derechos por Cobrar al concedente/ 480902- Acuerdos de Concesión-Ingresos a Favor del Concesionario		Las operaciones son registradas en cuentas no incluidas en la reglas de eliminación por que no da lugar a operaciones reciprocas

LUISA FERNANDA TRUJILLO BERNAL
REPRESENTANTE LEGAL
C.C. 43.996.509

GINA DEL ROSARIO NÚÑEZ POLO
SUBDIRECTORA FINANCIERA
C.C. 51.579.600

CONSTANZA CASTRO SANCHEZ
CONTADOR TP 20100-T
C.C. 51.711.570