



ACTA DE PUBLICACION DE ESTADOS FINANCIEROS

LEIDY YANINA VIVAS OROZCO, PROFESIONAL ESPECIALIZADO, CON FUNCIONES DE CONTADORA DEL ARCHIVO GENERAL DE LA NACIÓN JORGE PALACIOS PRECIADO, EN CUMPLIMIENTO DEL NUMERAL 36, ARTÍCULO 34 DE LA LEY 734 DE 2002 Y DEL NUMERAL 7, CAPÍTULO II, SECCIÓN II, TÍTULO II, PARTE I DEL RÉGIMEN DE CONTABILIDAD PÚBLICA, PROCEDE A PUBLICAR EN LUGAR VISIBLE POR (30) DIAS Y EN LA PÁGINA WEB DE LA ENTIDAD, EL BALANCE GENERAL A 31 DE DICIEMBRE DE 2017, EL ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONÓMICA, SOCIAL Y AMBIENTAL Y EL ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL 1 DE OCTUBRE Y EL 31 DE DICIEMBRE DE 2017, HOY QUINCE (15) DE FEBRERO DE 2018.

LEIDY YANINA VIVAS OROZCO

Profesional Especializado, con funciones de Contadora

Se desfija, hoy _____ () de _____ a las _____

Los suscritos **JORGE ENRIQUE CACHIOTIS SALAZAR**, Director General (E) y **LEIDY YANINA VIVAS OROZCO**, profesional especializado con funciones de Contador del Archivo General de la Nación Jorge Palacios Preciado, en ejercicio de las facultades legales que les confieren las Leyes 80 de 1989, 43 de 1990 y en cumplimiento de lo estipulado en las Resoluciones 375 del 17 de septiembre del 2007 y 706 del 16 de diciembre de 2016 de la Contaduría General de la Nación.

CERTIFICAN:

Que los saldos de la información Financiera, Económica, Social y Ambiental del Archivo General de la Nación Jorge Palacios Preciado con corte a 31 de diciembre de 2017, fueron tomados fielmente de los libros de contabilidad generados por el Sistema Integrado de Información Financiera SIIF Nación, llevados conforme a las normas de contabilidad pública y que las cifras registradas en ellos, reflejan fidedignamente la situación financiera del Archivo General de la Nación y corresponden a la información preparada por la Entidad.

Que los estados contables básicos del Archivo General de la Nación con corte 31 diciembre de 2017, revelan el valor total de activos, pasivos, patrimonio, ingresos, gastos y cuentas de orden, reportados en el libro mayor emitido por el SIIF.

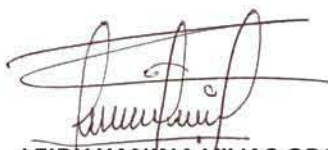
Que la información contable pública se transmitió a la Contaduría General de la Nación a través del Sistema Consolidador de Hacienda e Información Pública - CHIP, adjuntando los Estados Financieros de la entidad, utilizando la información generada en el SIIF NACIÓN, por obligatoriedad expresa del Decreto 2674 del 21 Diciembre de 2012 y que de conformidad con las normas de Contabilidad Pública se presentaron y validaron los formatos CGN2005001 _ SALDOS Y MOVIMIENTOS, CGN2005_002_ OPERACIONES RECIPROCAS y CGN2016_01 VARIACIONES TRIMESTRALES SIGNIFICATIVAS, en los formatos establecidos por este organismo de control.

La presente certificación se expide a solicitud de la Contaduría General de la Nación a los catorce (14) días del mes de febrero de 2018.

En constancia firman.



JORGE ENRIQUE CACHIOTIS SALAZAR
Director General (E)



LEIDY YANINA VIVAS OROZCO
Contador Público T.P 118095-T

ANEXO No. 2
ARCHIVO GENERAL DE LA NACION JORGE PALACIOS PRECIADO
BALANCE GENERAL COMPARATIVO

31 de Diciembre de 2017 - 31 de Diciembre de 2016

(Cifras en Pesos)

CÓDIGO	ACTIVO	PERIODO ACTUAL	PERIODO ANTERIOR	CÓDIGO	PASIVO	PERIODO ACTUAL	PERIODO ANTERIOR
		31 DE DICIEMBRE DE 2017	31 DE DICIEMBRE DE 2016			31 DE DICIEMBRE DE 2017	31 DE DICIEMBRE DE 2016
	CORRIENTE	4.172.232.378	7.803.063.929		CORRIENTE	5.390.722.086	4.081.726.211
11	EFFECTIVO	947.479.829	358.257.187	24	CUENTAS POR PAGAR	4.337.849.823	3.147.405.328
1105	CAJA	257.200	69.350	2401	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NAL.	3.391.718.969	2.358.710.690
1110	BANCOS Y CORPORACIONES	947.222.629	358.187.837	2425	ACREEDORES	344.859.409	247.572.057
				2436	RETENCION E IMPTO DE TIMBRE	275.038.525	354.635.399
12	INVERSIONES	0	0	2440	IMPUESTOS TASAS Y CONTRIBUCIONES	0	0
1201	INVERSIONES ADM/LIQ. RENTA	0	0	2445	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO IVA	326.232.920	186.487.183
				2453	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	0	0
14	DEUDORES	2.193.815.823	6.216.061.513		OBLIGACIONES LABORALES	867.822.932	31.909.628
1407	CUENTAS POR COBRAR	644.718.806	1.361.836.765	2505	SALARIOS Y PRESTACIONES SOCIALES	867.822.932	31.909.628
1420	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	0	0				
1424	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	1.386.964.109	4.837.731.740	27	PASIVOS ESTIMADOS	0	0
1425	DEPOSITOS EN GARANTIA	0	0	2715	PROVISION PARA PRESTACIONES SOCIALES	0	0
1470	OTROS DEUDORES	162.132.908	17.064.808				
1480	PROVISIÓN PARA DEUDORES	0	(571.800)	29	OTROS PASIVOS	185.049.331	902.411.255
19	OTROS ACTIVOS	1.030.936.726	1.228.745.230	2905	RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS	777.685	61.693.848
1905	BIENES PAGADOS POR ANTICIPADO	0	0	2910	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	184.271.646	840.717.407
1910	CARGOS DIFERIDOS	1.030.936.726	1.228.745.230				
	NO CORRIENTE	41.718.704.496	34.850.554.791		NO CORRIENTE	88.196.321	93.921.388
16	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	24.278.054.002	17.403.791.459	27	PASIVOS ESTIMADOS	88.196.321	93.921.388
1605	TERRENOS	1.116.913.428	1.116.913.428	2710	PROVISION PARA CONTINGENCIAS	88.196.321	93.921.388
1635	BIENES MUEBLES EN BODEGA	0	0				
1640	EDIFICACIONES	12.147.216.241	9.816.197.939		TOTAL PASIVOS	5.478.918.407	4.175.647.599
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO	975.004.490	422.340.971	32	PATRIMONIO INSTITUCIONAL	40.412.018.467	38.477.971.121
1660	EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO	630.732.875	571.361.326	3208	CAPITAL FISCAL	28.925.752.363	27.159.091.586
1665	MUEBLES, ENS.Y EQUIPO DE OFICINA	8.581.266.741	5.006.363.633	3225	RESULT DE EJERCICIOS ANTERIORES	662.634.296	5.050.622.228
1670	EQUIPO DE COMUN. Y COMPUTACION	9.017.210.010	7.445.051.050	3230	RESULTADOS DEL EJERCICIO	3.773.206.562	(773.587.932)
1675	EQU.TRANSP. TRACCION Y ELEVAC	408.009.479	408.009.479	3235	SUPERAVIT POR DONACIONES	919.819.601	919.819.602
1680	EQUIPO COM. COCINA Y DESPENSA	75.429.676	76.584.162	3240	SUPERAVIT POR VALORIZACION	7.402.274.455	7.402.274.455
1685	DEPRECIACION ACUMULADA	(8.673.728.938)	(7.459.030.529)	3255	PATRIMONIO INSTITUCIONAL INCORPORADO	0	0
17	BIENES DE BENEFICIO Y USO PUBLICO	9.967.253.705	9.967.253.705	3270	PROV. DEPRECIACION Y AMORTIZ.	(1.271.668.810)	(1.280.248.818)
					TOTAL PATRIMONIO	40.412.018.467	38.477.971.121



ANEXO No. 01

ARCHIVO GENERAL DE LA NACION JORGE PALACIOS PRECIADO
BALANCE GENERAL COMPARATIVO
31 DE DICIEMBRE DE 2017 - 31 DE DICIEMBRE DE 2016



(Cifras en Pesos)

CÓDIGO	ACTIVO	PERIODO ACTUAL	PERIODO ANTERIOR	CÓDIGO	PASIVO	PERIODO ACTUAL	PERIODO ANTERIOR
		31 DE DICIEMBRE DE 2017	31 DE DICIEMBRE DE 2016			31 DE DICIEMBRE DE 2017	31 DE DICIEMBRE DE 2016
	CORRIENTE	4.172.232.378	7.803.063.929		CORRIENTE	5.390.722.086	4.081.726.211
11	EFFECTIVO	947.479.829	358.257.187	24	CUENTAS POR PAGAR	4.337.849.823	3.147.405.328
12	INVERSIONES	0	0	25	OBLIGACIONES LABORALES	867.822.932	31.909.628
14	DEUDORES	2.193.815.823	6.216.061.513	27	PASIVOS ESTIMADOS	0	0
19	OTROS ACTIVOS	1.030.936.726	1.228.745.230	29	OTROS PASIVOS	185.049.331	902.411.255
	NO CORRIENTE	41.718.704.496	34.850.554.791		NO CORRIENTE	88.196.321	93.921.388
				27	PASIVOS ESTIMADOS	88.196.321	93.921.388
					TOTAL PASIVOS	5.478.918.407	4.175.647.599
16	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	24.278.054.002	17.403.791.459	32	PATRIMONIO		
17	BIENES DE BENEFICIO Y USO PUBLICO	9.967.253.705	9.967.253.705		PATRIMONIO INSTITUCIONAL	40.412.018.467	38.477.971.121
19	OTROS ACTIVOS	7.473.396.789	7.479.509.627		TOTAL PATRIMONIO	40.412.018.467	38.477.971.121
	TOTAL ACTIVOS	45.890.936.874	42.653.618.720		TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	45.890.936.874	42.653.618.720
					CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	0	0
	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0	0	91	RESPONSABILIDADES CONTINGENTES	3.203.802.268	4.277.384.749
83	DEUDORAS DE CONTROL(DB)	36.440.275.654	34.225.451.646	93	ACREEDORAS DE CONTROL	844.492.467	844.492.467
89	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	(36.440.275.654)	(34.225.451.646)	99	ACREEDORAS POR CONTRA	(4.048.294.734)	(5.121.877.216)

JORGE ENRIQUE CACHOTIS SALAZAR
Director General (E)

LEIDY YANINA VIVAS OROZCO

Profesional Especializado con Funciones de Contador del AGN
Tarjeta Profesional No 118095-T



ARCHIVO
GENERAL
DE LA NACION
COLOMBIA

ANEXO No. 2

ARCHIVO GENERAL DE LA NACION JORGE PALACIOS PRECIADO
BALANCE GENERAL COMPARATIVO

31 de Diciembre de 2017 - 31 de Diciembre de 2016

(Cifras en Pesos)

GOBIERNO DE COLOMBIA

1715 BIENES HISTORICOS Y CULTURALES	9.967.253.705	9.967.253.705
19 OTROS ACTIVOS	7.473.396.789	7.479.509.627
1970 INTANGIBLES	692.709.958	648.649.364
1975 AMORTIZACION INTANGIBLES	(621.587.624)	(571.414.192)
1999 VALORIZACIONES	7.402.274.455	7.402.274.455
TOTAL ACTIVOS	45.890.936.874	42.653.618.720
8 TOTAL CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0	0
83 DEUDORAS DE CONTROL	36.440.275.654	34.225.451.646
8315 ACTIVOS RETIRADOS	3.480.710	26.046.998
8347 BIENES ENTREGADOS A TERCEROS	44.604.271	44.861.303
8390 OTRAS CUENTAS DEUDORAS DE CONTROL	36.392.190.673	34.154.543.345
89 DEUDORAS POR CONTRA	(36.440.275.654)	(34.225.451.646)
8915 DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)	(36.440.275.654)	(34.225.451.646)

TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	45.890.936.874	42.653.618.720
9 CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	0	0
91 RESPONSABILIDADES CONTINGENTES	3.203.802.268	4.277.384.749
9120 LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS	1.258.728.112	720.000.000
9190 OTRAS RESPONSABILIDADES CONTINGENTES	1.945.074.156	3.557.384.749
93 ACREEDORES DE CONTROL	844.492.467	844.492.467
9306 BIENES RECIBIDOS EN CUSTODIA	844.492.467	844.492.467
9390 OTRAS CUENTAS ACREEDORAS CONTROL	0	0
99 ACREEDORES POR CONTRA (DB)	(4.048.294.734)	(5.121.877.216)
9905 RESPONSABILIDADES CONTINGENTES POR CONTRA	(3.203.802.268)	(4.277.384.749)
9915 ACREEDORAS DE CONTROL POR CONTRA	(844.492.467)	(844.492.467)


JORGE ENRIQUE CACHOTIS SALAZAR
Director General (E)

LEIDY YANINA VIVAS OROZCO
Profesional Especializado con Funciones de Contador del AGN
Tarjeta Profesional No 118095-T

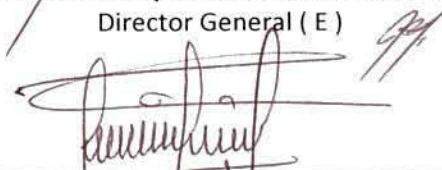
ARCHIVO GENERAL DE LA NACION JORGE PALACIOS PRECIADO
ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONOMICA, SOCIAL Y AMBIENTAL
Comparativo 31 de Diciembre de 2017 - 31 de Diciembre de 2016

(Cifras en Pesos)

CÓDIGO	CUENTA	PERIODO ACTUAL DICIEMBRE 31 DE 2017	PERIODO ANTERIOR DICIEMBRE 31 DE 2016
	INGRESOS	26.845.696.366	25.132.654.536
41	INGRESOS FISCALES	193.124.791	14.923.050
42	VENTA DE BIENES	6.350.430	2.223.100
43	VENTAS DE SERVICIOS	4.890.486.920	4.713.395.584
47	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	19.403.953.230	18.581.679.237
48	OTROS INGRESOS	2.351.780.995	1.820.433.565
	GASTOS	23.072.489.804	25.906.242.468
51	DE ADMINISTRACION	3.830.892.361	4.047.620.330
52	DE OPERACION	19.025.382.236	21.680.359.793
53	PROVISION, DEPRECIACION Y AMORTIZACION	0	93.921.388
54	TRANSFERENCIAS	75.089.917	70.748.857
55	GASTO PUBLICO SOCIAL	0	0
57	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	137.066.540	6.789.675
58	OTROS GASTOS	4.058.750	6.802.424
	EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO	3.773.206.562	(773.587.932)



JORGE ENRIQUE CACHIOTIS SALAZAR
Director General (E)



LEIDY YANINA VIVAS OROZCO

Profesional Especializado con Funciones de Contador del AGN
Tarjeta Profesional No 118095-T/117

ARCHIVO GENERAL DE LA NACIÓN JORGE PALACIOS PRECIADOS
ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONÓMICA, SOCIAL Y AMBIENTAL
Comparativo 31 de Diciembre de 2017 - 31 de Diciembre de 2016

(Cifras en Pesos)

CODIGO	CUENTA	PERIODO ACTUAL	PERIODO ANTERIOR
		DICIEMBRE 31 DE 2017	DICIEMBRE 31 DE 2016
INGRESOS		26.845.696.366	25.132.654.536
41	INGRESOS FISCALES	193.124.791	14.923.050
4110	NO TRIBUTARIOS	193.124.791	14.923.050
42	VENTA DE BIENES	6.350.430	2.223.100
4204	PRODUCTOS MANUFACTURADOS	6.350.430	2.223.100
43	VENTAS DE SERVICIOS	4.890.486.920	4.713.395.584
4305	SERVICIOS EDUCATIVOS	375.118.476	684.875.436
4390	OTROS SERVICIOS	4.515.368.444	4.028.520.148
4395	DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS	0	0
47	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	19.403.953.230	18.581.679.237
4705	FONDOS RECIBIDOS	19.367.586.923	18.549.729.143
4722	OPERACIONES SIN FLUJO DE EFECTIVO	36.366.307	31.950.094
48	OTROS INGRESOS	2.351.780.995	1.820.433.565
4805	FINANCIEROS	151.422.343	1.026.195.979
4808	OTROS INGRESOS ORDINARIOS	963.757.593	751.098.441
4810	EXTRAORDINARIOS	79.725.790	31.530.419
4815	AJUSTES DE EJERCICIOS ANTERIORES	1.156.875.269	11.608.726
GASTOS		23.072.489.804	25.906.242.468
51	DE ADMINISTRACION	3.830.892.361	4.047.620.330
5101	SUELDOS Y SALARIOS	2.177.115.921	1.788.125.133
5102	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	170.174	782.664
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	181.302.885	280.291.618
5104	APORTES SOBRE LA NOMINA	35.467.625	59.590.483
5111	GENERALES	1.410.788.606	1.896.102.347
5120	IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y TASAS	26.047.150	22.728.086
52	DE OPERACION	19.025.382.236	21.680.359.793
5202	SUELDOS Y SALARIOS	12.882.051.675	12.681.881.706
5203	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	397.074	1.464.301
5204	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	1.017.011.474	777.853.401
5207	APORTES SOBRE LA NOMINA	212.337.592	164.654.327
5211	GENERALES	4.712.097.061	7.874.346.866
5220	IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y TASAS	201.487.360	180.159.193
53	PROVISION, DEPRECIACION Y AMORTIZACION	0	93.921.388
5304	PROVISION PARA DEUDORES	0	0
5314	PROVISIONES PARA CONTINGENCIAS	0	93.921.388
54	TRASNFERENCIAS AL SECTOR PRIVADO	75.089.917	70.748.857
5401	TRANSFERENCIAS AL SECTOR PRIVADO	75.089.917	70.748.857
55	GASTO PÚBLICO SOCIAL	0	0
5506	CULTURA	0	0
57	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	137.066.540	6.789.675
5705	APORTES Y TRASPASO DE FONDOS GIRADOS	1.670.781	504.793
5720	OPERACIONES DE ENLACE	135.395.759	6.284.882
58	OTROS GASTOS	4.058.750	6.802.424
5802	COMISIONES	447.844	432.912
5805	FINANCIEROS	0	0
5810	EXTRAORDINARIOS	9.667	83.665
5815	AJUSTES DE EJERCICIOS ANTERIORES	3.601.239	6.285.848
EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO		3.773.206.562	(773.587.932)

JORGE ENRIQUE CACHOTIS SALAZAR
Director General (E)

LEIDY YANINA VIVAS OROZCO
Profesional Especializado con Funciones de Contador del AGN
Tarjeta Profesional No 118095-T

ARCHIVO GENERAL DE LA NACION "JORGE PALACIOS PRECIADO"
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
A 31 de Diciembre de 2017

(Cifras en Pesos)

SALDO DEL PATRIMONIO A 31 DE DICIEMBRE DE 2016	\$	38.477.971.121
VARIACIONES PATRIMONIALES DURANTE 2017	\$	1.934.047.346
SALDO DEL PATRIMONIO A 31 DE DICIEMBRE DE 2017	\$	<u>40.412.018.467</u>

DETALLE DE LAS VARIACIONES

INCREMENTOS:


3208 CAPITAL FISCAL	1.766.660.777
3230 RESULTADOS DEL EJERCICIO	4.546.794.494
3270 PROV. DEPRECIACION Y AMORTIZ.	8.580.008


DISMINUCIONES:

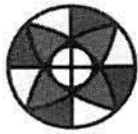
3225 RESULT DE EJERCICIOS ANTERIORES	-4.387.987.932
--------------------------------------	----------------

PARTIDAS SIN MOVIMIENTO

3240 SUPERAVIT POR VALORIZACION	0
3255 PATRIMONIO INSTITUCIONAL INCORPORADO	0


JORGE ENRIQUE CACHIOTIS SALAZAR
Director General (E)


LEIDY YANINA VIVAS PROZCO
Profesional Especializado con Funciones de Contador del AGN
Tarjeta Profesional No 118095-T.2017



ARCHIVO GENERAL DE LA NACION JORGE PALACIOS PRECIADO

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

A 31 DE DICIEMBRE DE 2017

(Cifras en pesos)

1. NOTA DE CARACTER GENERAL

1.1. NATURALEZA Y OBJETIVOS

Naturaleza

El Congreso de Colombia expidió la ley 80 del 22 de diciembre de 1989 con la cual crea el Archivo General de la Nación, como un Establecimiento Público del Orden Nacional, adscrito al Ministerio de Cultura, y como ente rector de la política archivística nacional; con personería jurídica, patrimonio propio, autonomía presupuestal, técnica y administrativa, con domicilio en la ciudad de Bogotá D.C. Sus órganos de dirección y administración están a cargo del Director General y del Consejo Directivo. El Director General es agente del Presidente de la República y ejerce la representación legal de la entidad conforme a la Ley 489 de 1998. En el año 2000 el Congreso de la República expidió la Ley 594 "Ley General de Archivos", mediante la cual, sin variar la naturaleza jurídica del Ente, le asignó nuevas competencias y responsabilidades. Igualmente, por disposición expresa consagrada en el artículo 22 de la Ley 795 de 2003, al Archivo General de la Nación le fue asignada la función de administrar los archivos centrales de las entidades financieras públicas en liquidación; de otra parte, mediante el Art. 1 del Decreto 1303 de Julio de 2014 estará a cargo del Archivo General de la Nación la custodia y conservación de los Archivos de Inteligencia y Contrainteligencia del Extinguido Departamento Administrativo de Seguridad DAS, mientras se determine el destino de los datos y archivos que deben ser retirados.

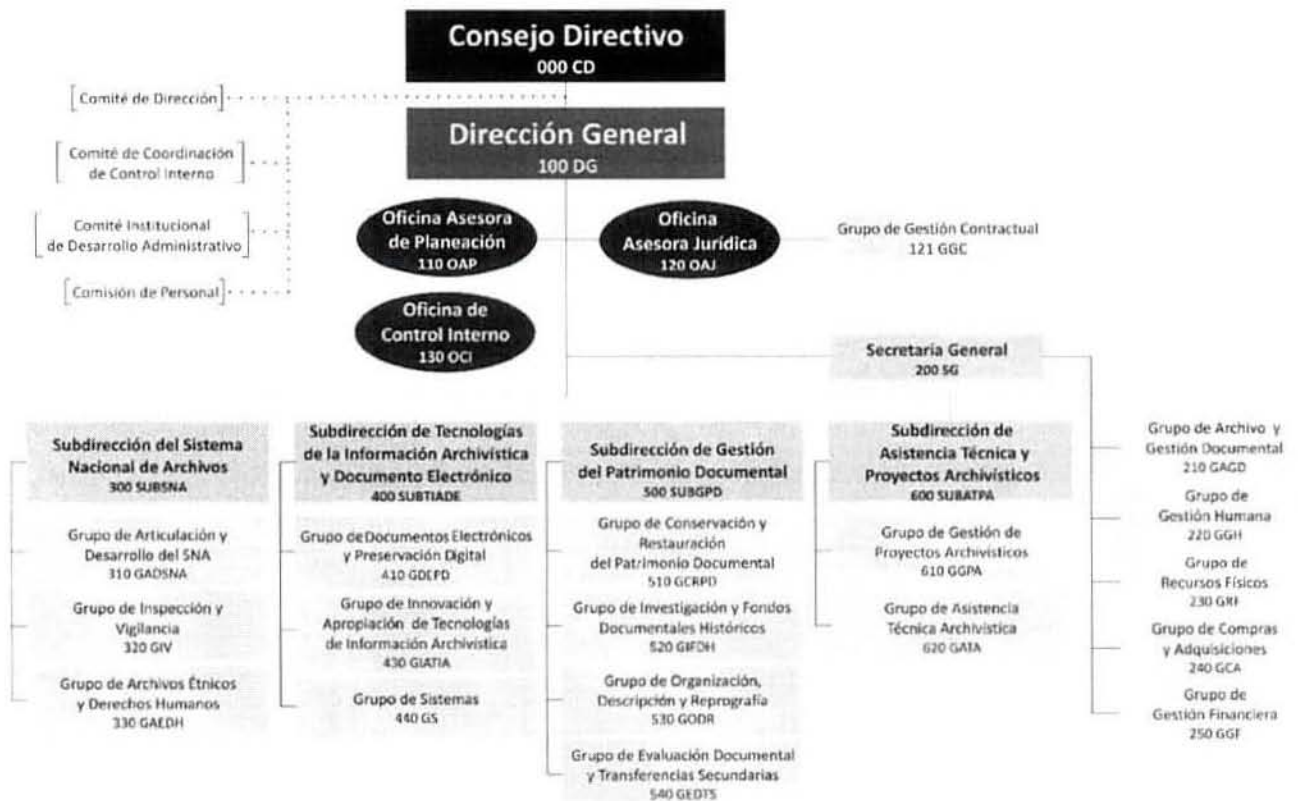
Establecimiento Público Adscrito al Ministerio de Cultura

www.archivogeneral.gov.co E-mail: contacto@archivogeneral.gov.co
Cr. 6 No. 6-91 Tel: 328 2888 - Fax: 337 2019 - Bogotá D.C., Colombia.

La estructura orgánica del AGN, se reglamentó mediante decreto 2126 de 2012, determinando las funciones por dependencias, así como la definición de grupos internos de trabajo encargadas de realizar la función misional y de apoyo para la entidad.

El Grupo de Gestión Financiera forma parte de la Secretaría General y se denomina GGF y en él se integran como procesos independientes: Presupuesto, Contabilidad y Tesorería.

El siguiente es el esquema de la estructura jerárquica de la entidad actualizado mediante Decreto 2126 de 2012:



Misión

El Archivo General de la Nación Jorge Palacios Preciado es un establecimiento público del orden nacional encargado de formular, orientar y controlar la Política Archivística, coordinar el Sistema Nacional de Archivos y la Red Nacional de Archivos, y garantizar la conservación del patrimonio documental, asegurando los derechos de los ciudadanos y el acceso a la información, así como, el mejoramiento en la eficiencia de la gestión pública, la eficiencia del Estado a través de una gestión documental articulada con el uso de las Tecnologías de la Información y las Comunicaciones.

Visión

En el 2019 El Archivo General de la Nación Jorge Palacios Preciado habrá logrado ampliar la disponibilidad y acceso de los ciudadanos y entidades del Estado a los archivos públicos y patrimoniales de la nación, asegurando el cumplimiento de las políticas gubernamentales en el ámbito de archivos articulado al uso eficaz de medios tecnológicos y contribuyendo a los fines esenciales del Estado, a partir del uso masivo de las Tecnologías de la Información y las Comunicaciones.

1.2. POLÍTICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES

Los Estados Financieros del Archivo General de la Nación se preparan atendiendo las normas y procedimientos incluidos en el Régimen de Contabilidad Pública, en los cuales se revelan los hechos, transacciones y operaciones que realiza la Entidad en cumplimiento de sus funciones de cometido estatal. En lo relacionado con los procedimientos se observan las normas expedidas por la Contaduría General de la Nación.

Con la expedición de la Resolución 533 del 8 de octubre de 2015 mediante la cual se incorpora como parte integrante de Régimen de Contabilidad Pública, el Marco Conceptual para la Preparación y Presentación de la Información Financiera y las Normas para el Reconocimiento, Medición, Revelación y Presentación de los Hechos Económicos aplicables a las Entidades de

Gobierno, el Grupo de Gestión Financiera – Contabilidad, estableció un cronograma dentro del Plan de Acción para el proceso de Implementación del nuevo marco regulatorio, el cual a la fecha se ha ejecutado.

El AGN registra en el Sistema Integrado de Información financiera SIIF Nación las operaciones derivadas de la ejecución presupuestal y toda la información relacionada con su cometido estatal, haciendo uso de los módulos que contienen las funcionalidades que permitan gestionar el presupuesto, gestionar las cajas menores, realizar la gestión de tesorería en lo relacionado con Ingresos, programación y ejecución de pagos y de PAC y realizar la gestión del proceso contable en general.

El AGN utiliza aplicativos auxiliares o alternos de acuerdo con el parágrafo del Art. 6 del Decreto 2674 de 2012 como son:

- SICOF para la liquidación de nómina de personal del AGN y para el manejo de los bienes en bodega y en uso de la Entidad;
- NOVASOFT para la facturación y el manejo de bancos.

En el transcurso del año 2017 se conciliaron mensualmente bancos, inventarios, Impuestos, contribuciones, ingresos y cartera garantizando de esta manera la idoneidad de la información.

El Software que el AGN posee en cada uno de sus equipos de cómputo está legalizado de acuerdo con lo establecido en la Ley 603 de 2000 sobre Propiedad Intelectual y Derechos de Autor.

La entidad ajustó y actualizó su Manual de Políticas Contables, el cual fue aprobado en reunión de Comité Institucional de Gestión y Desempeño realizada el día 4 de diciembre de 2017, como consta en el Acta respectiva, dichas políticas son el instrumento para que los hechos, transacciones y operaciones se reconozcan y revelen en los Estados Financieros del AGN de acuerdo con lo reglado en el Régimen de Contabilidad Pública.

Durante el 2017 se realizó la causación y ejecución del presupuesto en el SIIF NACION. Con el fin de garantizar la confiabilidad de la información contable y financiera; la causación y registro de los

negocios que aún no están en producción, como: almacén e inventarios, diferidos, depreciaciones, reembolsos, amortizaciones, IVA facturado, Notas Crédito y Débito, se siguen registrando manualmente en el SIIF.

PLAN DE CONTINGENCIA

El Archivo General de la Nación reporta inmediatamente los incidentes que se presentan en cualquiera de los sistemas de información que posee y que apoyan el proceso contable, diariamente se realiza el respectivo backup de las bases de datos, el cual se usará, de ser necesario, para recuperar la información en ellos registrada.

El AGN documenta los hechos financieros, económicos, sociales y ambientales con los soportes de origen interno y/o externo que cumplen con los requisitos aplicables a cada caso y se adjuntan a las órdenes de pago y/o a los respectivos comprobantes contables.

Dado que el Archivo General de la Nación procesa y prepara la Contabilidad, en los medios electrónicos relacionados anteriormente, se informa que los libros y reportes requeridos para conciliación, evaluación, comprobación, y procesos de auditoría se encuentran en los reportes del SIIF Nación disponibles para su consulta o impresión de ser necesario, lo anterior de conformidad con lo establecido en el párrafo 351 del Marco Conceptual del Plan General de Contabilidad Pública.

Durante el año 2017, el Archivo General de la Nación, ha realizado Backup de la información contable y financiera del AGN (libro Mayor, libro Diario y Hojas de Trabajo), generados desde el SIIF Nación, en el Disco Duro del equipo de cómputo del funcionario que ejerce labores de Contador, con el fin de contar con la información en caso de fallas eventuales en el sistema.

1.3. EFECTOS Y CAMBIOS SIGNIFICATIVOS EN LA INFORMACION CONTABLE

En lo relacionado con la incorporación de Activos, Pasivos, Ingresos y Gastos, que afectan el Patrimonio de la Entidad, éstos a la fecha se encuentran totalmente registrados en las respectivas cuentas que se presentan en el Balance General y el Estado de Actividad Financiera, Económica y Social del AGN.

1.4. LIMITACIONES Y DEFICIENCIAS

DE ORDEN OPERATIVO Y/O ADMINISTRATIVO

El Grupo de Gestión Financiera concilia la información entregada por las áreas involucradas en el proceso contable: (Almacén, Inventarios, Tesorería, Oficina de Asuntos Jurídicos, Grupo de Asistencia Técnica y Gestión de Proyectos y las demás dependencias del AGN involucradas en el proceso contable); esta labor permite la verificación de la información contable y financiera que cada una de las áreas antes descritas genera por separado; sin embargo, la exactitud, consistencia, integridad y razonabilidad de la información se encuentra soportada en los Subdirectores, Coordinadores y todos los funcionarios de Presupuesto, Tesorería, Almacén e Inventarios, Gestión de Proyectos y contabilidad que finalmente son quienes garantizan la información.

En lo referente a la causación de cuentas por pagar, en algunos eventos el sistema SIIF Nación realiza una contabilización diferente a la necesaria, debido a que se encuentra parametrizado presupuestalmente por Matriz Directa, lo que conlleva a realizar registros manuales para afectar la cuenta contable correcta; y en la causación de Ingresos dadas las limitaciones que el sistema presenta en el registro de datos importantes como el IVA en la venta de bienes y servicios gravados, se hace necesario registrar manualmente en el SIIF Nación, los ajustes y registros pertinentes a través de Archivos Planos o Comprobantes Manuales.

2. NOTAS DE CARACTER ESPECÍFICO (Cifras en pesos)

2.1. CONSISTENCIA Y RAZONABILIDAD DE LAS CIFRAS

El Archivo General de la Nación ha realizado mensualmente conciliación, cruce de información de terceros y Auditoría de las diferentes cuentas que conforman los Estados Financieros para garantizar la razonabilidad y consistencia de las cifras reportadas y que las mismas reflejan la realidad financiera, económica, social y ambiental del Archivo General de la Nación Jorge Palacios Preciado.

VALUACIÓN

De conformidad con lo establecido en el Régimen de Contabilidad Pública, se consideran los siguientes criterios relacionados a la valuación:

PERIODOS DE AMORTIZACIÓN

La amortización de los cargos diferidos, se afectan de acuerdo con los conceptos incluidos en este rubro y las políticas de amortización definidas previamente, en cuanto a los materiales y suministros, se amortizan de acuerdo con el consumo real durante el periodo en que se recibe el beneficio económico o el potencial de servicios para los cuales fueron adquiridos.

El control administrativo de los bienes registrados en los Cargos Diferidos se lleva en el sistema SICOF, consecuentemente, el registro de la amortización de los bienes se realiza con los reportes generados por el sistema.

Mensualmente se reconoce la amortización de los bienes registrados como intangibles durante la vida útil de los mismos.

MÉTODOS DE PROVISIÓN

En el Archivo General de la Nación se realizan las provisiones de acuerdo con la información aportada por el Grupo de Gestión Humana y por la Oficina Asesora Jurídica en los porcentajes y valores informados por ellos, de acuerdo con la probabilidad de ocurrencia de los hechos económicos, para la contabilización se elabora comprobante contable en el cual se registran las estimaciones determinadas.

Las cesantías de los funcionarios de planta del AGN, se causan con base en el valor reportado por el Grupo de Gestión Humana, y se reconocen en el momento de realizarse la Obligación Presupuestal a favor del Fondo Nacional del Ahorro.

De otra parte, la provisión de las prestaciones sociales como: Vacaciones, Prima de Vacaciones, Prima de Servicios, Prima de Navidad y Bonificaciones se realizan con base en los devengos reportados mensualmente por el Grupo de Gestión Humana, dicha información es generada desde el aplicativo SICOF.

2.2. SITUACIONES PARTICULARES DE LAS CLASES, GRUPOS, CUENTAS Y SUBCUENTAS.

ACTIVO

GRUPO 11 – EFECTIVO

En esta cuenta a 31 de diciembre de 2017, se registran los siguientes saldos:

CUENTA	VALOR
Caja	257.200,00
Banco Popular Cta. No. 00188-5	947.169.149,05
Banco Popular Cta. No. 00137-2	49,10
Banco Popular Cta. No. 00135-6	53.251,95
Banco Popular Cta. No. 00138-0	87,10
Banco Popular Cta. No. 03119-7	92,31
TOTAL	947.479.829,51

La Entidad cuenta con 5 cuentas bancarias las cuales son conciliadas de manera mensual y no tienen ningún tipo restricción. A 31 de diciembre el saldo de la cuenta bancaria 188-5 corresponde a recaudo de cartera por venta de servicios, cuya consignación fue realizada por los terceros al cierre de la vigencia, lo que impidió el traslado de recursos a la CUN, además de que era necesario contar con dinero durante el mes de enero de 2018 para el pago de impuestos, contribuciones, retenciones y servicios públicos.

Las partidas conciliatorias de las cuentas bancarias quedaron debidamente identificadas por cuenta y por tercero como consta en el acta de conciliación contable correspondiente al mes de diciembre.

GRUPO 14 – DEUDORES

Representada en Cuentas por Cobrar originadas en la venta de bienes y servicios, anticipos y recursos entregados en administración entre otros, estos se discriminan de la siguiente forma:

DEUDORES

DESCRIPCIÓN	VALOR	VALOR	DIFERENCIA	PARTICIPACIÓN %	
	31-dic-17	31-dic-16		31-dic-17	31-dic-16
Prestación de Servicios	644.718.806	1.361.836.765	(717.117.960)	29,39%	21,91%
Avances y Anticipos Entregados	0	0	0	0,00%	0,00%
Recursos Entregados en Administración	1.386.964.109	4.837.731.740	(3.450.767.631)	63,22%	77,83%
Otros Deudores	162.132.908	17.064.808	145.068.100	7,39%	0,27%
Provisión para Deudores	0	(571.800,00)	571.800	0,00%	- 0,01%
TOTAL...	2.193.815.822	6.216.061.513	(4.022.245.691)	100%	100%

Los Recursos Entregados en Administración corresponde al 63,22% de la cuenta Deudores; en esta cuenta se registran los recursos propios trasladados a la **Cuenta Única Nacional de la Dirección General del Tesoro Nacional** de acuerdo con lo establecido en la norma.

El 29,39% corresponde a la Cuenta Prestación de Servicios, en la cual se registra la Cartera por Cobrar, relacionados con los servicios de Asistencia Técnica y Servicios Educativos prestados por el AGN, conforme a la siguiente relación por terceros:

INFORMACIÓN POR TERCEROS CUENTA CONTABLE 1407 PRESTACIÓN DE SERVICIOS

NIT	DESCRIPCIÓN	No CONTRATO	OBJETO CONTRATO	VALOR
899999028	Minagricultura - Gestión General	20170434	Administración integral de las Historias Laborales de Entidades Liquidadas a cargo del Ministerio	67.447.766,87
899999306	Instituto Colombiano del Deporte – Coldeportes	1471 de 2017	Aseguramiento de Calidad en una muestra del 8.88% de los productos entregados.	100.000.000,00
899999090	Ministerio de Hacienda y Crédito Público	7006 de 2017	Adelantar proceso de aseguramiento de calidad de la información de historias laborales de funcionarios activos.	252.392.317,00
890399029	Departamento del Valle del Cauca	060-18-3975-2017	Elaborar Análisis integral del estado actual de los archivos de la Gobernación del Valle	194.078.268,00
891480030	Municipio de Pereira	4473-2017	Servicios Reprográficos para digitación de rollos de microfilm	688.255,00
899999061	Bogotá Distrito Capital	257-2017	Levantamiento de pre-inventario documental del archivo central	426.344,81

NIT	DESCRIPCIÓN	No CONTRATO	OBJETO CONTRATO	VALOR
800022620	Bomberos de Bucaramanga	28-2017	Diagnóstico Integral del estado actual de los archivos del cuerpo oficial de bomberos	1.162.600,00
899999020	Departamento Función Pública - Gestión General	Fact. 67830	Capacitación para 42 personas taller básico archivo	17.324.580,00
890102006	Departamento del Atlántico	Fact. 66645	Curso Avanzado de Archivos	18.274,00
900373913	Unidad Administrativa Especial de Gestión Pensional Y Contribuciones Parafiscales de la Protección Social	03.322-2017	Capacitación para 15 personas taller gestión de documento electrónico.	11.180.400,00
TOTALES:				644.718.805,68

Del saldo total de la cuenta deudores \$2.170.368.644 corresponden a Recursos Propios y \$23.447.178 a Recursos Nación.

ANÁLISIS DEUDORES

DESCRIPCIÓN	31-dic-17	31-dic-16	VRS ABS	PARTICIPACIÓN %	
				2017	2016
Prestación de Servicios	644.718.806	1.361.836.765	(717.117.960)	1,40%	3,19%
Avances y Anticipos Entregados	0	0	0	0,00%	0,00%
Recursos Entregados en Administración	1.386.964.109	4.837.731.740	(3.450.767.631)	3,02%	11,34%
Otros Deudores	162.132.908	17.064.808	145.068.100	0,35%	0,04%
Provisión para Deudores	0	(571.800,00)	571.800	0,00%	0,00%
TOTAL	2.193.815.822	6.216.061.513	(4.022.245.691)	4,78%	14,57%
ACTIVO	45.890.936.874	42.653.618.720	3.237.318.155	100%	100%

La participación porcentual de los Deudores frente al total del activo al finalizar el año 2017 fue de 4,78%, presentando una disminución de 9,79 puntos porcentuales frente al año 2016, disminución que obedece a la ejecución normal de Recursos Propios por pago de bienes y servicios recibidos durante la vigencia 2017 relacionados con la adecuación de la Bodega adquirida en el municipio de Funza y del edificio principal del AGN, estos valores fueron cancelados con Recursos propios administrados a través de la CUN.

GRUPO 16 - PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

En esta cuenta a 31 de diciembre de 2017, se presenta el valor de los terrenos y predios que no están catalogados como Bienes de Interés Cultural y los bienes tangibles de propiedad del AGN. Estos bienes se miden al costo de adquisición y el método de reconocido valor técnico utilizado para el cálculo de la depreciación de los bienes es el de "línea recta", el cual está dispuesto en el Régimen de Contabilidad Pública e incluido en el Manual de Políticas Contables del AGN.

Los activos de menor y mínima cuantía se deprecian o se llevan directamente al gasto conforme a lo dispuesto en el procedimiento contable para el reconocimiento y revelación de hechos económicos relacionados con la Propiedad, Planta y Equipo y al instructivo 001 de enero 20 de 2017.

El reconocimiento y revelación contable de la Propiedad, Planta y Equipo en el módulo de Gestión Contable del SIF Nación se realiza teniendo como base la documentación idónea aportada por el Grupo de Recursos Físicos - Almacén, la cual es generada desde el Aplicativo SICOF (Art. 6 del Decreto 2674 de 2012), mensualmente se realizan conciliaciones de información de SICOF vs SIF Nación para verificar la misma. El saldo de los activos de Propiedad, Planta y Equipo de la Entidad con corte 31 de diciembre de 2017 es el siguiente:

ANÁLISIS PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

DESCRIPCIÓN	31-dic-17	31-dic-16	VRS ABS	PARTICIPACIÓN %	
				2017	2016
Terrenos	1.116.913.428	1.116.913.428	0	2,43%	2,62%
Edificaciones	12.147.216.241	9.816.197.939	2.331.018.302	26,47%	23,01%
Maquinaria y Equipo	975.004.490	422.340.971	552.663.519	2,12%	0,99%
Equipo Médico y Científico	630.732.875	571.361.326	59.371.549	1,37%	1,34%
Muebles, Enseres y Equipo de Oficina	8.581.266.741	5.006.363.633	3.574.903.108	18,70%	11,74%
Equipo de Comunicación y Computación	9.017.210.010	7.445.051.050	1.572.158.960	19,65%	17,45%
Equipo de Transporte Tracción y Elevación	408.009.479	408.009.479	0	0,89%	0,96%
Equipo de Comedor, Cocina y Despensa	75.429.676	76.584.162	(1.154.486)	0,16%	0,18%
Depreciación Acumulada	(8.673.728.938)	(7.459.030.529)	(1.214.698.409)	- 18,90%	- 17,49%
TOTAL	24.278.054.003	17.403.791.459	6.874.262.544	52,90%	40,80%

ACTIVO	45.890.936.874	42.653.618.720	3.237.318.155	100%	100%
---------------	-----------------------	-----------------------	----------------------	-------------	-------------

Durante el año 2017 la Propiedad, Planta y Equipo presentó un aumento en la participación porcentual con respecto al total de los activos pasando del 40,80% al 52,90% debido a lo siguiente:

- En la Cuenta 1640 Edificaciones el incremento por valor de \$2.331.018.302, corresponde principalmente a las adecuaciones realizadas en la bodega adquirida en el municipio de Funza; en la cual se está construyendo el Archivo Intermedio de la Administración Pública.
- En cuanto a la cuenta 1655 Maquinaria y Equipo el incremento por valor de \$552.663.519 corresponde a la adquisición de bienes para la adecuación y puesta en funcionamiento de la Bodega de Funza y a herramientas necesarias para el AGN.
- La cuenta contable 1660 Equipo Médico y Científico presentó un incremento por valor de \$59.371.549 lo cual corresponde a adquisición de Equipos para el Laboratorio de Restauración del AGN.
- La cuenta 1665 Muebles, Enseres y Equipos de Oficina cuyo incremento es por valor de \$3.574.903.108 corresponde a la compra de equipos para la provisión, instalación y puesta en servicio del Archivo intermedio de la Administración Pública en la Bodega adquirida en el Municipio de Funza y a la puesta en servicio del sistema integrado de seguridad para las sedes del Archivo General de la Nación.
- Equipo de Comunicación y Computación Cuenta 1670 se incrementó en \$1.572.158.960 debido a: 1) Provisión, instalación y puesta en servicio del Archivo intermedio de la Administración Pública en la Bodega adquirida en el Municipio de Funza, 2) Adquisición de Hardware y software para implementación de Archivo Nacional Digital para recibir la transferencia digital de las Entidades, 3) Adquisición de elementos de seguridad para la sede principal del AGN y 4) compra de equipos de cómputo para cubrir las necesidades de tecnología de la Entidad

Todos los bienes que posee el Archivo General de la Nación se encuentran amparados bajo pólizas cuya cobertura va hasta el 08 de febrero de 2018.

GRUPO 17 – BIENES DE USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURALES

En las cuentas contables 1715 Bienes Históricos y Culturales se encuentran registrados los documentos, libros de investigación y consulta y los bienes propiedad del Archivo General de la Nación que han sido declarados como tal, en especial el edificio en el cual funciona la sede principal del AGN.

GRUPO 19 - OTROS ACTIVOS

En este grupo se encuentran registrados los cargos diferidos relacionados con los materiales y suministros adquiridos para la ejecución de los proyectos firmados por el Archivo General de la Nación en cumplimiento de su misión institucional, los intangibles corresponden al software del Sistema de Información para la Gestión de Documentos electrónicos de Archivo SGDEA, con sus respectivas licencias en cumplimiento de lo establecido en la ley. La medición de estos bienes se realiza por el costo de adquisición.

En la cuenta Cargos Diferidos se registran los bienes adquiridos por el AGN, que suministrarán beneficios futuros en desarrollo de las funciones de la Entidad. Se amortizan con base en las Salidas de Almacén generadas por el sistema SICOF.

ANÁLISIS OTROS ACTIVOS

DESCRIPCIÓN	31-dic-17	31-dic-16	VRS ABS	PARTICIPACIÓN %	
				2017	2016
OTROS ACTIVOS CORRIENTE	1.030.936.727	1.228.745.230	(197.808.503)	2,25%	2,88%
Bienes y servicios (corriente)	0	0	0	0,00%	0,00%
Materiales y suministros (corriente)	1.030.936.727	1.228.745.230	(197.808.503)	2,25%	2,88%
OTROS ACTIVOS NO CORRIENTE	7.473.396.789	7.479.509.627	(6.112.838)	16,29%	17,54%
Licencias	295.436.321	263.831.726	31.604.595	0,64%	0,62%
Software	397.273.637	384.817.638	12.455.999	0,87%	0,90%
Licencias	(236.769.987)	(193.010.189)	(43.759.798)	-0,52%	-0,45%
Software	(384.817.637)	(378.404.002)	(6.413.634)	-0,84%	-0,89%
Terrenos	5.402.443.372	5.402.443.372	0	11,77%	12,67%
Edificaciones	1.999.831.083	1.999.831.083	0	4,36%	4,69%
TOTAL...	8.504.333.515	8.708.254.857	(203.921.341)	18,53%	20,42%
ACTIVO	45.890.936.874	42.653.618.720	3.237.318.155	100%	100%

En la parte corriente de la cuenta otros activos se presenta una variación 1910 Cargos Diferidos por valor de (\$197.808.503) que corresponde al uso de materiales y suministros adquiridos para la ejecución de los proyectos firmados por el Archivo General de la Nación en cumplimiento de su misión institucional.

En cuanto a la parte no corriente la variación en las cuentas 1970 Intangibles por valor de \$44.060.594 corresponde a la adquisición de licencias y software que están debidamente identificadas en el sistema alterno SICOF, las cuales serán utilizadas para realizar backup de la información de la infraestructura y sistemas de información del AGN.

PASIVO

GRUPO 24 – CUENTAS POR PAGAR \$4.337.849.823

A 31 de diciembre de 2017 el saldo de las cuentas por pagar registradas está representado en obligaciones contraídas por la Entidad, originadas en la adquisición de bienes y servicios, las retenciones efectuadas a Contratistas, proveedores y funcionarios y el IVA generado en la venta de bienes y servicios. De los cuales \$3.443.307.065 corresponden a recursos nación y \$894.542.758 a recursos propios, estas cuentas por pagar están detalladas por terceros en el sistema SIIF Nación.

ANÁLISIS CUENTAS 24 CUENTAS POR PAGAR

DESCRIPCIÓN	31-dic-17	31-dic-16	VRS ABS	PARTICIPACIÓN %	
				2017	2016
Bienes y servicios	22.577.862	6.899.119	15.678.743	0,41%	0,17%
Proyectos de inversión	3.369.141.108	2.351.811.571	1.017.329.538	61,93%	56,32%
Servicios públicos	-	4.727.560	(4.727.560)	0,00%	0,11%
Seguros	715.853	-	715.853	0,01%	0,00%
Aportes Fondos Pensionales	72.446.856	-	72.446.856	1,33%	0,00%
Aportes Seguridad Social	55.753.422	-	55.753.422	1,02%	0,00%
Aportes ICBF, SENA y Cajas de Compensación	39.256.800	-	39.256.800	0,72%	0,00%
Aportes Riesgos Profesionales	2.659.500	-	2.659.500	0,05%	0,00%
Honorarios	28.090.084	-	28.090.084	0,52%	0,00%
Servicios	142.476.950	242.844.497	(100.367.547)	2,62%	5,82%

DESCRIPCIÓN	31-dic-17	31-dic-16	VRS ABS	PARTICIPACIÓN %	
				2017	2016
Otros Acreedores	3.459.944	-	3.459.944	0,06%	0,00%
Retefuente Honorarios	3.925.246	25.698.044	(21.772.798)	0,07%	0,62%
Retefuente Servicios	19.471.705	78.413.380	(58.941.675)	0,36%	1,88%
Refuente Arrendamientos	417.480	11.178.608	(10.761.128)	0,01%	0,27%
Retefuente Compras	84.985.582	28.580.902	56.404.680	1,56%	0,68%
Retefuente A empleados artículo 383 ET	19.900.338	17.796.000	2.104.338	0,37%	0,43%
Impuesto a las ventas retenido por consignar	88.906.693	129.060.781	(40.154.088)	1,63%	3,09%
Contratos de obra	-	3.261.599	(3.261.599)	0,00%	0,08%
Retención de impuesto de industria y comercio por compras	57.431.481	60.646.085	(3.214.604)	1,06%	1,45%
IVA Venta de servicios	381.378.737	295.711.369	85.667.369	7,01%	7,08%
Compra de bienes(db)	(17.941.235)	(12.207.966)	(5.733.269)	-0,33%	-0,29%
Compra de servicios (db)	(37.204.583)	(73.876.480)	36.671.897	-0,68%	-1,77%
Impuesto a las ventas retenido (db)	-	(23.139.740)	23.139.740	0,00%	-0,55%
TOTAL	4.337.849.823	3.147.405.328	1.190.444.495	79,73%	75,38%
PASIVO	5.440.523.727	4.175.647.599	1.264.876.128	100%	100%

2401 – ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES \$3.391.718.970

El saldo de esta cuenta corresponde a las obligaciones contraídas por la Entidad, ocasionadas en la adquisición de bienes y servicios y a la ejecución de proyectos de inversión recibidos a satisfacción al cierre de la vigencia, de los cuales \$22.577.862 corresponden a bienes y servicios recibidos y \$3.369.141.108 a Proyectos de Inversión, estas cuentas por pagar están detalladas por terceros en el sistema SIIF Nación.

2425 – ACREEDORES \$344.859.409

El saldo de la cuenta acreedores corresponde a los valores causados por servicios públicos, aportes y contribuciones sobre la nómina y ejecución de Contratos de prestación de servicios recibidos a satisfacción a 31 de diciembre de 2017.

2436 - RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE \$275.038.525

En esta cuenta están registrados los impuestos causados por pagar, por concepto de Retención en la Fuente de Renta e IVA y Retención a título de ICA, representados así:

ANALISIS CUENTAS 2436 RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE

DESCRIPCIÓN	31-dic-17	31-dic-16	VRS ABS	PARTICIPACIÓN %	
				2017	2016
Retefuente Honorarios	3.925.246	25.698.044	(21.772.798)	0,07%	0,62%
Retefuente Servicios	19.471.705	78.413.380	(58.941.675)	0,36%	1,88%
Refuente Arrendamientos	417.480	11.178.608	(10.761.128)	0,01%	0,27%
Retefuente Compras	84.985.582	28.580.902	56.404.680	1,56%	0,68%
Retefuente A empleados artículo 383 ET	19.900.338	17.796.000	2.104.338	0,37%	0,43%
Impuesto a las ventas retenido por consignar	88.906.693	129.060.781	(40.154.088)	1,63%	3,09%
Contratos de obra	0	3.261.599	(3.261.599)	0,00%	0,08%
Retención de impuesto de industria y comercio por compras	57.431.481	60.646.085	(3.214.604)	1,06%	1,45%
TOTAL	275.038.525	354.635.399	(79.596.874)	5,06%	8,49%
PASIVO	5.440.523.727	4.175.647.599	1.264.876.128	100%	100%

2445 - IMPUESTO AL VALOR AGREGADO IVA \$326.232.920

Esta cuenta a 31 de diciembre de 2017 tiene un saldo por pagar a la DIAN, correspondiente a la facturación de bienes y servicios vendidos durante los meses de noviembre y diciembre de 2017, dicho saldo está representado por la diferencia entre el IVA facturado y el IVA descontable al cual tiene derecho el AGN por la compra de bienes y servicios adquiridos con recursos propios.

GRUPO 25

2505 - SALARIOS Y PRESTACIONES LABORALES \$867.822.932

El saldo corresponde a las obligaciones originadas de las relaciones laborales relacionadas con cesantías, vacaciones, prima de vacaciones, prima de servicios, prima de navidad y bonificaciones acumuladas pendientes de pagar a 31 de diciembre de 2017, de acuerdo con el dato aportado por el Grupo de Gestión Humana de la Entidad.

La planta de personal del AGN está conformada por 7 Directivos, 6 Asesores, 36 Profesionales Especializados, 34 Profesionales Universitarios, 27 Técnicos y 31 funcionarios de nivel asistencial, de cuya relación laboral se derivan las obligaciones representadas en salarios y prestaciones sociales.

Las obligaciones laborales del Archivo General de la Nación durante el año 2017 fueron pagadas con recursos del presupuesto de la nación excepto las indemnizaciones de vacaciones y los servicios personales indirectos; en cuanto a las obligaciones patronales el AGN cumple con el pago de la seguridad social y las prestaciones sociales de los funcionarios de acuerdo con lo dispuesto en las normas laborales para el sector público, para el manejo de la carga prestacional el AGN cuenta con un aplicativo alterno denominado SICOF donde se maneja por terceros ésta información.

GRUPO 27

2710 - PROVISION PARA CONTINGENCIAS \$88.196.321

Corresponde a la provisión realizada por litigios en contra del AGN a 31 de diciembre de 2017, de acuerdo con la siguiente información reportada por la Oficina Asesora Jurídica de la Entidad:

AÑO	CLASE DE PROCESO	DEMANDANTE	ESTADO	CUANTIA	RIESGO PERDIDA
2013	Nulidad y restablecimiento del derecho	HERNANDO OSSA LENIS	Activo. Consejo de Estado. Apelación	33.594.350	Medio
2016	Nulidad y restablecimiento del derecho	YANCY YURENY MORA PEÑA	Activo. Secretaría. Traslado excepciones	41.958.798	Medio
2016	Nulidad y restablecimiento del derecho	RICARDO RODRÍGUEZ GARCÍA	Activo. Secretaría. Contestación demanda	12.643.173	Medio

GRUPO 29

2905 – RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS \$777.685

Corresponde a las Retenciones causadas por concepto de Contribución Contrato de Obra y Contribución Estampilla Pro-Universidad Nacional, realizadas durante el mes de diciembre de 2017.

2910 - INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO \$184.271.646

El saldo de esta cuenta corresponde a los ingresos recibidos anticipadamente de los convenios y contratos de venta de servicios suscritos por el AGN con Entidades Públicas en Liquidación y otras Entidades, de acuerdo con el siguiente cuadro:

NIT	RAZON SOCIAL	VALOR
800154895	FIDUCIARIA DEL ESTADO	264.798,00
860002962	BANCAFE EN LIQUIDACION	61.846,00
891100128	FDO GANADERO DEL CAQUETA	124.535.072,00
899999088	INSTITUTO FOMENTO IND. LIQUID	59.409.930,00

PATRIMONIO

GRUPO 3 - PATRIMONIO INSTITUCIONAL \$40.412.018.467

En este grupo se revela el saldo de los recursos públicos que están encaminados al desarrollo de la entidad, el Resultado de ejercicios anteriores, el resultado del ejercicio, superávit por donaciones recibidas, superávit por valorización y las depreciaciones y amortizaciones realizadas durante la vigencia.

ANÁLISIS CUENTAS DEL PATRIMONIO

DESCRIPCIÓN	31-dic-17	31-dic-16	VRS ABS	PARTICIPACIÓN %	
				2017	2016
Capital fiscal	28.925.752.363	27.159.091.586	1.766.660.777	63,03%	63,67%
Utilidad o excedentes acumulados	662.634.296	5.050.622.228	(4.387.987.932)	1,44%	11,84%
Pérdida o Déficit del Ejercicio	-	(773.587.932)	773.587.932	0,00%	-1,81%
Utilidad o excedente del ejercicio	3.773.206.562		3.773.206.562	8,22%	0,00%
En especie	919.819.602	919.819.602	-	2,00%	2,16%
Terrenos	5.402.443.372	5.402.443.372	-	11,77%	12,67%
Edificaciones	1.999.831.083	1.999.831.083	-	4,36%	4,69%
Depreciación de propiedades, planta y equipo	(1.221.495.377)	(1.150.518.945)	(70.976.432)	-2,66%	-2,70%
Amortización de otros activos	(50.173.433)	(129.729.873)	79.556.440	-0,11%	-0,30%
TOTAL	40.412.018.467	38.477.971.121	1.934.047.347	88,06%	90,21%
PASIVO + PATRIMONIO	45.890.936.874	42.653.618.720	3.237.318.154	100%	100%

El patrimonio representa los recursos públicos orientados al desarrollo de la entidad, el cual está conformado principalmente por el capital fiscal que corresponde al 63.03% del total de pasivo más patrimonio y por el resultado del ejercicio que representa el 8.22%. Es importante resaltar que durante la vigencia 2017 el resultado de la vigencia es una utilidad por valor de \$3.773.206.562, debido principalmente a un incremento en el volumen en la venta de bienes y servicios.

GRUPO 4 - INGRESOS

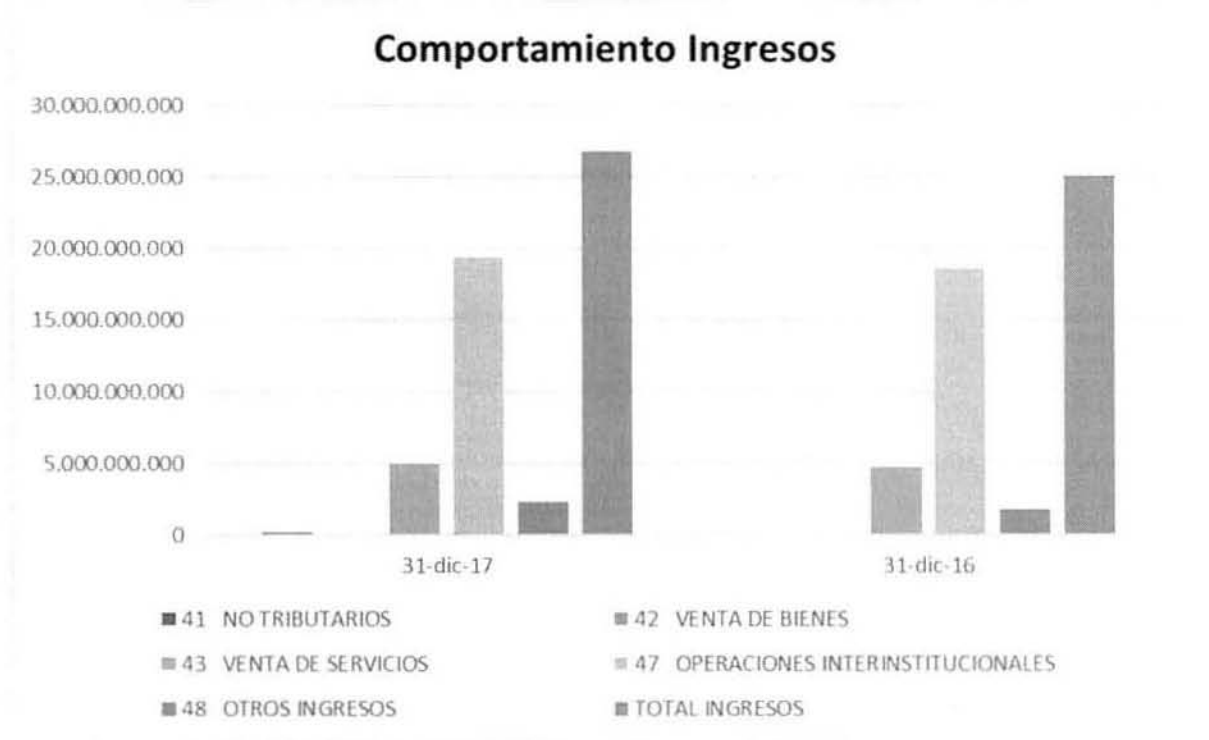
Este grupo representa el registro de los ingresos provenientes de: **1)** los recursos asignados de la Ley Anual de Presupuesto General de la Nación, con cargo a funcionamiento e inversión de la Entidad, los cuales se revelan en la cuenta 47 – Operaciones Interinstitucionales y son los que tienen mayor porcentaje de participación en relación al total de los Ingresos de la vigencia y; **2)** los ingresos relacionados con la venta de Bienes y Servicios los cuales se revelan en las cuentas 42 Venta de Bienes, 43 Venta de Servicios y 48 Otros Ingresos; estos constituyen los recursos propios de la Entidad.

La participación de los rubros dentro de los ingresos se encuentra reflejada de la siguiente manera:

CUENTA	31-dic-17	31-dic-16	VRS ABS	PARTICIPACIÓN %	
				2017	2016
41 NO TRIBUTARIOS	193.124.791	14.923.050	178.201.741	0,72%	0,06%
42 VENTA DE BIENES	6.350.430	2.223.100	4.127.330	0,02%	0,01%
43 VENTA DE SERVICIOS	4.890.486.919	4.713.395.584	177.091.335	18,22%	18,75%
47 OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	19.403.953.230	18.581.679.237	822.273.993	72,28%	73,93%
48 OTROS INGRESOS	2.351.780.996	1.820.433.565	531.347.431	8,76%	7,24%
TOTAL INGRESOS	26.845.696.366	25.132.654.536	1.713.041.830	100%	100%

En el cuadro anterior se evidencian las variaciones positivas que las cuentas de ingresos presentan al cierre de la vigencia 2017, por un valor absoluto de \$1.713.041.830 entre el 31 de diciembre de 2016 y el 31 de diciembre de 2017, esta variación está representada por el incremento en la venta de bienes y servicios, a la amortización por valor de \$656.445.761 correspondiente a la liquidación del contrato suscrito con la Caja Agraria (ingresos recibidos por anticipado), los rendimientos generados en la CUN y principalmente los recursos asignados de la Ley anual de presupuesto con cargo al funcionamiento e inversión de la Entidad, registrados en la cuenta 47, cuya participación en el total de los ingresos recibidos corresponde al 72.28%.

El saldo reportado en la cuenta 48 – Otros Ingresos, corresponden principalmente al servicio de arrendamiento que el AGN presta, relacionado con espacios para conservación de Archivos de las diferentes entidades que requieren este servicio.



En la cuenta 4110 No tributarios, se registró la sanción por incumplimiento cobrada al tercero Archivo Total S.A.S por la no suscripción de contrato sin justa causa.

En la Gráfica se puede evidenciar una variación positiva en las cuentas: 42 Venta de Bienes por valor de \$4.127.330, 43 Venta de servicios por \$177.091.335 las cuales están relacionadas con la generación de Recursos Propios de la Entidad, de lo anterior se deduce que durante la vigencia 2017 fueron incrementadas las ventas de Servicios.

En cuanto a las Operaciones Interinstitucionales cuentas 47 se muestra un incremento por valor de \$822.273.992 entre el 31 de diciembre de 2016 y el 31 de diciembre de 2017.

En la cuenta 48 Otros Ingresos presenta un aumento total por valor de \$531.347.431, en dicha cuenta se registraron los siguientes conceptos: 4805 Financieros que corresponden al reconocimiento de rendimientos financieros de recursos en Fiducia y de los recursos administrados por la Dirección del Tesoro Nacional a través de la CUN, los cuales fueron liquidados y pagados por la DTN y reconocidos por el AGN hasta el mes de septiembre del año 2017, 4808 Otros Ingresos Ordinarios en la cual se registran los Arrendamientos relacionados con la Venta de Servicios, 4810 Extraordinarios en la cual se registró indemnización por siniestro de activos de equipos y muebles de comunicación de la Previsora Compañía de Seguros, venta de activos obsoletos, valor sobrante del Contrato suscrito con Satena en la vigencia 2016 y la 4815 Ajustes a Ejercicios Anteriores.

GRUPO 5 - GASTOS

COD	CUENTA	31-dic-17	31-dic-16	VRS ABS	PARTICIPACIÓN %	
					2017	2016
5.1.01	SUELDOS Y SALARIOS	2177115921	1.788.125.133	388.990.788	9,44%	6,90%
5.1.02	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	170.174	782.664	(612.490)	0,00%	0,00%
5.1.03	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	181.302.885	280.291.617	(98.988.732)	0,79%	1,08%
5.1.04	APORTES SOBRE LA NOMINA	35.467.625	59.590.483	(24.122.858)	0,15%	0,23%
5.1.11	GENERALES	1.410.788.605	1.896.102.347	(485.313.742)	6,11%	7,32%
5.1.20	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	26.047.150	22.728.086	3.319.064	0,11%	0,09%
5.2.02	SUELDOS Y SALARIOS	12.882.051.675	12.681.881.706	200.169.969	55,83%	48,95%
5.2.03	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	397.074	1.464.301	(1.067.227)	0,00%	0,01%
5.2.04	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	1.017.011.474	777.853.401	239.158.073	4,41%	3,00%
5.2.07	APORTES SOBRE LA NOMINA	212.337.592	164.654.327	47.683.265	0,92%	0,64%
5.2.11	GENERALES	4.712.097.061	7.874.346.866	(3.162.249.805)	20,42%	30,40%
5.2.20	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	201.487.360	180.159.193	21.328.167	0,87%	0,70%
5.3.14	PROVISION PARA CONTINGENCIAS	-	93.921.388	(93.921.388)	0,00%	0,36%
5.4.01	TRANSFERENCIAS AL SECTOR PRIVADO	75.089.917	70.748.857	4.341.060	0,33%	0,27%
5.7.05	FONDOS ENTREGADOS	1.670.781	504.792	1.165.989	0,01%	0,00%
5.7.20	OPERACIONES DE ENLACE	135.395.759	6.284.882	129.110.877	0,59%	0,02%
5.8.02	COMISIONES	447.844	432.912	14.932	0,00%	0,00%
5.8.10	EXTRAORDINARIOS	9.667	83.665	(73.998)	0,00%	0,00%
5.8.15	AJUSTE DE EJERCICIOS ANTERIORES	3.601.240	6.285.848	(2.684.608)	0,02%	0,02%
TOTAL GASTOS...		23.072.489.804	25.906.242.468	(2.833.752.664)	100%	100%

GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y DE OPERACIÓN

Se observa que los gastos del AGN presentan una disminución debido a la baja asignación de recursos presupuestales, lo cual se evidencia una variación absoluta de (\$2.833.752.664) representados en la disminución en los gastos generales.

5815 - AJUSTES DE EJERCICIOS ANTERIORES

Se realizaron reclasificaciones y ajustes para corregir trazas contables.

GRUPO 8 - CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS

DE CONTROL

La Entidad tiene en la cuenta **8315 Activos Retirados** un saldo de \$3.480.710 correspondiente a los activos inservibles dados de baja al pendiente de su destinación final, en la cuenta **8347 Bienes entregados a terceros** un saldo por valor de \$44.604.271 que corresponde a bienes entregados en comodato a entidades públicas cuyos documentos soportes se encuentran debidamente custodiados en la Oficina Asesora Jurídica (contrato) y el Grupo de Recursos Físicos (listado de bienes en el sistema SICOF) y; un saldo en la cuenta **8390 Otras Cuentas Deudoras de Control** de \$36.392.190.673; en la cual se registraron los convenios o contratos de ventas de servicios que quedaron debidamente legalizados al cierre de la vigencia y cuya facturación será en el 2018 y la revelación de las partidas que fueron objeto de reclasificación en el año 2013 de la Cuenta Propiedad Planta y Equipo a Bienes Históricos de Interés Cultural.

LISTA DE CONTRATOS DE VENTA DE SERVICIOS SUSCRITOS EN 2017 A FACTURAR EN 2018
CUENTA CONTABLE 839090 OTRAS CUENTAS DEUDORAS DE CONTROL

DATOS CONTRATO Y ENTIDAD	FECHA DE INICIO	FECHA DE TERMINACIÓN	SALDO A 31 DE DICIEMBRE 2017
CTO. 204 DE 2016 DPTO ADMITIVO PRESIDENCIA	01/12/2016	31/07/2018	408.642.774,00
CTO. 519 DE 2016 SECRETARÍA DISTRITAL DEL HABITAT	29/12/2016	29/06/2017	31.692.342,72
ORDEN DE COMPRA No 4473 COLEGIO MAYOR NUESTRA SRA. DEL ROSARIO	30/10/2017	14/12/2017	24.681.174,00
CTO. 113 DE 2017 PROIMAGENES COLOMBIA	01/08/2017	30/03/2018	43.485.052,00
CTO. 37 DE 2017 CONSEJO PROFESIONAL NACIONAL DE ARQUITECTURA	27/07/2017	20/07/2019	35.690.473,00
CTO. 1471 DE 2017 DPTO. ADMITIVO. DEL DEPORTE, LA RECREACIÓN, LA ACTIVIDAD FÍSICA Y EL APROVECHAMIENTO DEL TIEMPO LIBRE - COLDEPORTES	28/12/2017	30/06/2018	129.174.361,00
CTO. 049 DE 2017 PATRIMONIO AUTÓNOMO DE REMANTE DEL INSTITUTO DE SEGUROS SOCIALES EN LIQUIDACIÓN - PARISS			3.223.281.427,30
CTO. 117 DE 2017 CONSEJO SUPERIOR DE LA JUDICATURA - DIRECCIÓN EJECUTIVA SECCIONAL DE ADMON. JUDICIAL PASTO	29/12/2017	29/10/2018	409.979.587,00
TOTAL A FACTURAR 2018			4.306.627.191,02

GRUPO 9 - CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS

RESPONSABILIDADES CONTINGENTES

La Entidad registra en la cuenta **9120 Litigios y Mecanismos Alternativos de Solución de Conflictos** un saldo por valor de \$1.258.728.112; donde se encuentra registrado un litigio o demanda relacionada con Deslinde y Amojonamiento de un predio propiedad de Archivo General de la Nación, demanda de nulidad y restablecimiento de derechos interpuesta por el tercero

Archivo Total SAS y dos demandas de índole laboral de las cuales una es de un funcionario del extinto DAS.

La Entidad tiene en la cuenta **9190 Responsabilidades contingentes** un saldo por valor de \$1.945.074.156; en la cual se encuentran registrados los contratos de adquisición de bienes y servicios que no fueron recibidos a 31 de diciembre de 2017 que constituyen las Reservas Presupuestales y las Vigencias Futuras.

En la cuenta **9306 Bienes Recibidos en Custodia** con saldo por valor de \$844.492.467 se registran los bienes (Computadores) entregados por el DAS y el FONDAS al AGN en virtud del Decreto 1303 de 2014, y corresponde a aquellos equipos que contienen información de inteligencia y Contrainteligencia y por lo tanto son bienes afectos al proceso de custodia, conservación y consulta, este registro se realizó a partir del concepto emitido por la Contaduría y radicado en la Entidad el 8 de octubre de 2014.



LEIDY YANINA VIVAS OROZCO

T.P. No. 118095-T

Proyectó: Leidy Vivas Orozco, Profesional Especializado

Revisó: Alirio Alfonso Bayona, Coordinador Grupo de Gestión Financiera