

ACTA DE PUBLICACION DE ESTADOS FINANCIEROS

LEIDY YANINA VIVAS OROZCO, PROFESIONAL ESPECIALIZADO, CON FUNCIONES DE CONTADOR DEL ARCHIVO GENERAL DE LA NACIÓN JORGE PALACIOS PRECIADO, EN CUMPLIMIENTO DEL NUMERAL 36, ARTÍCULO 34 DE LA LEY 734 DE 2002, LEY 1712 DE 2014 Y SUS DECRETOS REGLAMENTARIOS, ASÍ COMO EN LAS RESOLUCIONES 706 DE DICIEMBRE DE 2016, 182 DE MAYO DE 2017 Y CONFORME A LO SEÑALADO EN EL MARCO NORMATIVO PARA ENTIDADES DE GOBIERNO ADOPTADO MEDIANTE RESOLUCIÓN 533 DE 2015, EXPEDIDA POR LA UAE – CONTADURÍA GENERAL DE LA NACIÓN, PROCEDE A PUBLICAR EN LUGAR VISIBLE POR (30) DIAS Y EN LA PÁGINA WEB DE LA ENTIDAD, EL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA A 31 DE DICIEMBRE DE 2019 Y EL ESTADO DE RESULTADOS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019, HOY 14 DE FEBRERO DE 2020.

LEIDY YANINA VIVAS OROZCO

Profesional Especializado, con funciones de Contador



ARCHIVO
GENERAL
DE LA NACIÓN
COLOMBIA



ESTADOS FINANCIEROS

ARCHIVO GENERAL DE LA NACIÓN JORGE PALACIOS PRECIADO

A 31 DE DICIEMBRE DE 2019

**Archivo General de la Nación Jorge Palacios Preciado,
establecimiento público adscrito al Ministerio de Cultura**

www.archivogeneral.gov.co / información al ciudadano / sistema de peticiones, quejas y reclamos

E-mail: contacto@archivogeneral.gov.co - Cr. 6 No. 6-91 Tel: 328 2888 - Fax: 337 2019

Bogotá D.C., Colombia. Fecha: 2019-02-21 V:8 GDO-F-01



La cultura
es de todos

Mincultura

Los suscritos **ENRIQUE SERRANO LÓPEZ**, Representante Legal 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 y 43 de 1990; en cumplimiento de lo estipulado en las Resoluciones 706 del 16 de diciembre de 2016 y 182 del 19 de mayo de 2017 expedidas por la Contaduría General de la Nación.

CERTIFICAN:

Que los saldos de los Estados Financieros del Archivo General de la Nación Jorge Palacios Preciado con corte a 31 de diciembre de 2019 fueron tomados fielmente de los libros de contabilidad generados por el Sistema Integrado de Información Financiera SIIF Nación, llevados conforme a lo señalado en el Marco Normativo para Entidades de Gobierno adoptado mediante Resolución 533 de 2015, de la Contaduría General de la Nación y revelan los hechos, transacciones y operaciones realizados por el Archivo General Jorge Palacios Preciado.

Que los estados contables básicos del Archivo General de la Nación con corte 31 de diciembre de 2019, revelan el valor total de activos, pasivos, patrimonio, ingresos, gastos y cuentas de orden, reportados en el libro mayor emitido por el SIIF.

La presente certificación se expide en Bogotá D.C., a los trece (13) días del mes febrero de 2020.



ENRIQUE SERRANO LÓPEZ
Representante Legal



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



ARCHIVO GENERAL DE LA NACIÓN JORGE PALACIOS PRECIADO
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019
 Cifras en Pesos Colombianos sin decimales

CÓDIGO		ACTIVO	CÓDIGO	PASIVO Y PATRIMONIO	
		CORRIENTE		CORRIENTE	
		4.397.810.132		2.420.670.516	
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	632.866.327	24	CUENTAS POR PAGAR	1.711.267.423
13	CUENTAS POR COBRAR	1.705.621.236	25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	649.666.519
19	OTROS ACTIVOS	2.059.322.568	29	OTROS PASIVOS	59.736.574
				NO CORRIENTE	4.000.000
		NO CORRIENTE			
		79.911.645.482	27	PASIVOS ESTIMADOS	4.000.000
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	79.539.352.744		TOTAL PASIVOS	2.424.670.516
17	BIENES DE USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURALES	372.292.738			
19	OTROS ACTIVOS	0	31	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	81.884.785.098
				TOTAL PATRIMONIO	81.884.785.098
		TOTAL ACTIVOS		TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	84.309.455.613
		84.309.455.613			
8	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0	9	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	0
83	DEUDORAS DE CONTROL	2.248.791.055	91	PASIVOS CONTINGENTES	2.843.462.973
89	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	(2.248.791.055)	93	ACREEDORAS DE CONTROL	844.492.467
			99	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	(3.687.955.440)

ENRIQUE SERRANO LÓPEZ
 Representante Legal

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

Identificador: sWKH QszV INsc 331R UNb5 w8ht U04=
 Copia en papel autentica de documento electrónico. La validez de este documento puede verificarse ingresando a <https://sedelectronica.archivogeneral.gov.co>



ARCHIVO GENERAL DE LA NACIÓN JORGE PALACIOS PRECIADO

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

Cifras en Pesos Colombianos sin Decimales

CÓDIGO	ACTIVO	CÓDIGO	PASIVO Y PATRIMONIO
	CORRIENTE		CORRIENTE
	4.397.810.132		2.420.670.516
11 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	632.866.327	24 CUENTAS POR PAGAR	1.711.267.423
1105 CAJA	43.450	2401 ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NAL.	1.329.660.773
1110 BANCOS Y CORPORACIONES	632.822.877	2407 RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	0
		2424 DESCUENTOS DE NÓMINA	99.613
13 CUENTAS POR COBRAR	1.705.621.236	2436 RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	92.121.724
1316 VENTA DE BIENES	0	2440 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	0
1317 PRESTACIÓN DE SERVICIOS	223.353.625	2445 IMPUESTO AL VALOR AGREGADO - IVA	287.559.651
1384 OTRAS CUENTAS POR COBRAR	1.482.267.611	2490 OTRAS CUENTAS POR PAGAR	1.825.662
		25 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	649.666.519
19 OTROS ACTIVOS	2.059.322.568	2511 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	649.666.519
1908 RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	2.059.322.568		
		29 OTROS PASIVOS	59.736.574
NO CORRIENTE	79.911.645.482	2910 INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	59.736.574
16 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	79.539.352.744		
1605 TERRENOS	11.969.416.293	NO CORRIENTE	4.000.000
1640 EDIFICACIONES	60.374.812.562		
1655 MAQUINARIA Y EQUIPO	1.226.416.578	27 PASIVOS ESTIMADOS	4.000.000
1660 EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	282.534.682	2701 LITIGIOS Y DEMANDAS	4.000.000
1665 MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	5.246.562.148		
1670 EQUIPO DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	5.723.583.981	TOTAL PASIVOS	2.424.670.516
1675 EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	392.424.479		
1680 EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA	47.551.859	31 PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	81.884.785.098
1681 BIENES DE ARTE Y CULTURA	171.305.000	3105 CAPITAL FISCAL	30.281.542.808
1685 DEPRECIACIÓN ACUMULADA	(5.895.254.838)	3109 RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	52.279.288.562
		3110 RESULTADO DEL EJERCICIO	(676.046.272)
17 BIENES DE USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURALES	372.292.738	3145 IMPACTOS POR LA TRANSICIÓN AL NUEVO MARCO DE REGULACIÓN	0
1710 BIENES DE USO PÚBLICO EN SERVICIO	372.292.738		
		TOTAL PATRIMONIO	81.884.785.098
19 OTROS ACTIVOS	0		
1970 ACTIVOS INTANGIBLES	0	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	84.309.455.613
1975 AMORTIZACION INTANGIBLES	0		
TOTAL ACTIVOS	84.309.455.613		



Identificador: Py27 wWwV z971 Xgv8 TkXg s+cP CX8=
 Copia en papel autentica de documento electrónico. La validez de este documento puede verificarse ingresando a <https://sedelectronica.archivogeneral.gov.co>



ARCHIVO GENERAL DE LA NACIÓN JORGE PALACIOS PRECIADO
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

Cifras en Pesos Colombianos sin Decimales

8 TOTAL CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	<u>0</u>	9 CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	<u>0</u>
83 DEUDORAS DE CONTROL	<u>2.248.791.055</u>	91 PASIVOS CONTINGENTES	<u>2.843.462.973</u>
8315 BIENES Y DERECHOS RETIRADOS	1.060.152.535	9120 LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	1.447.441.069
8347 BIENES ENTREGADOS A TERCEROS	43.434.465	9190 OTROS PASIVOS CONTINGENTES	1.396.021.904
8390 OTRAS CUENTAS DEUDORAS DE CONTROL	1.145.204.055		
89 DEUDORAS POR CONTRA (CR)	<u>(2.248.791.055)</u>	93 ACREEDORAS DE CONTROL	<u>844.492.467</u>
8915 DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)	<u>(2.248.791.055)</u>	9306 BIENES RECIBIDOS EN CUSTODIA	844.492.467
		99 ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	<u>(3.687.955.440)</u>
		9905 PASIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (DB)	(2.843.462.973)
		9915 ACREEDORAS DE CONTROL POR CONTRA (DB)	<u>(844.492.467)</u>



ENRIQUE SERRANO LÓPEZ
Representante Legal



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



Identificador: Py27 wWwV z971 Xgv8 TkXg s+cP CX8=
Copia en papel autentica de documento electrónico. La validez de este documento puede verificarse ingresando a <https://sedeelectronica.archivogeneral.gov.co>

ARCHIVO GENERAL DE LA NACIÓN JORGE PALACIOS PRECIADO
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA COMPARATIVO
31 DE DICIEMBRE 2019 - 31 DE DICIEMBRE 2018

Cifras en Pesos Colombianos sin decimales

CÓDIGO	ACTIVO	2019	2018	VARIACIÓN	2019	2018	CÓDIGO	PASIVO Y PATRIMONIO	2019	2018	VARIACIÓN	2019	2018
	CORRIENTE	4.397.810.132	3.293.488.116	1.104.322.016	5,2%	3,9%		CORRIENTE	2.420.670.516	2.849.729.237	(429.058.721)	2,9%	3,3%
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	632.866.327	1.210.915.354	(578.049.027)	0,8%	1,4%	24	CUENTAS POR PAGAR	1.711.267.423	1.953.426.560	(242.159.137)	2,0%	2,3%
1105	CAJA	43.450	117.600	(74.150)	0,0%	0,0%	2401	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NAL.	1.329.660.773	1.330.223.122	(562.349)	1,6%	1,6%
1110	BANCOS Y CORPORACIONES	632.822.877	1.210.797.754	(577.974.877)	0,8%	1,4%	2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	0	12.919.468	(12.919.468)	0,0%	0,0%
	13 CUENTAS POR COBRAR	1.705.621.236	1.134.805.937	570.815.299	2,0%	1,3%	2424	DESCUENTOS DE NÓMINA	99.613	41.321.521	(41.221.908)	0,0%	0,0%
1317	PRESTACIÓN DE SERVICIOS	223.353.625	1.061.899.386	(838.545.761)	0,3%	1,2%	2436	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	92.121.724	170.031.753	(77.910.029)	0,1%	0,2%
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	1.482.267.611	72.906.551	1.409.361.060	1,8%	0,1%	2440	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	0	0	0	0,0%	0,0%
	19 OTROS ACTIVOS	2.059.322.568	947.766.825	1.111.555.743	2,4%	1,1%	2445	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO - IVA	287.559.651	398.930.696	(111.371.045)	0,3%	0,5%
1908	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	2.059.322.568	947.766.825	1.111.555.743	2,4%	1,1%	2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	1.825.662	0	1.825.662	0,0%	0,0%
	NO CORRIENTE	79.911.645.482	82.121.072.490	(2.209.427.008)	94,8%	96,1%	25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	649.666.519	711.933.331	(62.266.812)	0,8%	0,8%
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	79.539.352.744	81.204.879.758	(1.665.527.014)	94,3%	95,1%	2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	649.666.519	711.933.331	(62.266.812)	0,8%	0,8%
1605	TERRENOS	11.969.416.293	11.969.416.293	0	14,2%	14,0%		27 PASIVOS ESTIMADOS	0	97.700	(97.700)	0,0%	0,0%
1640	EDIFICACIONES	60.374.812.562	59.541.221.253	833.591.309	71,6%	69,7%	2701	LITIGIOS Y DEMANDAS	0	97.700	(97.700)	0,0%	0,0%
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO	1.226.416.578	1.065.632.290	160.784.288	1,5%	1,2%	29 OTROS PASIVOS	59.736.574	184.271.646	(124.535.072)	0,1%	0,2%	
1660	EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	282.534.682	279.146.372	3.388.310	0,3%	0,3%	2910	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	59.736.574	184.271.646	(124.535.072)	0,1%	0,2%
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	5.246.562.148	5.268.148.738	(21.586.590)	6,2%	6,2%		NO CORRIENTE	4.000.000	4.000.000	0	0,0%	0,0%
1670	EQUIPO DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	5.723.583.981	5.171.742.304	551.841.677	6,8%	6,1%		27 PASIVOS ESTIMADOS	4.000.000	4.000.000	0	0,0%	0,0%
1675	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	392.424.479	392.424.478	1	0,5%	0,5%	2701	LITIGIOS Y DEMANDAS	4.000.000	4.000.000	0	0,0%	0,0%
1680	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA	47.551.859	94.822.305	(47.270.446)	0,1%	0,1%		TOTAL PASIVOS	2.424.670.516	2.853.729.237	(429.058.721)	2,9%	3,3%
1681	BIENES DE ARTE Y CULTURA	171.305.000	202.001.111	(30.696.111)	0,2%	0,2%	31	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	81.884.785.098	82.560.831.369	(676.046.272)	97,1%	96,7%
1685	DEPRECIACIÓN ACUMULADA	(5.895.254.838)	(2.779.675.386)	(3.115.579.452)	-7,0%	-3,3%	3105	CAPITAL FISCAL	30.281.542.808	30.281.542.808	0	35,9%	35,5%
17	BIENES DE USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURALES	372.292.738	437.109.358	(64.816.620)	0,4%	0,5%	3109	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	52.279.288.562	3.351.459.557	48.927.829.005	62,0%	3,9%
1710	BIENES DE USO PÚBLICO EN SERVICIO	372.292.738	437.109.358	(64.816.620)	0,4%	0,5%	3110	RESULTADO DEL EJERCICIO	(676.046.272)	2.108.098.382	(2.784.144.654)	-0,8%	2,5%
	19 OTROS ACTIVOS	0	479.083.374	(479.083.374)	0,0%	0,6%	3145	IMPACTOS POR LA TRANSICIÓN AL NUEVO MARCO DE REGULACIÓN	0	46.819.730.622	(46.819.730.622)	0,0%	54,8%
1970	ACTIVOS INTANGIBLES	0	523.765.974	(523.765.974)	0,0%	0,6%		TOTAL PATRIMONIO	81.884.785.098	82.560.831.369	(676.046.272)	97,1%	96,7%
1975	AMORTIZACIÓN INTANGIBLES	0	(44.682.600)	44.682.600	0,0%	-0,1%		TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	84.309.455.613	85.414.560.606	(1.105.104.993)	100,0%	100,0%
	TOTAL ACTIVOS	84.309.455.613	85.414.560.606	(1.105.104.993)	100,0%	100,0%							

ARCHIVO GENERAL DE LA NACIÓN JORGE PALACIOS PRECIADO
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA COMPARATIVO
31 DE DICIEMBRE 2019 - 31 DE DICIEMBRE 2018

Cifras en Pesos Colombianos sin decimales

8 TOTAL CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0	0	0
83 DEUDORAS DE CONTROL	2.248.791.055	4.653.324.849	(2.404.533.794)
8315 BIENES Y DERECHOS RETIRADOS	1.060.152.535	297.913.863	762238672
8347 BIENES ENTREGADOS A TERCEROS	43.434.465	44.604.271	(1.169.806)
8390 OTRAS CUENTAS DEUDORAS DE CONTROL	1.145.204.055	4.310.806.715	(3.165.602.660)
89 DEUDORAS POR CONTRA (CR)	(2.248.791.055)	(4.653.324.849)	2.404.533.794
8915 DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)	(2.248.791.055)	(4.653.324.849)	2.404.533.794



ENRIQUE SERRANO LÓPEZ
Representante Legal

9 CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	0	0	0
91 PASIVOS CONTINGENTES	3.363.399.044	4.702.060.654	(1.338.661.610)
9120 LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	1.447.441.069	1.570.116.452	(122.675.383)
9190 OTROS PASIVOS CONTINGENTES	1.915.957.975	3.131.944.202	(1.215.986.227)
93 ACREEDORAS DE CONTROL	844.492.467	844.492.467	0
9306 BIENES RECIBIDOS EN CUSTODIA	844.492.467	844.492.467	0
99 ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	(4.207.891.511)	(5.546.553.121)	1.338.661.610
9905 PASIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (DB)	(3.363.399.044)	(4.702.060.654)	1.338.661.610
9915 ACREEDORAS DE CONTROL POR CONTRA (DB)	(844.492.467)	(844.492.467)	(0)



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



Identificador: TIGn mBx 5SZa 9Hrc 581F 9BRT 0SI=

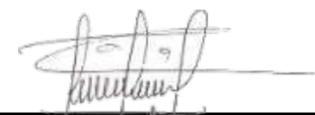
Copia en papel autentica de documento electrónico. La validez de este documento puede verificarse ingresando a <https://sedelectronica.archivogeneral.gov.co>

ARCHIVO GENERAL DE LA NACIÓN JORGE PALACIOS PRECIADO
ESTADO DE RESULTADOS
01 DE ENERO A 31 DE DICIEMBRE DE 2019
Cifras en Pesos Colombianos sin decimales

CÓDIGO	INGRESOS Y GASTOS	
	INGRESOS	24.114.909.828
41	INGRESOS FISCALES	1.254.516
42	VENTA DE BIENES	2.265.600
43	VENTAS DE SERVICIOS	5.064.328.398
44	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	9.958.600
47	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	17.916.772.752
48	OTROS INGRESOS	1.120.329.962
	GASTOS	24.790.956.100
51	DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	21.539.933.679
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	3.121.400.752
54	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	0
57	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	35.048.774
58	OTROS GASTOS	94.572.895
	EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO	(676.046.272)



ENRIQUE SERRANO LÓPEZ
Representante Legal



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



ARCHIVO GENERAL DE LA NACION JORGE PALACIOS PRECIADOS
ESTADO DE RESULTADOS
01 DE ENERO A 31 DE DICIEMBRE DE 2019

Cifras en Pesos Colombianos sin decimales

CÓDIGO	INGRESOS Y GASTOS	
4	INGRESOS	24.114.909.828
41 INGRESOS FISCALES		1.254.516
4110 NO TRIBUTARIOS		1.254.516
42 VENTA DE BIENES		2.265.600
4210 BIENES COMERCIALIZADOS		2.265.600
43 VENTAS DE SERVICIOS		5.064.328.398
4305 SERVICIOS EDUCATIVOS		209.626.332
4333 SERVICIOS DE COMUNICACIONES		38.981.260
4390 OTROS SERVICIOS		4.815.720.806
44 TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES		9.958.600
4428 OTRAS TRANSFERENCIAS		9.958.600
47 OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES		17.916.772.752
4705 FONDOS RECIBIDOS		16.264.900.960
4722 OPERACIONES SIN FLUJO DE EFECTIVO		1.651.871.792
48 OTROS INGRESOS		1.120.329.962
4802 FINANCIEROS		10.815.626
4808 INGRESOS DIVERSOS		1.109.514.336
4810 EXTRAORDINARIOS		0
5	GASTOS	24.790.956.100
51 DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN		21.539.933.679
5101 SUELDOS Y SALARIOS		4.987.605.298
5102 CONTRIBUCIONES IMPUTADAS		0
5103 CONTRIBUCIONES EFECTIVAS		1.255.171.854
5104 APORTES SOBRE LA NOMINA		259.166.540
5107 PRESTACIONES SOCIALES		1.983.136.341
5108 GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS		7.109.246.546
5111 GENERALES		5.710.422.032
5120 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS		235.185.068
53 DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES		3.121.400.752
5360 DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		3.111.708.903
5366 AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES		0
5368 PROVISIÓN LITIGIOS Y DEMANDAS		9.691.849
54 TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES		0
5424 SUBVENCIONES		0
57 OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES		35.048.774
5720 OPERACIONES DE ENLACE		35.048.774
58 OTROS GASTOS		94.572.895
5804 FINANCIEROS		38.400
5890 GASTOS DIVERSOS		94.534.495
5893 DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS INGRESOS FISCALES		0
	EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO	(676.046.272)

ENRIQUE SERRANO LÓPEZ
Representante Legal

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

Identificador: f05D qCdo JCAZ srgB hK3 WfIO YrU=
 Copia en papel autentica de documento electrónico. La validez de este documento puede verificarse ingresando a <https://sedeelectronica.archivogeneral.gov.co>

ARCHIVO GENERAL DE LA NACIÓN JORGE PALACIOS PRECIADO
ESTADO DE RESULTADOS
COMPARATIVO 31 DE DICIEMBRE 2019 - 31 DE DICIEMBRE DE 2018
Cifras en Pesos Colombianos sin decimales

CODIGO	INGRESOS Y GASTOS	2019	2018	VARIACIONES
4	INGRESOS	24.114.909.828	27.645.312.467	(3.530.402.639)
41	INGRESOS FISCALES	1.254.516	2.074.175	(819.659)
4110	NO TRIBUTARIOS	1.254.516	2.074.175	(819.659)
42	VENTA DE BIENES	2.265.600	3.635.650	(1.370.050)
4204	PRODUCTOS MANUFACTURADOS	0	3.635.650	(3.635.650)
4210	BIENES COMERCIALIZADOS	2.265.600	0	2.265.600
43	VENTAS DE SERVICIOS	5.064.328.398	6.552.033.408	(1.487.705.010)
4305	SERVICIOS EDUCATIVOS	209.626.332	448.023.017	(238.396.685)
4333	SERVICIOS DE COMUNICACIONES	38.981.260	0	38.981.260
4390	OTROS SERVICIOS	4.815.720.806	6.104.010.391	(1.288.289.585)
44	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	9.958.600	111.305.000	(101.346.400)
4428	OTRAS TRANSFERENCIAS	9.958.600	111.305.000	(101.346.400)
47	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	17.916.772.752	19.533.359.468	(1.616.586.716)
4705	FONDOS RECIBIDOS	16.264.900.960	19.432.717.436	(3.167.816.476)
4722	OPERACIONES SIN FLUJO DE EFECTIVO	1.651.871.792	100.642.032	1.551.229.760
48	OTROS INGRESOS	1.120.329.962	1.442.904.766	(322.574.804)
4802	FINANCIEROS	10.815.626	2.997.062	7.818.564
4808	INGRESOS DIVERSOS	1.109.514.336	1.439.907.704	(330.393.368)
4810	EXTRAORDINARIOS	0	0	0
	GASTOS	24.790.956.100	25.537.214.085	(746.257.985)
51	DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	21.539.933.679	22.609.714.454	(1.069.780.775)
5101	SUELDOS Y SALARIOS	4.987.605.298	4.433.642.710	553.962.588
5102	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	0	0	0
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	1.255.171.854	1.236.773.930	18.397.924
5104	APORTES SOBRE LA NOMINA	259.166.540	264.130.943	(4.964.403)
5107	PRESTACIONES SOCIALES	1.983.136.341	2.245.425.894	(262.289.553)
5108	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	7.109.246.546	9.333.703.931	(2.224.457.385)
5111	GENERALES	5.710.422.032	4.820.209.065	890.212.967
5120	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	235.185.068	275.827.981	(40.642.913)
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	3.121.400.752	2.828.651.086	292.749.666
5360	DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	3.111.708.903	2.779.675.386	332.033.517
5366	AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	0	44.682.600	(44.682.600)
5368	PROVISIÓN LITIGIOS Y DEMANDAS	9.691.849	4.293.100	5.398.749
54	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	0	57.826.228	(57.826.228)
5424	SUBVENCIONES	0	57.826.228	(57.826.228)
57	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	35.048.774	17.308.121	17.740.653
5720	OPERACIONES DE ENLACE	35.048.774	17.308.121	17.740.653
58	OTROS GASTOS	94.572.895	23.714.196	70.858.699
5804	FINANCIEROS	38.400	12	38.388
5890	GASTOS DIVERSOS	94.534.495	23.714.177	70.820.318
5893	DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS INGRESOS FISCALES	0	7	(7)
	EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO	(676.046.272)	2.108.098.382	(2.784.144.654)

ENRIQUE SERRANO LÓPEZ
Representante Legal

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



ARCHIVO
GENERAL
DE LA NACIÓN
COLOMBIA



ARCHIVO GENERAL DE LA NACIÓN JORGE PALACIOS PRECIADO
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

Cifras en Pesos Colombianos sin decimales

SALDO DEL PATRIMONIO A 31 DE DICIEMBRE DE 2018	\$	82.560.831.369
VARIACIONES PATRIMONIALES DURANTE 2019	\$	(676.046.272)
SALDO DEL PATRIMONIO A 31 DE DICIEMBRE DE 2019	\$	81.884.785.098

DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES				
INCREMENTOS:	DICIEMBRE 2019	DICIEMBRE 2018	VALOR VARIACIONES	
3109 RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	52.279.288.562	3.351.459.557	48.927.829.005	48.927.829.005
DISMINUCIONES:				
3145 IMPACTOS POR LA TRANSICIÓN AL NUEVO MARCO DE REGULACIÓN	0	46.819.730.622	(46.819.730.622)	
3110 RESULTADO DEL EJERCICIO	(676.046.272)	2.108.098.382	(2.784.144.654)	(49.603.875.276)
PARTIDAS SIN VARIACIÓN				
3105 CAPITAL FISCAL	30.281.542.808	30.281.542.808	0	0
TOTAL VARIACIONES PATRIMONIALES				(676.046.272)

ENRIQUE FERRANO LÓPEZ
Representante Legal

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

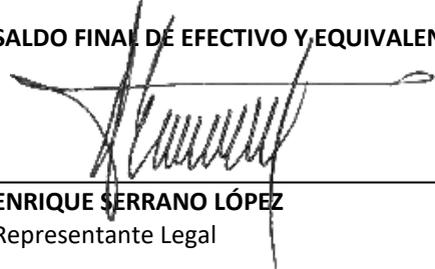


Identificador: 2JVT_S0fh_f/p5_3BP7_RjLe_tzac_hnE=
Copia en papel autentica de documento electrónico. La validez de este documento puede verificarse ingresando a <https://sedelectronica.archivogeneral.gov.co>

ARCHIVO GENERAL DE LA NACION JORGE PALACIOS PRECIADOS
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
01 DE ENERO A 31 DE DICIEMBRE DE 2019
Cifras en Pesos Colombianos sin decimales

FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN

INGRESOS	24.208.877.863
Fondos Recibidos Nación	16.264.900.960
Iva Recaudado	1.265.398.415
Recaudos de cartera vigencia anterior	939.119.535
Servicios de Consultoría en Admon y Serv Gestión	4.496.372.115
Servicios de Copias y Reproducción	52.845.294
Servicios de Educación	205.984.782
Servicios de Arrendamiento	936.878.599
Venta de Libros Impresos	2.265.600
Sanciones	1.254.516
Traslado para pago prestaciones sociales	1.825.662
Reintegros	28.670.688
Reintegros incapacidades	12.444.181
Recuperaciones	917.516
GASTOS	(24.786.926.890)
Salarios	(5.532.444.976)
Contribuciones Inherentes a la nómina	(1.933.489.034)
Remuneraciones no constitutivas de factor salarial	(1.078.799.694)
Adquisiciones bienes y servicios diferentes de Activos	(2.731.330.591)
Consejo Nacional de Archivos	(17.482.609)
Programa de Apoyo al desarrollo de Archivos	(76.902.784)
Incapacidades y Licencias	(2.603.864)
Sentencias	(9.800.485)
Impuestos	(150.071.546)
Preservación del patrimonio documental	(4.775.929)
Aplicación sistema integral Nacional de Archivos Electronicos Nacional	(110.637.565)
Mantenimiento y adecuación de las instalaciones del AGN	(392.577.921)
Renovación e implementación Tecnologías de la información AGN	(197.630.881)
Mejoramiento condiciones de Organ. Conservación Acceso Doc. T.Nal	(1.184.063.463)
Mejoramiento de la gestión de preservación difusión Accesor Exp.	(636.294.290)
Mejoramiento, Dotación adec. Inmueble puesta func.intermedio Entidad Liquidadas	(1.689.286.971)
Implantación del sistema nacional de archivos	(5.557.273.084)
Fortalecimiento Gestión de Seguridad de Tecnologías Información	(1.087.150.227)
Fortalecimiento Infraestructura física de las instalaciones AGN	(1.326.746.107)
Impuesto de Industria y Comercio	(39.976.000)
Impuesto a las Ventas Pagado	(1.172.956.000)
Retenciones a pagar en Enero /2020	68.472.853
Retenciones a pagar en Febrero/2020	80.332.624
Otros pagos	(3.438.347)
FLUJO DE EFECTIVO NETO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	(578.049.027)
ACTIVIDADES DE INVERSION	0
ACTIVIDADES DE FINANCIACION	0
FLUJO DE EFECTIVO DEL PERIODO	(578.049.027)
SALDO INICIAL DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	1.210.915.354
SALDO FINAL DE EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO	632.866.327


ENRIQUE SERRANO LÓPEZ
Representante Legal


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



ARCHIVO
GENERAL
DE LA NACIÓN
COLOMBIA



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

ARCHIVO GENERAL DE LA NACIÓN JORGE PALACIOS PRECIADO

A 31 DE DICIEMBRE DE 2019

Archivo General de la Nación Jorge Palacios Preciado,
establecimiento público adscrito al Ministerio de Cultura

www.archivogeneral.gov.co / información al ciudadano / sistema de peticiones, quejas y reclamos

E-mail: contacto@archivogeneral.gov.co - Cr. 6 No. 6-91 Tel: 328 2888 - Fax: 337 2019

Bogotá D.C., Colombia. Fecha: 2019-02-21 V:8 GDO-F-01



La cultura
es de todos

Mincultura

Contenido

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS	3
NOTA 1. ENTIDAD REPORTANTE	3
1.1. Identificación y funciones.....	3
1.2. Declaración de cumplimiento del marco normativo y limitaciones	6
1.3. Base normativa y periodo cubierto	7
1.4. Forma de Organización y/o Cobertura.....	7
NOTA 2. BASES DE MEDICIÓN Y PRESENTACIÓN UTILIZADAS.....	7
2.1. Bases de medición	7
2.2. Moneda funcional y de presentación, redondeo y materialidad	7
2.3. Tratamiento de la moneda extranjera.....	8
2.4. Hechos ocurridos después del periodo contable	8
2.5. Otros aspectos	8
NOTA 3. JUICIOS, ESTIMACIONES, RIESGOS Y CORRECCIÓN DE ERRORES CONTABLES.....	9
3.1. Juicios	9
3.2. Estimaciones y supuestos.....	9
NOTA 4. RESUMEN DE POLÍTICAS CONTABLES.....	9
NOTA 5. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	11
Composición	11
5.1. Depósitos en instituciones financieras	12
NOTA 7. CUENTAS POR COBRAR	13
Composición	13
NOTA 10. PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO.....	14
Composición	14
10.1. Detalle saldos y movimientos PPE – Muebles.....	16
10.2. Detalle saldos y movimientos PPE - Inmuebles.....	18
10.3. Estimaciones.....	19
10.4. Revelaciones adicionales:	19
NOTA 11. BIENES DE USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURALES.....	20
Composición	20
NOTA 16. OTROS DERECHOS Y GARANTÍAS.....	20
Composición	20

Identificador: zuUK jsKS LW3L ed2a K1pY 40O6 x2E=

Copia en papel autentica de documento electrónico. La validez de este documento puede verificarse ingresando a <https://sedelectronica.archivogeneral.gov.co>

NOTA 21. CUENTAS POR PAGAR	21
Composición	21
21.1. Revelaciones generales	23
21.1.1. Adquisición de bienes y servicios nacionales	23
NOTA 22. BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	24
Composición	24
22.1. Beneficios a los empleados a corto plazo.....	25
NOTA 23. PROVISIONES	26
Composición	26
23.1. Litigios y demandas	26
NOTA 24. OTROS PASIVOS	27
Composición	27
24.1. Desglose – Subcuentas otros.....	27
NOTA 25. ACTIVOS Y PASIVOS CONTINGENTES.....	28
25.1. Pasivos contingentes	28
NOTA 26. CUENTAS DE ORDEN	29
26.1. Cuentas de orden deudoras.....	29
26.2. Cuentas de orden acreedoras	30
NOTA 27. PATRIMONIO	31
Composición	31
NOTA 28. INGRESOS	32
Composición	32
28.1. Ingresos de transacciones sin contraprestación.....	33
28.1.1. Ingresos fiscales - Detallado.....	34
28.2. Ingresos de transacciones con contraprestación.....	35
NOTA 29. GASTOS	36
Composición	36
29.1. Gastos de administración, de operación y de ventas.....	36
29.2. Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones	37
29.3. Operaciones interinstitucionales	38
29.4. Otros gastos	38
NOTA 37. REVELACIONES SOBRE EL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO	38

Identificador: zuUK jskS LW3L ed2a K1pY 40O6 x2E=

Copia en papel auténtica de documento electrónico. La validez de este documento puede verificarse ingresando a <https://sedeelectronica.archivogeneral.gov.co>



ARCHIVO GENERAL DE LA NACIÓN JORGE PALACIOS PRECIADO
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A 31 DE DICIEMBRE DE 2019
(Cifras expresadas en pesos colombianos)

NOTA 1. ENTIDAD REPORTANTE

Esta nota tiene cuatro componentes a saber:

1.1. Identificación y funciones

El Archivo General de la Nación Jorge Palacios Preciado es un establecimiento público del orden nacional adscrito al Ministerio de Cultura, con domicilio principal en la Carrera 6 No 6 – 91 de ciudad de Bogotá D.C, mediante Acuerdo No 004 del 8 de mayo de 2018 se reconoció la sede en el municipio de Funza ubicada en el Km 1.5 vía Funza – Mosquera Parque Industrial San Diego Bodega G1.

El AGN fue creado el 22 de diciembre a través de la ley 80 de 1989, esta Ley le dio la función de conservación y organización del acervo documental propio, y le asignó la nueva función de promover la organización de todos los archivos territoriales y municipales del país; para cumplir con esta función recibió el encargo de formular y regir las políticas nacionales de archivos, como ente rector de la política archivística nacional.

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, mediante el artículo 22 de la Ley 795 de 2003, le fue asignado al Archivo General de la Nación 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 Extinto Departamento Administrativo de Seguridad DAS, mientras se determine el destino de los datos y archivos que deben ser retirados.

El Artículo 1 del Decreto 2126 de 2012 estableció que la estructura del Archivo General de la Nación debe contar con una organización compuesta por los siguientes cargos y dependencias: Consejo Directivo, Dirección General, Oficinas Asesoras; Secretaría General, Subdirecciones y Grupos.

La estructura orgánica del AGN, se reglamentó mediante Decretos 2126 de 2012 y 1516 de 2013 y Resoluciones 469 de 2013 y 376 de 2014, posteriormente fue modificada y actualizada mediante Resoluciones 884 de 2014, 442 de 2016, 796 de 2017 y 102 de 2019; en los mencionados documentos se determinaron las funciones por dependencias, así

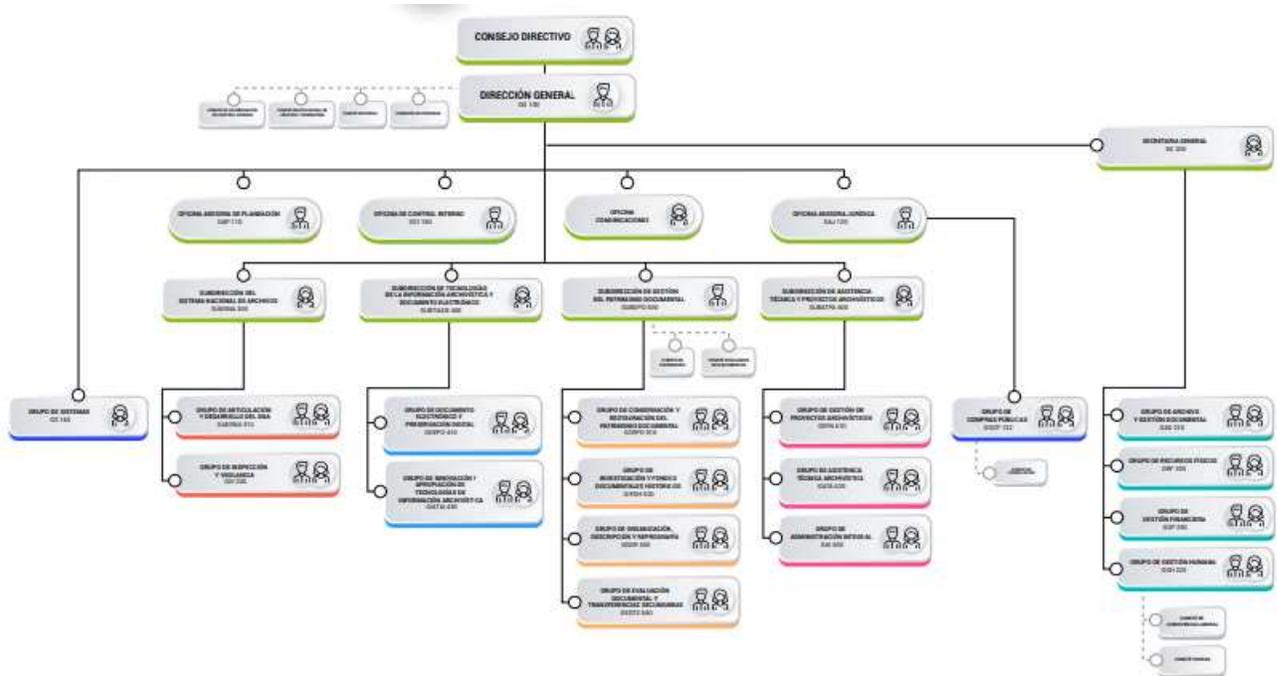
Identificador: zuUK jskS LW3L ed2a K1pY 40O6 x2E=

Copia en papel autentica de documento electrónico. La validez de este documento puede verificarse ingresando a <https://sedeelectronica.archivogeneral.gov.co>

como la definición de grupos internos de trabajo encargadas de realizar la función misional y de apoyo para la entidad.

El área Financiera del AGN forma parte de la Secretaría General y su denominación es GGF - Grupo Gestión Financiera y los procesos que integra son: Presupuesto, Contabilidad y Tesorería.

El siguiente es el esquema actual de la estructura jerárquica de la entidad:



Misión

El Archivo General de la Nación es la entidad encargada de formular y liderar la Política de Archivos y de Gestión Documental en el territorio nacional, referente de la gestión pública para salvaguardar y difundir el patrimonio documental como herramienta para la transparencia y el acceso a la información pública.

Visión

En el año 2022 el Archivo General de la Nación será reconocido como la entidad líder de la modernización de los archivos en el territorio nacional y el fortalecimiento del patrimonio documental del país, mediante una transformación digital que permita el adecuado tratamiento y gestión de la información, para preservar su valor y significado, procurando salvaguardar su integridad, seguridad y transparencia.

De conformidad con lo establecido en la Ley 80 de 1989, Decreto 1777 de 1990 y Decreto 106 de 2015, a continuación, se presentan las funciones del Archivo General de la Nación:

- Establecer, organizar y dirigir el Sistema Nacional de Archivos, con el fin de planear y coordinar la función archivística en toda la Nación, salvaguardar el patrimonio documental del país y ponerlo al servicio de la comunidad.
- Fijar políticas y expedir los reglamentos necesarios para garantizar la conservación y el uso adecuado del patrimonio documental de la Nación, de conformidad con los planes y programas que sobre la materia adopte la junta.
- Seleccionar, organizar, conservar y divulgar el acervo documental que integre el Archivo de la Nación, así como el que se le confíe en custodia.
- Formular, orientar, coordinar y controlar la política nacional de archivos, acorde con el Plan Nacional de Desarrollo y los aspectos económicos, sociales, culturales, científicos y tecnológicos de los archivos que hagan parte del Sistema.
- Promover la organización y fortalecimiento de los archivos del orden nacional, departamental, intendencial, comisarial, municipal y distrital para garantizar la eficacia de la gestión del Estado y la conservación del patrimonio documental, así como apoyar a los archivos privados que revistan especial importancia cultural o histórica.
- Establecer relaciones y acuerdos de cooperación con instituciones educativas culturales, de investigación y con archivos extranjeros
- Apoyar la organización de archivos especializados en las distintas áreas del saber, así públicos como privados.
- Regular y racionalizar la producción, gestión y administración de los archivos de la administración pública.
- Apoyar la investigación de la información contenida en los distintos archivos de la nación a partir de fuentes primarias y el uso y consulta de los archivos para las decisiones de la gestión administrativa.
- Organizar seminarios, congresos, cursos, talleres y pasantías conducentes al mejor desarrollo de la actividad archivística.
- Conceptuar ante los gobiernos nacional, departamental, intendencial, comisarial, municipal o distrital en todo lo atinente a la organización, conservación y servicio de los archivos.
- Publicar y difundir obras de interés archivístico.
- Ejercer las facultades de inspección, vigilancia y control a los archivos de las entidades del Estado, así como sobre los documentos declarados de interés cultural cuyos propietarios, tenedores o poseedores sean personas naturales o jurídicas de carácter privado; y los demás organismos regulados por la ley.

Identificador: zuUK jskS LW3L ed2a K1pY 40O6 x2E=

Copia en papel auténtica de documento electrónico. La validez de este documento puede verificarse ingresando a <https://sedeelectronica.archivogeneral.gov.co>

1.2. Declaración de cumplimiento del marco normativo y limitaciones

Los Estados Financieros del Archivo General de la Nación para el año 2019 han sido preparados atendiendo las políticas contables incluidas en el Marco Normativo para Entidades de Gobierno adoptado mediante Resolución 533 de 2015 y sus actualizaciones expedidas por la U.A.E. Contaduría General de la Nación, en los cuales se reconocen y revelan los hechos, transacciones y operaciones que realiza la Entidad en cumplimiento de sus funciones de cometido estatal.

El Archivo General de la Nación entidad pública perteneciente al Presupuesto General de la Nación, registra en el Sistema Integrado de Información Financiera - SIIF Nación las operaciones relacionadas con la ejecución presupuestal y todo lo relacionado con su cometido estatal, con el fin de gestionar el presupuesto asignado y el proceso contable.

Los sistemas auxiliares al macroproceso contable del SIIF Nación que utiliza el Archivo General de la Nación son:

NOVASOFT: para la facturación y control de contratos de venta de servicios.

SICOF: para el control de la nómina.

En cuanto a las limitaciones que el sistema SIIF Nación presenta se relacionan las siguientes:

Operativas: Algunos rubros utilizados no cumplen con los parámetros contables, necesarios para el registro correcto del hecho económico lo que ocasiona la elaboración de ajustes y reclasificaciones manuales a través de cargue de archivos planos o notas contables.

Aún no se cuenta con la funcionalidad que permita integrar los sistemas auxiliares que emplea el AGN con el SIIF, lo que conlleva a realizar registros manuales de información y reduce la eficiencia y oportunidad de seguimiento a la información generada por los aplicativos auxiliares.

Técnicas: dado que el aplicativo SIIF Nación es de uso generalizado por las entidades presentando un volumen alto de usuarios y el hecho de que, trabajada en tiempo real, ocasiona que el sistema se congestione, lo que genera que el proceso de las transacciones sea lento y que se presenten demoras en las consultas.

Administrativas: debido a que la totalidad de los procesos necesarios para el control y registro de las transacciones aún no están implementados en el aplicativo del SIIF Nación se generan desgastes administrativos, algunos de los procesos son: Propiedades, Planta y equipo, Nómina, Inventarios, Cuentas por Cobrar, Bienes y Servicios.

Otras: Los reportes de libros auxiliares detallados por tercero, no dejan generar consultas acumuladas por meses.

1.3. Base normativa y periodo cubierto

- Los Estados Financieros del Archivo General de la Nación consolidados a 31 de diciembre de 2019 son:
- a) Estado de Situación Financiera
 - b) Estado de Resultados o Estado de Resultados Integrales
 - c) Estado de cambios en el patrimonio
 - d) Estado de Flujo de Efectivo
 - e) Las notas a los Estados Financieros

Las normas aplicadas para la generación de estos Estados Financieros son los siguientes:

- Marco Normativo para Entidades de Gobierno adoptado mediante Resolución 533 de 2015 y sus modificaciones.
- Catálogo General de Cuentas adoptado mediante resolución 620 de 2015 y actualización.
- Régimen de Contabilidad Publica versión actualizada.
- Resolución 706 de 2016 y sus actualizaciones que establece la información a reportar, requisitos y plazos de envío de información a la CGN.
- Circular 032 de 2019 del Sistema Integrado de Información Financiera SIIF Nación Aspectos a considerar para el cierre de la vigencia 2019 y apertura año 2020.

1.4. Forma de Organización y/o Cobertura

La forma de organización y ejecución del proceso contable del Archivo General de la Nación es de contabilidad centralizada, se aplica el principio de devengo para sus operaciones contables de acuerdo con el Marco Normativo y el Catálogo de Cuentas para Entidades de Gobierno definido por la Contaduría General de la Nación y el Manual de Políticas Contables establecido por el AGN, el cual es de aplicación para todos los procesos de la Entidad.

NOTA 2. BASES DE MEDICIÓN Y PRESENTACIÓN UTILIZADAS

En elaboración de los Estados Financieros se tuvieron en cuenta los siguientes aspectos:

2.1. Bases de medición

Para el reconocimiento de activos y pasivos del AGN la base de medición inicial y posterior está incluida en el Manual de Políticas Contables aprobado por el Comité de Gestión y Desempeño mediante Acta de fecha 4 de diciembre de 2017.

2.2. Moneda funcional y de presentación, redondeo y materialidad

Las partidas incluidas en los estados financieros se expresan en la moneda funcional del ambiente económico primario donde opera la Entidad (pesos colombianos). El desempeño de la Entidad se mide y es reportado a la ciudadanía en general y a los entes de control en pesos colombianos (COP) sin centavos. Debido a lo anterior, la administración del AGN

considera que el peso colombiano es la moneda que representa con mayor fidelidad los efectos económicos de las transacciones, eventos y condiciones subyacentes.

2.3. Tratamiento de la moneda extranjera

Si se presentan transacciones en moneda extranjera éstas son reconocidas en la respectiva moneda funcional al tipo de cambio vigente de la fecha en que se realice la transacción.

2.4. Hechos ocurridos después del periodo contable

Posterior al cierre de la vigencia 2018 se presentaron los siguientes hechos:

- Reintegro Satena Orden de Compra No 25520 de 2018.
- Reintegro universidad INPAHU de apoyo educativo dado al funcionario Roque Serrato.

2.5. Otros aspectos

El Archivo General de la Nación procesa y prepara la Contabilidad, en el SIIF Nación y en los medios electrónicos relacionados anteriormente, se informa que los libros y reportes requeridos para conciliación, evaluación, comprobación y procesos de auditoria 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.

La Entidad estableció actividades con el fin de reestablecer la información contable cuando el sistema SIIF NACIÓN no permita el acceso a la información contable y así poder transmitir la información vía CHIP, en los plazos y con los requisitos establecido por la Resolución 113 de 2018; se reportan los incidentes inmediatamente se presentan en cualquiera de los sistemas de información que posee el AGN que apoyan el proceso contable, el grupo de sistemas periódicamente realiza el respectivo backup de las bases de datos del aplicativo NOVASOFT.

Durante el año 2019, el AGN realizó 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 funciones de Contador, con el fin de contar con la información en caso de fallas eventuales en el sistema.

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

3.1. Juicios

A la fecha de presentación de los Estados Financieros a 31 de diciembre de 2019 no se han presentado situaciones que requieran que la Administración de la entidad realice juicios, estimaciones y suposiciones para cuantificar hechos económicos.

3.2. Estimaciones y supuestos

A la fecha de presentación de los Estados Financieros a 31 de diciembre de 2019 no se han presentado situaciones que requieran que la Administración de la entidad realice juicios, estimaciones y suposiciones para cuantificar hechos económicos.

NOTA 4. RESUMEN DE POLÍTICAS CONTABLES

Las políticas contables que se relacionan han sido aplicadas consistentemente en todos los períodos presentados:

- Efectivo y Equivalentes al Efectivo: comprende Caja, Depósitos en Instituciones Financieras y Recursos Cuenta Única Nacional.
- Cuentas por cobrar: derechos adquiridos por el Archivo General de la Nación, en desarrollo de sus actividades y son reconocidas a valor de la transacción.
- Propiedades, planta y equipo: se reconoce al costo menos depreciación acumulada; el costo inicial corresponde al precio de compra incluyendo impuestos.
- La propiedad, planta y equipo se deprecia siguiendo el método lineal.

Las vidas útiles definidas son las siguientes:

GRUPO	VIDA ÚTIL (AÑOS)
Edificaciones	50
Maquinaria y Equipo	10
Equipo Médico y Científico	10
Muebles, Enseres y Equipo de Oficina	10
Equipo de Comunicación y Computación	05
Equipo de Transporte, Tracción y Elevación	05
Equipo de Comedor, Cocina, Despensa y Hotelería	10

- Los terrenos se registran de forma independiente de los edificios y tienen una vida útil indefinida y por tanto no son objeto de depreciación.
- La vida útil y el método de depreciación se revisan anualmente con el fin de determinar si se presentan cambios en el patrón de consumo de los beneficios económicos futuros o del potencial del servicio incorporados en el bien y se ajustan de ser necesario.

- Cuentas por pagar: son las obligaciones adquiridas por el AGN con terceros y originadas en el desarrollo de sus actividades misionales y de apoyo y de las cuales se espere, a futuro, la salida de un flujo de dinero fijo o determinable a través de efectivo o equivalente u otro instrumento, su medición inicial corresponde al costo de la transacción.
- Beneficios a empleados: Se reconocen como beneficios a empleados a corto plazo aquellos otorgados a los empleados que hayan prestado sus servicios a la entidad durante el periodo contable, o dentro de él (1 de enero a 31 de diciembre), y cuya obligación de pago venza dentro de los 12 meses siguientes al cierre de dicho periodo.
- El régimen salarial y prestacional para los funcionarios del AGN se rige por los Decretos 1042 y 1045 de 1978 y el Decreto anual que expide el Gobierno Nacional que para el año 2019 es el 1011 de 6 junio.
- El AGN realiza aportes mensuales para pensiones, cesantías y riesgos profesionales a los fondos correspondientes que asumen la obligación
- Ingresos: procedentes de venta de servicios tales como: restauración, arrendamiento de espacios archivísticos, servicios de capacitación, asistencia técnica y servicio de reproducción y fotocopias.
- Los ingresos con contraprestación se medirán por el valor de los insumos, materiales y elementos necesarios más el valor del servicio el cual será tasado de acuerdo con el costo unitario por servicio, fijado en la resolución de tarifas expedida por el Archivo General de la Nación.
- El ingreso generado es reconocido cuando el control de los bienes y servicios es transferido al cliente al valor que refleja la contraprestación que se espera recibir a cambio.

➤ **LISTADO DE NOTAS QUE NO LE APLICAN A LA ENTIDAD**

- NOTA 6. INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS
- NOTA 8. PRÉSTAMOS POR COBRAR
- NOTA 9. INVENTARIOS
- NOTA 12. RECURSOS NATURALES NO RENOVABLES
- NOTA 13. PROPIEDADES DE INVERSIÓN
- NOTA 14. ACTIVOS INTANGIBLES
- NOTA 15. ACTIVOS BIOLÓGICOS
- NOTA 16. OTROS DERECHOS Y GARANTÍAS
- NOTA 17. ARRENDAMIENTOS
- NOTA 18. COSTOS DE FINANCIACIÓN
- NOTA 19. EMISIÓN Y COLOCACIÓN DE TÍTULOS DE DEUDA
- NOTA 20. PRÉSTAMOS POR PAGAR
- NOTA 30. COSTOS DE VENTAS
- NOTA 31. COSTOS DE TRANSFORMACIÓN
- NOTA 32. ACUERDOS DE CONCESIÓN - ENTIDAD CONCEDENTE

NOTA 33. ADMINISTRACIÓN DE RECURSOS DE SEGURIDAD SOCIAL EN PENSIONES (Fondos de Colpensiones)

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

NOTA 35. IMPUESTO A LAS GANANCIAS

NOTA 36. COMBINACIÓN Y TRASLADO DE OPERACIONES

NOTA 5. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

El efectivo y equivalentes al efectivo comprende: Recursos en Caja, Depósitos en Instituciones Financieras y los Recursos Administrados en la CUN, su valor razonable es el registrado en libros.

Composición

CONCEPTO	2019	2018	VALOR VARIACIÓN
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	2.479.933.491	1.755.685.124	724.248.367
Caja	43.450	117.600	(74.150)
Depósito en Instituciones Financieras	632.822.877	1.210.797.754	(577.974.877)
Recursos Entregados en Administración - SCUN	1.847.067.164	544.769.770	1.302.297.394

- El saldo en la Caja corresponde a venta de servicio de fotocopias del último día hábil del año.

Entre los dineros que administra la DTN a través de la CUN, se debe aclarar lo siguiente:

- A 31 de diciembre se encuentra un saldo por valor de \$59.736.574 que corresponde a recursos recibidos por anticipado de Contratos de prestación de servicios suscritos con Entidades Financieras en Liquidación, los cuales se detallan a continuación:

NIT	RAZON SOCIAL	SALDO 31/DIC/19
800154895	Fiduciaria Del Estado	264.798,00
860002962	Bancafé En Liquidación	61.846,00
899999088	Instituto Fomento Industrial en Liquidación	59.409.930,00

- En partidas hay un saldo de \$1.277.733, que según concepto de la DTN se trasladaron a la CUN al pendiente de identificar plenamente los terceros y/o que los mismos alleguen la documentación para su devolución, así:

TRASLADOS REALIZADOS A LA CUN POR REINTEGRAR		
12/05/17	Consignación Aval Au Oficina Uni	552.680
31/12/17	Universidad Del Cauca	200.000
31/12/17	Yulieth Sepúlveda	200.000
26/06/18	Consignación 25004 Tunja	181.420
12/07/18	Consignación 4802 Punto 52	29.141
30/07/18	Consignación Tunja 44946	9.800
22/08/18	Consignación 4156679 Yopal	10.800
02/10/18	Consignación Aval Oficina Uni	60.292
16/10/18	Consignación 0000036202 Espinal	33.600

5.1. Depósitos en instituciones financieras

CONCEPTO	2019	2018	VALOR VARIACIÓN
DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	632.822.877	1.210.797.754	(577.974.877)
CUENTA CORRIENTE	632.822.877	1.210.797.754	(577.974.877)
Banco Popular Cta. No. 00188-5	630.832.183	1.169.344.540	(538.512.357)
Banco Popular Cta. No. 00137-2	1.173	12.194	(11.021)
Banco Popular Cta. No. 00135-6	1.980.864	41.440.117	(39.459.253)
Banco Popular Cta. No. 00138-0	3.292	99	3.193
Banco Popular Cta. No. 03119-7	5.365	804	4.561

- La Entidad cuenta con 5 cuentas bancarias las cuales son conciliadas de manera mensual y no tienen ningún tipo restricción; a partir del año 2016 la entidad trasfiere los excedentes de liquidez a la Dirección de Tesoro Nacional Cuenta Única Nacional (CUN), según lo establecido en los decretos 2785 de 2013 y 1780 de 2014, por lo que en este momento la Entidad no tiene inversiones.
- El monto reflejado en la cuenta 00188-5 corresponde a recursos propios recibidos por concepto de cartera recaudada al cierre de la vigencia, lo que impidió el traslado de recursos a la CUN.
- Las cuentas bancarias están debidamente conciliadas y las partidas conciliatorias debidamente identificadas por cuenta.

NOTA 7. CUENTAS POR COBRAR

Composición

CONCEPTO	SALDO CTE 2019	SALDO NO CTE 2019	SALDO FINAL	SALDO CTE 2018	SALDO NO CTE 2018	SALDO FINAL	VALOR VARIACIÓN
CUENTAS POR COBRAR	1.705.621.236	0	1.705.621.236	1.134.805.937	0	1.134.805.937	570.815.299
Venta de Bienes	0	0	0	0	0	0	0
Prestación de Servicios	223.353.625	0	223.353.625	1.061.899.386	0	1.061.899.386	(838.545.761)
Otras Cuentas por Cobrar	1.482.267.611	0	1.482.267.611	72.906.551	0	72.906.551	1.409.361.060
Cuentas por Cobrar de difícil recaudo	0	0	0	0	0	0	0
Deterioro acumulado de Cuentas por Cobrar (cr)	0	0	0	0	0	0	0

- Las cuentas por cobrar son activos financieros no derivados con pagos fijos o determinables, que no cotizan en un mercado activo; se clasifican como activos corrientes, incluyen cuentas comerciales y otras cuentas por cobrar y teniendo en cuenta que estas son pactadas sin tasa de interés y su antigüedad se encuentra dentro de los términos establecidos para estas cuentas, su medición se realizó por el valor inicialmente pactado, lo cual aplica para todas las cuentas por cobrar del Archivo General de la Nación originadas en el desarrollo de la venta de bienes y servicios y otras cuentas por cobrar.
- Del saldo total de las cuentas por cobrar \$334.425.372 corresponden a recursos propios relacionados con la venta de servicios tales como arrendamiento, asistencia técnica y capacitación; por recursos nación \$1.371.195.864 identificados de la siguiente manera: por concepto de incapacidades \$4.169.820 y \$1.367.026.044 recursos de Acreedores Reintegrados a Tesorerías a través de Ejecución Rezago Presupuestal sin Flujo, dado que el AGN tenía apropiaciones presupuestales de gasto correspondientes a recursos no ejecutados y no girados, hasta tanto la Agencia Nacional Inmobiliaria certifique la ejecución mínima exigida del 80% del valor desembolsado del Acuerdo Específico, Derivado del Convenio Interadministrativo No 295 de 2016 suscrito entre la Agencia Nacional Inmobiliaria Virgilio Barco Vargas y el Archivo General de la Nación,

Discriminación de las cuentas por cobrar y otras cuentas por cobrar:

ANTIGÜEDAD	NIT	DESCRIPCIÓN	CONCEPTO	VALOR
CUENTAS POR COBRAR + OTRAS CUENTAS POR COBRAR				1.705.621.236
CUENTAS POR COBRAR				223.353.625
01 A 30 DÍAS	800.135.913	SOCIEDAD DE ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO	CAPACITACIÓN	700.000
01 A 30 DÍAS	860.021.738	COOPERATIVA DE TRABAJADORES Y PENSIONADOS	CAPACITACIÓN	1.950.000
01 A 30 DÍAS	890.903.938	BANCOLOMBIA	CAPACITACIÓN	620.000
01 A 30 DÍAS	890.801.052	DEPARTAMENTO DE CALDAS	ASISTENCIA	220.076.196
31 A 60 DÍAS	860.007.336	CAJA COLOMBIANA DE SUBSIDIO FAMILIAR	CAPACITACIÓN	7.429
OTRAS CUENTAS POR COBRAR				1.482.267.611
01 A 30 DÍAS	800.141.644	MIN. DEFENSA NACIONAL - ARMADA NACIONAL	ARRENDAMIENTO	46.697.091
01 A 30 DÍAS	899.999.083	DEPARTAMENTO ADMINISTRATIVO DE LA PRESIDENCIA	ARRENDAMIENTO	64.374.656
01 A 30 DÍAS		VARIOS - EPS	INCAPACIDADES	4.169.820
01 A 30 DÍAS	899.999.090	TESORO NACIONAL	RECURSOS DE ACREEDORES REINTEGRADOS A TESORERÍAS	1.367.026.044

NOTA 10. PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

Composición

CONCEPTO	2019	2018	VALOR VARIACIÓN
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	79.539.352.744	81.204.879.758	(1.665.527.014)
Terrenos	11.969.416.293	11.969.416.293	-
Edificaciones	60.374.812.562	59.541.221.253	833.591.309
Maquinaria y Equipo	1.226.416.578	1.065.632.290	160.784.288
Equipo Médico y Científico	282.534.682	279.146.372	3.388.310
Muebles, Enseres y Equipo de Oficina	5.246.562.148	5.268.148.738	(21.586.590)
Equipo de Comunicación y Computación	5.723.583.981	5.171.742.304	551.841.677
Equipo de Transporte, Tracción y Elevación	392.424.479	392.424.478	1
Equipo de Comedor, Cocina, Despensa y Hotelería	47.551.859	94.822.305	(47.270.446)
Bienes de Arte y Cultura	171.305.000	202.001.111	(30.696.111)
Depreciación Acumulada de PPE (cr)	(5.895.254.838)	(2.779.675.386)	(3.115.579.452)
Deterioro Acumulado de PPE (cr)			-

- El AGN, reconoce dentro del grupo de propiedad, planta y equipo los bienes tangibles activos muebles e inmuebles utilizados para la prestación de servicios y propósitos administrativos,

incluido el inmueble sede principal AGN reconocido legalmente como Patrimonio Histórico y Cultural.

- Estos bienes se registran 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.
- El control y manejo de los bienes muebles de la entidad que se encuentran incorporados en la contabilidad y de los que se encuentran en control administrativo, se realiza a través de Excel dado que al cierre de la vigencia 2019 el aplicativo se encuentra en revisión.
- A los bienes que representan esta cuenta, en cumplimiento y aplicación del nuevo marco normativo, en el mes de diciembre se les realizó evaluación con el fin de determinar si existían indicios de deterioro del valor de los activos y se determinó que para la vigencia 2019 no existen deterioro a reconocerse.
- Los bienes muebles cuyo valor de adquisición no superó las 50 UVT se depreciaron al 100% durante la vigencia y pasaron a control administrativo en cabeza del custodio de Almacén e Inventarios.
- A los bienes cuya vida económica es igual o superior a 50 UVT les fue revisada la vida útil y la misma al cierre de vigencia se conserva sin modificaciones.
- Los terrenos se registran de forma independiente de las edificaciones y tienen una vida útil indefinida, por tanto, no son objeto de depreciación.
- El método de depreciación y las vidas útiles se revisan anualmente y se ajustan, si corresponde.
- El reconocimiento y revelación contable de la Propiedad, Planta y Equipo en el módulo de Gestión Contable del SIIF Nación se realiza teniendo como base la documentación idónea aportada por el Grupo de Recursos Físicos – almacén e inventarios, quien realiza control de los bienes en Excel con el fin de garantizar la idoneidad de esta y se realizan conciliaciones de información vs SIIF Nación para verificar la misma.
- Todos los bienes que posee el Archivo General de la Nación se encuentran amparados bajo póliza No 1003065 expedida por la aseguradora La Previsora, cuya cobertura va hasta el 19 de enero de 2021.

10.1. Detalle saldos y movimientos PPE – Muebles

CONCEPTO	Maquinaria y Equipo	Equipo Médico y Científico	Muebles, Enseres y Equipo de Oficina	Equipo de Comunicación y Computación	Equipo de Transporte, Tracción y Elevación	Equipo de Comedor, Cocina, Despensa y Hotelaría	Bienes de Arte y Cultura	TOTAL
SALDO INICIAL (01 - ene)	1.111.118.480	269.851.032	5.209.864.826	5.425.504.048	392.424.479	36.734.858	171.305.000	12.616.802.723
+ ENTRADAS (DB)	115.298.098	12.683.650	46.966.946	321.947.944	0	10.817.001	0	507.713.639
Adquisiciones en Compras	111.378.098	2.725.050	46.966.946	315.656.890	0	10.817.001	0	487.543.985
Adquisiciones en Permutas	0	0	0	0	0	0	0	0
Donaciones Recibidas	0	9.958.600	0	0	0	0	0	9.958.600
Sustitución de Componentes	0	0	0	0	0	0	0	0
Otras Entradas de Bienes Muebles e Inmuebles	3.920.000	0	0	6.291.054	0	0	0	10.211.054
* entrada por siniestro	3.920.000	0	0	6.291.054	0	0	0	10.211.054
* Adiciones y Mejoras Estructurales	0	0	0	0	0	0	0	0
- SALIDAS (CR)	0	0	10.269.624	23.868.011	0	0	0	34.137.635
Disposiciones (Enajenaciones)	0	0	0	0	0	0	0	0
Baja en Cuentas	0	0	0	0	0	0	0	0
Sustitución de Componentes	0	0	0	0	0	0	0	0
Otras Salidas de Bienes Muebles	0	0	10.269.624	23.868.011	0	0	0	34.137.635
* Ajuste por placas dobles	0	0	10.269.624	21.261.135	0	0	0	31.530.759
* Salida por siniestro	0	0	0	2.606.876	0	0	0	2.606.876
= SUBTOTAL (Saldo Inicial+Entradas-Salidas)	1.226.416.578	282.534.682	5.246.562.148	5.723.583.981	392.424.479	47.551.859	171.305.000	13.090.378.727
+ CAMBIOS Y MEDICIÓN POSTERIOR	0	0	0	0	0	0	0	0
+ Entrada por Traslado de cuentas (DB)	0	0	0	0	0	0	0	0
- Salida por Traslado de Cuentas (CR)	0	0	0	0	0	0	0	0
+ Ajustes/Reclasificaciones en Entradas	0	0	0	0	0	0	0	0
- Ajustes/Reclasificaciones en Salidas (CR)	0	0	0	0	0	0	0	0
= SALDO FINAL (31 - dic) (Subtotal + Cambios)	1.226.416.578	282.534.682	5.246.562.148	5.723.583.981	392.424.479	47.551.859	171.305.000	13.090.378.727
- DEPRECIACIÓN ACUMULADA (DA)	242.171.377	46.016.101	1.062.120.942	2.008.049.512	156.969.792	6.904.687	0	3.522.232.411
Saldo Inicial de la Depreciación Acumulada	77.335.344	18.931.412	520.986.483	902.936.491	78.484.896	796.343	0	1.599.470.969
+ Depreciación aplicada vigencia actual	164.836.033	27.084.689	541.134.459	1.105.113.021	78.484.896	6.108.344	0	1.922.761.442
+ Depreciación Ajustada por Traslado de Otros Conceptos	0	0	0	0	0	0	0	0
- Ajustes Depreciación Acumulada	0	0	0	0	0	0	0	0
- Depreciación Ajustada por Traslado de Otros Conceptos	0	0	0	0	0	0	0	0
- DETERIORO ACUMULADO DE PPE (DE)	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo Inicial del Deterioro Acumulado	0	0	0	0	0	0	0	0
+ Deterioro Aplicado Vigencia Actual	0	0	0	0	0	0	0	0
+ Deterioro Ajustado por Traslado de Otros Conceptos	0	0	0	0	0	0	0	0
- Reversión de Deterioro Acumulado Vigencia Actual	0	0	0	0	0	0	0	0
- Reversión de Deterioro Acumulado por Traslado a Otros Conceptos	0	0	0	0	0	0	0	0
= VALOR EN LIBROS (Saldo Final - DA - DE)	984.245.201	236.518.581	4.184.441.206	3.715.534.469	235.454.687	40.647.172	171.305.000	9.568.146.316
% DEPRECIACIÓN ACUMULADA (Seguimiento)	19,75%	16,29%	20,24%	35,08%	40,00%	14,52%	0,00%	26,91%
% DETERIORO ACUMULADO (Seguimiento)								0

- Las cifras contables de la propiedad planta y equipo, al cierre de la vigencia 2019 se encuentran debidamente conciliadas con los reportes de almacén e inventarios.

Copia en papel autentica de documento electrónico. La validez de este documento puede verificarse ingresando a <https://sedeelectronica.archivogeneral.gov.co>
 Identificador: zuUK jskS LW3L ed2a K1pY 40O6 x2E=

➤ Durante la vigencia se registraron las siguientes compras de propiedad planta y equipo:

CONCEPTO	DESCRIPCIÓN	VALOR 31/DIC/19
Maquinaria y Equipo	Aspiradoras, compresor, medidor torniquetes, talanqueras y escalera.	111.378.098
Equipo Médico y Científico	Nebulizador ambiental	2.725.050
Muebles, Enseres y Equipo de Oficina	Aire acondicionado, mesas, sillas, escritorio, gabinete.	46.966.946
Equipos de Comunicación y Computación	Videocámaras, cámaras, sistema biométrico, UPS, scanner, switch, servidor y disco duro	315.656.890
Equipos de Comedor, Cocina, Despensa y Hotelería	Grecas, neveras y hornos microondas.	10.817.001

Al cierre de la vigencia 2019 todos los bienes se encuentran en servicio como se evidencia en el siguiente anexo aportado por el Grupo de Recursos Físicos:

CONCEPTOS Y TRANSACCIONES	Maquinaria y Equipo	Equipo Médico y Científico	Muebles, Enseres y Equipo de Oficina	Equipo de Comunicación y Computación	Equipo de Transporte, Tracción y Elevación	Equipo de Comedor, Cocina, Despensa y Hotelería	Bienes de Arte y Cultura	TOTAL
USO DESTINACIÓN	1.226.416.578	282.534.682	5.246.562.148	5.723.583.981	392.424.479	47.551.859	171.305.000	13.090.378.727
+ En Servicio	1.226.416.578	282.534.682	5.246.562.148	5.723.583.981	392.424.479	47.551.859	171.305.000	13.090.378.727
+ En Concesión								-
+ En Montaje								-
+ No Explotados								-
+ En Mantenimiento								-
+ En Bodega								-
+ En Tránsito								-
+ Pendientes de Legalizar								-
+ En Propiedad de Terceros								-
REVELACIONES ADICIONALES								
GARANTÍA DE PASIVOS								
+ Detalle del Pasivo Garantizado 1								-
+ Detalle del Pasivo Garantizado 2								-
REAJUSTE EN CUENTAS - EFECTO EN EL RESULTADO								
+ Ingresos (Utilidad)								-
- Gastos (Pérdida)								-

Copia en papel autentica de documento electrónico. La validez de este documento puede verificarse ingresando a <http://selelectronica.arpigo.gob.ec>

Identificador: zuUK jskS LW3L ed2a K1pY 40O6 x2E=

10.2. Detalle saldos y movimientos PPE - Inmuebles

CONCEPTOS Y TRANSACCIONES	Terre nos	Edificaciones	TOTAL
SALDO INICIAL (01 - ene)	11.969.416.293	59.541.221.253	71.510.637.546
+ ENTRADAS (DB)	0	833.591.308	833.591.308
Adquisiciones en Compras	0	0	0
Adquisiciones en Permutas	0	0	0
Donaciones Recibidas	0	0	0
Sustitución de Componentes	0	0	0
Otras Entradas de Bienes Inmuebles	0	833.591.308	833.591.308
* Adiciones y Mejoras Estructurales Sede Bogotá	0	433.990.931	433.990.931
* Adiciones y Mejoras Estructurales Sede Funza	0	399.600.377	399.600.377
- SALIDAS (CR)	0	0	0
Disposiciones (Enajenaciones)	0	0	0
Baja en Cuentas	0	0	0
Sustitución de Componentes	0	0	0
Otras Salidas de Bienes Inmuebles	0	0	0
* Especificar tipo de transacción 1	0	0	0
* Especificar tipo de transacción 2	0	0	0
= SUBTOTAL (Saldo Inicial+Entradas-Salidas)	11.969.416.293	60.374.812.561	72.344.228.854
+ CAMBIOS Y MEDICIÓN POSTERIOR	0	0	0
+ Entrada por Traslado de cuentas (DB)	0	0	0
- Salida por Traslado de Cuentas (CR)	0	0	0
+ Ajustes/Reclasificaciones en Entradas	0	0	0
- Ajustes/Reclasificaciones en Salidas (CR)	0	0	0
= SALDO FINAL (31 - dic) (Subtotal + Cambios)	11.969.416.293	60.374.812.561	72.344.228.854
- DEPRECIACIÓN ACUMULADA (DA)	0	2.373.022.427	2.373.022.427
Saldo Inicial de la Depreciación Acumulada	0	1.180.204.418	1.180.204.418
+ Depreciación Aplicada Vigencia Actual	0	1.192.818.009	1.192.818.009
+ Depreciación Ajustada por Traslado de Otros Conceptos	0	0	0
- Ajustes Depreciación Acumulada	0	0	0
- Depreciación Ajustada por Traslado de Otros Conceptos	0	0	0
- DETERIORO ACUMULADO DE PPE (DE)	0	0	0
Saldo Inicial del Deterioro Acumulado	0	0	0
+ Deterioro Aplicado Vigencia Actual	0	0	0
+ Deterioro Ajustado por Traslado de Otros Conceptos	0	0	0
- Reversión de Deterioro Acumulado Vigencia Actual	0	0	0
- Reversión de Deterioro Acumulado por Traslado a Otros Conceptos	0	0	0
= VALOR EN LIBROS (Saldo Final - DA - DE)	11.969.416.293	58.001.790.134	69.971.206.427
% DEPRECIACIÓN ACUMULADA (Seguimiento)	0	3,93%	3,93%
% DETERIORO ACUMULADO (Seguimiento)			0

- En la Cuenta Edificaciones se registraron \$833.591.308 así: \$399.600.377 corresponden a adecuaciones tales como cerramientos internos de módulos, plataformas techos módulos, compra sensores y adecuación cuarto ascensor; realizadas en la bodega en el municipio de Funza, en la cual se está construyendo el Archivo Intermedio de la Administración Pública y \$433.990.931 que corresponde a adecuaciones eléctricas y adecuación de las salas ubicadas en el piso menos 2 de la sede principal del AGN.

10.3. Estimaciones

En concordancia con la política contable y el marco normativo, informamos lo siguiente:

- Método de depreciación utilizado: para todos los bienes propiedad del Archivo General de la Nación se usa el método de Línea Recta.
- Las Vidas útiles definidas son las siguientes:

DESCRIPCIÓN DE LOS BIENES DE PPE		AÑOS DE VIDA ÚTIL (Depreciación línea recta)	
TIPO	CONCEPTOS	Mínimo	Máximo
MUEBLES	Maquinaria y Equipo	10 años	10 años
	Equipos de Comunicación y Computación	05 años	05 años
	Equipos de Transporte, Tracción y Elevación	05 años	05 años
	Equipo Médico y Científico	10 años	10 años
	Muebles, Enseres y Equipo de Oficina	10 años	10 años
	Bienes de Arte y Cultura		
	Equipo de Comedor, Cocina, Despensa y Hotelaría	10 años	10 años
INMUEBLES	Terrenos		
	Edificaciones	50 años	50 años

10.4. Revelaciones adicionales:

- El edificio donde funciona la sede principal del AGN fue declarado bien de interés cultural a través de la Resolución 1773 del 25 de octubre de 2007, en cumplimiento del nuevo marco normativo está registrada a propiedad, planta y equipo dado que el mismo es empleado para la prestación de servicios y para propósitos administrativos; el valor registrado en libros es el siguiente:

CONCEPTO	SALDO 31/DIC/19
Edificio sede Principal AGN	47.018.473.131

Identificador: zuUK jskS LW3L ed2a K1pY 40O6 x2E=

Copia en papel auténtica de documento electrónico. La validez de este documento puede verificarse ingresando a <https://sedelectronica.archivogeneral.gov.co>

- En el mes de mayo se recibió de la empresa INTERNATIONAL TRADE & MARKETING SERVICE en donación una máquina para DESACIFICACIÓN MASIVA BOOKKEEPER por valor de \$9.958.600 la cual se encuentra en uso en el Laboratorio de la entidad. Los documentos soportes de esta transacción fueron entregados a contabilidad en mayo de 2019 y son: Actas de Consejo Directivo No 4 y 6 de 2017 y EA 05 de fecha 27 de mayo de 2019.

NOTA 11. BIENES DE USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURALES

Composición

CONCEPTO	2019	2018	VALOR VARIACIÓN
BIENES DE USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURALES	372.292.738	437.109.358	(64.816.620)
Bienes de Uso Públicos en Servicio	372.292.738	437.109.358	(64.816.620)
Depreciación Acumulada de Bienes de Uso Público en Servicio (cr)	0	0	0

- En las cuentas contables Bienes Históricos y Culturales se encuentran registrados los documentos, libros de investigación, consulta y bienes propiedad del Archivo General de la Nación que han sido declarados como tal.
- Debido a disposiciones del Nuevo Marco Normativo para Entidades de Gobierno a 1 de enero de 2018, contablemente fueron reclasificados los valores correspondientes al terreno y al edificio de la sede principal del AGN a Propiedad, Planta y Equipo, pues estos cumplían con la definición de los bienes que pertenece a este grupo.

NOTA 16. OTROS DERECHOS Y GARANTÍAS

Composición

CONCEPTO	SALDO CTE 2019	SALDO NO CTE 2019	SALDO FINAL	SALDO CTE 2018	SALDO NO CTE 2018	SALDO FINAL	VALOR VARIACIÓN
OTROS DERECHOS Y GARANTÍAS	212.255.404	0	212.255.404	402.997.055	0	402.997.055	(190.741.651)
Bienes y Servicios Pagados por Anticipado	0	0	0	0	0	0	0
Avances y Anticipos Entregados	0	0	0	0	0	0	0
Anticipos Retenciones y Saldos a Favor por Impuestos y Contribuciones	0	0	0	0	0	0	0
Recursos Entregados en Administración	212.255.404	0	212.255.404	402.997.055	0	402.997.055	(190.741.651)
Depósitos Entregados en Garantía	0	0	0	0	0	0	0
Derechos en Fideicomiso	0	0	0	0	0	0	0
Activos Diferidos	0	0	0	0	0	0	0

- Recursos en Administración corresponde a los recursos girados por el AGN, para la constitución de Patrimonio Autónomo, a través del cual se manejan los recursos para el cumplimiento del acuerdo específico, derivado del convenio Interadministrativo No 295 de 2016 suscrito entre la Agencia Nacional Inmobiliaria Virgilio Barco Vargas y el Archivo General de la Nación, cuyo objeto es: Aunar esfuerzos técnicos, administrativos y financieros para apoyar la estructuración y ejecución de los proyectos de infraestructura física y de gestión inmobiliaria integral que requiera el AGN.
- Durante la vigencia se registraron los rendimientos financieros y los gastos incurridos con el fin de cumplir con el objeto del acuerdo, de acuerdo con los extractos enviados por la Fiduciaria Colpatria y avalados por los informes presentados por la Agencia Nacional Inmobiliaria.

NOTA 21. CUENTAS POR PAGAR

Composición

CONCEPTO	SALDO CTE 2019	SALDO NO CTE 2019	SALDO FINAL	SALDO CTE 2018	SALDO NO CTE 2018	SALDO FINAL	VALOR VARIACIÓN
CUENTAS POR PAGAR	1.711.267.423	0	1.711.267.423	1.953.426.560	-	1.953.426.560	(242.159.137)
Adquisición de Bienes y Servicios Nacionales	1.329.660.773	0	1.329.660.773	1.330.223.122	0	1.330.223.122	(562.349)
Recursos a Favor de Terceros	0	0	-	12.919.468	0	12.919.468	(12.919.468)
Descuentos de Nómina	99.613	0	99.613	41.321.521	0	41.321.521	(41.221.908)
Retención en la Fuente e Impuesto de Timbre	92.121.724	0	92.121.724	170.031.753	0	170.031.753	(77.910.029)
Impuesto al Valor Agregado - IVA	287.559.651	0	287.559.651	398.930.696	0	398.930.696	(111.371.045)
Otras Cuentas Por Pagar	1.825.662	0	1.825.662	0	0	0	1.825.662

- Esta cuenta representa el valor de las obligaciones contraídas por la Entidad con terceros originadas en el desarrollo de sus actividades por adquisición de bienes y servicios y son pasivos financieros a corto plazo registrados por su valor nominal, pues las mismas no difieren notablemente de su valor razonable.
- A 31 de diciembre de 2019 el saldo de las cuentas por pagar registradas está representado en obligaciones contraídas por la Entidad, originadas en la adquisición de bienes y servicios, los descuentos de nómina, las retenciones efectuadas a Contratistas, proveedores y funcionarios y el IVA generado en la venta de bienes y servicios. Del saldo a 31 de diciembre de 2019 por valor de \$1.711.267.423, de los cuales \$146.795.814 corresponden a recursos propios y \$1.564.471.609 a recursos nación

- Al cierre de la vigencia el AGN giro la totalidad de los recursos recaudados por concepto de contribuciones en contratos de obra pública y estampilla Pro-Universidad Nacional y Otras Entidades Públicas.
- El saldo de la cuenta Descuentos de Nómina corresponde a ajustes a la nómina del mes de diciembre por cambios generados en la planta de personal.
- El saldo de la cuenta Retenciones en la Fuente e Impuesto de Timbre se desglosa a continuación:

DESCRIPCIÓN	SALDO
	31-dic-19
Honorarios	8.960.747
Servicios	5.729.833
Arrendamientos	35.457
Rendimientos Financieros e Intereses	873
Compras	4.029.253
Pagos o abonos en cuenta en el exterior	8.866.521
Rentas de Trabajo	26.883.301
Impuesto a las ventas retenido por consignar	12.405.459
Contratos de construcción	3.214.399
Retención de impuesto de industria y comercio por compras	21.995.881
TOTAL	92.121.724

Las retenciones de Impuesto de Industria y Comercio se detallan de la siguiente manera:

DESCRIPCIÓN	SALDO
	31-dic-19
Retención de impuesto de industria y comercio - Bogotá	19.398.882
Retención de impuesto de industria y comercio – Funza	2.596.999
TOTAL	21.995.881

- El saldo por valor de \$287.559.651 que la cuenta Impuesto al valor Agregado – IVA tiene por pagar a la DIAN, corresponde a la facturación de bienes y servicios durante los meses de noviembre y diciembre de 2019, 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.
- **Otras cuentas por Pagar** por valor de \$1.825.662 corresponde al saldo pendiente de pago de la Resolución No 1030 del 23 de diciembre de 2019, relacionada al reconocimiento y pago de prestaciones a los sobrevivientes beneficiarios de un funcionario fallecido.

21.1. Revelaciones generales

IDENTIFICACIÓN	DESCRIPCIÓN	SALDO FINAL 31 DIC 2019
800193221	FESTIVAL TOURS S.A.S	684.065,00
800196299	COMPAÑIA COLOMBIANA DE SERVICIOS DE VALOR AGREGADO Y TELEMATICOS COLVATEL S A E S P	6.279.476,00
830068850	AMERICAN OUTSOURCING S.A.	30.703.627,21
900047818	COOPERATIVA MULTIACTIVA VICTORIA	222.149.083,00
830005448	OTIS ELEVATOR COMPANY COLOMBIA S A S	3.811.643,00
830055841	ANALQUIM LTDA	3.676.565,00
800167494	ADA S A	15.357.009,00
900118932	SECURITY TECH CONTROL SAS	316.042.317,00
800028326	NOVASOFT S.A.S.	957.775,00
900092491	GPS ELECTRONICS LTDA	54.400.098,00
900068548	CUMBRE ASOCIADOS LIMITADA	360.014.429,00
900354406	ALIADOS DE COLOMBIA S.A.S.	37.048.007,00
900427111	TECNIELET SAS	28.222.041,00
900696027	INDENOVA SUCURSAL DE COLOMBIA	2.556.609,00
900990752	PROYECTOS INSTITUCIONALES DE COLOMBIA SAS	8.703.065,00
900749820	MCO GLOBAL S A S	775.332,00
901297493	UNION TEMPORAL NS 2019	66.329.329,00
901317343	UNION TEMPORAL CONSULTORIA AGN	83.281.800,00
85846319	LIBNOVA S.L.	88.668.503,00
	TOTALES:	1.329.660.773,21

21.1.1. Adquisición de bienes y servicios nacionales

- El Saldo de la cuenta a 31 diciembre de 2019 es la suma de \$1.329.660.773, del cual \$1.182.864.959 corresponden a bienes y servicios recibidos a satisfacción y contabilizados manualmente en el sistema SIIF Nación, lo anterior en virtud de que corresponden a recursos nación y el aplicativo no permite registrar obligaciones que no cuenten con el respectivo PAC y \$146.795.814 corresponden a bienes y servicios recibidos a satisfacción y obligados en el SIIF Nación que pertenecen a recursos Propios, estas cuentas por pagar están detalladas por terceros en el sistema SIIF Nación.

NOTA 22. BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS

Composición

CONCEPTO	SALDO CTE 2019	SALDO NO CTE 2019	SALDO FINAL	SALDO CTE 2018	SALDO NO CTE 2018	SALDO FINAL	VALOR VARIACIÓN
BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	649.666.519	-	649.666.519	711.933.331	-	711.933.331	(62.266.812)
Beneficios a los Empleados a Corto Plazo	649.666.519	0	649.666.519	711.933.331	0	711.933.331	(62.266.812)
Beneficios a los Empleados a Largo Plazo	0	0	0	0	0	0	0
Beneficios por Terminación del Vínculo Laboral o Contractual	0	0	0	0	0	0	0
Beneficios Posempleo - Pensiones	0	0	0	0	0	0	0
Otros Beneficios Posempleo	0	0	0	0	0	0	0
PLAN DE ACTIVOS	0	0	0	0	0	0	0
Para Beneficios a los Empleados a Largo Plazo	0	0	0	0	0	0	0
Para Beneficios a los Empleados por Terminación del Vínculo Laboral o Contractual	0	0	0	0	0	0	0
Para Beneficios Posempleo	0	0	0	0	0	0	0
RESULTADO NETO DE LOS BENEFICIOS	649.666.519	0	649.666.519	711.933.331	0	711.933.331	(62.266.812)
A Corto Plazo	649.666.519	0	649.666.519	711.933.331	0	711.933.331	(62.266.812)
A Largo Plazo	0	0	0	0	0	0	0
Por Terminación del Vínculo Laboral o Contractual	0	0	0	0	0	0	0
Posempleo	0	0	0	0	0	0	0

- 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 2019 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 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 esta información.
- Durante la vigencia 2019 el Archivo General de la Nación realizó 94 capacitaciones dirigidas a los funcionarios

Detalle de Beneficios y Plan de Activos

22.1. Beneficios a los empleados a corto plazo

CONCEPTO	VALOR EN LIBROS
BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	649.666.519
Nómina por Pagar	0
Cesantías	70.217.199
Intereses sobre Cesantías	0
Vacaciones	186.873.796
Prima de Vacaciones	131.603.155
Prima de Servicios	120.165.649
Prima de Navidad	0
Licencias	0
Bonificaciones	95.936.165
Otras Primas	0
Aportes a Riesgos Laborales	0
Auxilios Funerarios	0
Remuneración por Servicios Técnicos	0
Capacitación, Bienestar Social y Estímulos	0
Dotación y Suministro a Trabajadores	0
Gastos Deportivos y de Recreación	0
Contratos de Personal Temporal	0
Gastos de Viaje	0
Comisiones	0
Remuneración Electoral	0
Aportes a Fondos de Pensiones - Empleador	25.453.810
Aportes a Seguridad Social en Salud - Empleador	19.416.745
Aportes a Cajas de Compensación Familiar	0
Incapacidades	0
Medicina Prepagada	0
Incentivos al Ahorro	0
Otros Beneficios a los Empleados a Corto Plazo	0

- Dando cumplimiento al Nuevo Marco Normativo, en esta cuenta se encuentran registradas las retribuciones que el AGN proporciona a sus empleados a cambio de los servicios prestados y cuya obligación de pago vence dentro de los 12 meses siguientes, estos valores fueron reconocidos al consumirse el beneficio económico procedente del servicio prestado por el empleado, lo anterior de acuerdo con lo informado por el Grupo de Gestión Humana.
- El saldo de \$649.666.519 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 2019, de acuerdo con el dato aportado por el Grupo de Gestión Humana de la Entidad.

NOTA 23. PROVISIONES

Composición

CONCEPTO	SALDO CTE 2019	SALDO NO CTE 2019	SALDO FINAL	SALDO CTE 2018	SALDO NO CTE 2018	SALDO FINAL	VALOR VARIACIÓN
PROVISIONES	0	4.000.000	4.000.000	97.700	4.000.000	4.097.700	(97.700)
Litigios y Demandas	0	4.000.000	4.000.000	97.700	4.000.000	4.097.700	(97.700)
Garantías	0	0	0	0	0	0	0
Provisiones Diversas	0	0	0	0	0	0	0

- Corresponde a la provisión realizada por litigios en contra del AGN a 31 de diciembre de 2019, las cuales son reconocidas cuando el AGN tiene una obligación presente (legal o implícita) como resultado de un evento pasado y que sea probable que se requiera un desembolso futuro para pagar la obligación y su estimación pueda ser medida con fiabilidad. En los casos aplicables, se registran a su valor presente.
- La creación de estas provisiones coincide con la identificación de una obligación y se tiene información adecuada para determinar un estimado razonable de su respectivo costo.
- Los pasivos contingentes no son reconocidos, pero están sujetos a la revelación en las notas explicativas cuando es posible la salida de recursos; incluyendo aquellos cuyos valores no pueden estimarse.
- El gasto correspondiente a cualquier provisión se presenta en el estado de ganancias y pérdidas, en la medida en que éste sea virtualmente cierto.

23.1. Litigios y demandas

AÑO	CLASE DE PROCESO	DEMANDANTE	ESTADO	CUANTIA	RIESGO PERDIDA	OBSERVACIONES ÚLTIMA ACTUALIZACIÓN
2016	Reconocimiento Retroactivo Pensional	ALFONSO LUENGAS GALLEGO	Revoca agencias en derecho en favor del AGN - presentación recurso extraordinario de casación	4.000.000	Medio	AGENCIAS EN DERECHO

NOTA 24. OTROS PASIVOS

Composición

CONCEPTO	SALDO CTE 2019	SALDO NO CTE 2019	SALDO FINAL	SALDO CTE 2018	SALDO NO CTE 2018	SALDO FINAL	VALOR VARIACIÓN
OTROS PASIVOS	59.736.574	0	59.736.574	184.271.646	0	184.271.646	(124.535.072)
Avances y Anticipos Recibidos	0	0	0	0	0	0	0
Recursos Recibidos en Administración	0	0	0	0	0	0	0
Depósitos Recibidos en Garantía	0	0	0	0	0	0	0
Ingresos Recibidos por Anticipado	59.736.574	0	59.736.574	184.271.646	0	184.271.646	(124.535.072)
Retenciones y Anticipos de Impuestos	0	0	0	0	0	0	0
Pasivos por Impuestos Diferidos	0	0	0	0	0	0	0
Bonos Pensionales	0	0	0	0	0	0	0
Para Beneficios Posempleo	0	0	0	0	0	0	0
Otros Pasivos Diferidos	0	0	0	0	0	0	0

- El saldo de \$59.736.574 esta discriminado así:

24.1. Desglose – Subcuentas otros

Ingresos Recibidos por Anticipado:

NIT	RAZON SOCIAL	VALOR
800154895	Fiduciaria del Estado	264.798,00
860002962	Bancafé en Liquidación	61.846,00
899999088	Instituto Fomento Industrial en Liquidación	59.409.930,00

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.

NOTA 25. ACTIVOS Y PASIVOS CONTINGENTES

25.1. Pasivos contingentes

CONCEPTO	2019	2018	VALOR VARIACIÓN
PASIVOS CONTINGENTES	3.363.399.044	4.702.060.654	(1.338.661.610)
Litigios y Mecanismos Alternativos de Solución de Conflictos	1.447.441.069	1.570.116.452	(122.675.383)
Deuda Garantizada	0	0	0
Garantía Estatal en el Régimen de Prima Media con Prestación Definida	0	0	0
Garantías Contractuales	0	0	0
Obligaciones en Opciones	0	0	0
Bienes Aprehendido o Incautados	0	0	0
Otros Pasivos Contingentes	1.915.957.975	3.131.944.202	(1.215.986.227)

- La Entidad registra en la cuenta Litigios y Mecanismos Alternativos de Solución de Conflictos los litigios o demanda relacionadas con: Deslinde y Amojonamiento, demandas de nulidad y restablecimiento de derechos y demandas de índole laboral interpuestas por exfuncionario del extinto DAS.

AÑO	ACCIÓN	DEMANDANTE	ESTADO PROCESO	VALOR TOTAL DE LAS PRETENSIONES	CALIFICACIÓN DE LA CONTINGENCIA
2013	NULIDAD Y RESTABLECIMIENTO DEL DERECHO	HERNANDO OSSA LENIS	01/8/19 AUTO MEDIANTE EL CUAL SE CONFIRMA LA DECISIÓN ADOPTADA POR EL TRIBUNAL ADMITIVO. DE CUNDINAMARCA Y SE ORDENA LA DEVOLUCIÓN DEL EXPEDIENTE.	\$ 33.594.350,00	BAJA
2015	DESLINDE AMOJONAMIENTO	SED NOVE SAS	SENTENCIA 17/04/2017	\$ 720.000.000,00	BAJA
2016	ORDINARIA	ALFONSO LUENGAS GALLEG0	REVOCA AGENCIAS EN DERECHO EN FAVOR DEL AGN - PRESENTACIÓN RECURSO EXTRAORDINARIO DE CASACIÓN	\$ 266.769.314,00	BAJA
2017	NULIDAD Y RESTABLECIMIENTO DEL DERECHO	NUBIA JANETH RODRÍGUEZ SUAREZ	ACCEDE PARCIALMENTE A LAS PRETENSIONES DE LA DEMANDANTE - PRESENTACIÓN RECURSO DE APELACIÓN	\$ 41.958.798,00	BAJA
2017	NULIDAD Y RESTABLECIMIENTO DEL DERECHO	JUAN CARLOS RAMIREZ MORENO	PRESENTACIÓN ALEGATOS DE CONCLUSIÓN 11-06-2019	\$ 33.958.798,00	BAJA
2017	CONTROVERSIA CONTRACTUALES	ORGANIZACIÓN AXON 360	SE FIJA FECHA Y HORA PARA AUDIENCIA DE PRUEBAS PARA EL 20 DE NOV 2019 A LAS 9:00 A.M	\$ 100.000.000,00	BAJA
2017	NULIDAD Y RESTABLECIMIENTO DEL DERECHO	GINA PAOLA CHAPARRO GARCIA	AUDIENCIA DE PRUEBAS	\$ 33.958.798,00	BAJA
2017	NULIDAD Y RESTABLECIMIENTO DEL DERECHO	FREDY CAMACHO GUERRERO	APELACIÓN	\$ 33.958.798,00	BAJA
2017	NULIDAD Y RESTABLECIMIENTO DEL DERECHO	RAFAEL MONCADA BOHORQUEZ	AUDIENCIA INICIAL	\$ 33.958.798,00	BAJA
2019	NULIDAD Y RESTABLECIMIENTO DEL DERECHO	DUYARDY ENRIQUE RODRÍGUEZ MORA	CONTESTACIÓN DE LA DEMANDA	\$ 66.884.736,00	BAJA
2019	NULIDAD Y RESTABLECIMIENTO DEL DERECHO	ZENAIDA LÓPEZ GUERRERO	SE FIJA FECHA Y HORA PARA AUDIENCIA DE PRUEBAS	\$ 82.398.679,00	BAJA

Identificador: zuUK jskS LW3L ed2a K1pY 40O6 x2E=

Copia en papel autentica de documento electrónico. La validez de este documento puede verificarse ingresando a <https://sedelectronica.archivogeneral.gov.co>

- La Entidad en la cuenta 9190 otros Pasivos contingentes presenta un saldo por valor de \$1.915.957.975; en la cual se encuentran registradas las vigencias futuras y los contratos de adquisición de bienes y servicios que no fueron recibidos a satisfacción a 31 de diciembre de 2019 y que constituyen las Reservas Presupuestales.

DESCRIPCIÓN	SALDO 31-dic-19
Reservas Presupuestales	79.734.814
Vigencias Futuras	1.836.223.161
TOTAL	1.915.957.975

NOTA 26. CUENTAS DE ORDEN

26.1. Cuentas de orden deudoras

CONCEPTO	2019	2018	VALOR VARIACIÓN
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0	0	0
ACTIVOS CONTINGENTES	0	0	0
DEUDORAS FISCALES	0	0	0
DEUDORAS DE CONTROL	2.248.791.055	2.896.007.965	(647.216.910)
Bienes y Derechos Entregados en Garantía	0	0	0
Bienes Entregados en Custodia	0	0	0
Derechos FONPET	0	0	0
Bonos, Títulos y Especies no Colocados	0	0	0
Documentos Entregados para su Cobro	0	0	0
Mercancías Entregadas en Consignación	0	0	0
Bienes y Derechos Retirados	1.060.152.535	297.913.863	762.238.672
Bienes Entregados en Explotación	0	0	0
Títulos de Inversión Amortizados	0	0	0
Facturación Glosada en Venta de Servicio de Salud	0	0	0
Activos y Flujos Futuros Titularizados	0	0	0
Bienes Entregados a Terceros	43.434.465	44.604.271	(1.169.806)
Préstamos Aprobados por Desembolsar	0	0	0
Recaudo por la Enajenación de Activos al Sector Privado	0	0	0
Ejecución de Proyectos de Inversión	0	0	0
Responsabilidades en Proceso	0	0	0
Derechos de Explotación o Producción	0	0	0
Regalías por Recaudar	0	0	0
Cartera Adquirida	0	0	0
Bienes de Uso Público	0	0	0
Bienes Históricos y Culturales	0	0	0
Desembolsos Bienestar Universitario	0	0	0
Gastos de Investigación Instituciones de Educación Superior	0	0	0
Saneamiento Contable Artículo 355 - Ley 1819 de 2016	0	0	0
Gastos y Retiros - FONPET	0	0	0
Otras Cuentas Deudoras de Control	1.145.204.055	2.553.489.831	(1.408.285.776)
DEUDORAS POR CONTRA (CR)	(2.248.791.055)	(2.896.007.965)	647.216.910
Activos Contingentes por contra (cr)	0	0	0
Deudoras Fiscales por contra (cr)	0	0	0
Deudoras de Control por contra (CR)	(2.248.791.055)	(2.896.007.965)	647.216.910

Identificador: zuUK jskS LW3L ed2a K1pY 40O6 x2E=

Copia en papel autentica de documento electrónico. La validez de este documento puede verificarse ingresando a <https://sedelectronica.archivogeneral.gov.co>

- La Entidad tiene en la cuenta **Activos Retirados** un saldo de \$1.060.152.535 correspondiente a los bienes que fueron reclasificados a control administrativo en cumplimiento de la Política Contable del AGN, en la cuenta **Bienes entregados a terceros** un saldo por valor de \$43.434.465 que corresponde a bienes entregados a la Academia Boyacense de Historia en comodato cuyos documentos soportes se encuentran debidamente custodiados en la Oficina Asesora Jurídica (contrato) y el Grupo de Recursos Físicos que lleva control de los bienes y; un saldo en la cuenta **Otras Cuentas Deudoras de Control** de \$1.145.204.055; 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 2020.

26.2. Cuentas de orden acreedoras

CONCEPTO	2019	2018	VALOR VARIACIÓN
CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	0	0	0
PASIVOS CONTINGENTES	3.363.399.044	4.702.060.654	(1.338.661.610)
DEUDORAS FISCALES	0	0	0
ACREEDORAS DE CONTROL	844.492.467	844.492.467	0
Bienes y Derechos Recibidos en Garantía	0	0	0
Recursos Administrados en Nombre de Terceros - FONPET		0	0
Bienes Recibidos en Custodia	844.492.467	844.492.467	0
Recursos Administrados en Nombre de Terceros	0	0	0
Gestión de Pensiones	0	0	0
Cálculo Actuarial de Pensiones Revelado por la UGPP	0	0	0
Cálculo Actuarial para el Cumplimiento de Disposiciones Legales	0	0	0
Liquidación Provisional de Bonos Pensionales	0	0	0
Bienes Aprehendidos o Incautados	0	0	0
Préstamos por Recibir	0	0	0
Ejecución de Proyectos de Inversión	0	0	0
Reservas Probadas	0	0	0
Otras Cuentas Acreedoras de Control	0	0	0
Recaudo por la Enajenación de Activos al Sector Privado	0	0	0
Ejecución de Proyectos de Inversión	0	0	0
Responsabilidades en Proceso	0	0	0
Derechos de Explotación o Producción	0	0	0
Regalías por Recaudar	0	0	0
ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	(4.207.891.511)	(5.546.553.121)	1.338.661.610
Pasivos Contingentes por el contra (db)	(3.363.399.044)	(4.702.060.654)	1.338.661.610
Acreedoras de Control por el contra (db)	(844.492.467)	(844.492.467)	0

Identificador: zuUK jskS LW3L ed2a K1pY 40O6 x2E=

Copia en papel auténtica de documento electrónico. La validez de este documento puede verificarse ingresando a [https://sedelectronica.archivogeneral.gov.co](https://sedeelectronica.archivogeneral.gov.co)

- En la cuenta **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, no cumplen con los criterios para ser incorporados en la contabilidad, el registro se realizó a partir de conceptos emitidos por la Contaduría y radicados en la Entidad el 8 de octubre de 2014 y 12 de septiembre de 2017; por lo anterior se adoptaron controles administrativos con el fin de garantizar su preservación.

NOTA 27. PATRIMONIO

Composición

CONCEPTO	2019	2018	VALOR VARIACIÓN
PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	81.884.785.098	35.741.100.747	46.143.684.351
Capital Fiscal	30.281.542.808	30.281.542.808	0
Capital de los Fondos de Reservas de Pensiones	0	0	0
Aportes Sociales	0	0	0
Capital Suscrito y Pagado	0	0	0
Resultados de Ejercicios Anteriores	52.279.288.562	3.351.459.557	48.927.829.005
Resultado del Ejercicio	(676.046.272)	2.108.098.382	(2.784.144.654)
Prima en Colocación de Acciones, Cuotas o Partes de Interés Social	0	0	0
Reservas	0	0	0
Dividendos y Participaciones Decretados en Especie	0	0	0
Capital de Fondos Parafiscales	0	0	0
Reservas Probadas de Recursos Naturales no Renovables	0	0	0
Agotamiento de las Reservas Probadas de los Recursos Naturales No Renovables (db)	0	0	0
Ganancias o Pérdidas en Inversiones de Administración de Liquidez a Valor de Mercado con Cambios en el Patrimonio	0	0	0
Ganancias o Pérdidas por Coberturas de Flujos de Efectivo	0	0	0
Ganancia o Pérdidas por la Aplicación del Método de Participación Patrimonial de Inversiones en Controladas	0	0	0
Ganancias o Pérdidas por la Aplicación del Método de Participación Patrimonial de Inversiones en Asociadas	0	0	0
Ganancias o Pérdidas por la Aplicación del Método de Participación Patrimonial de Inversiones en Negocios Conjuntos	0	0	0
Ganancias o Pérdidas por Planes de Beneficios a los Empleados	0	0	0
Ganancias o Pérdidas en Inversiones de Administración de Liquidez a Valor de Mercado con Cambios en el Patrimonio Reclasificadas a las Categorías del Costo Amortizado o del Costo	0	0	0

Identificador: zuUK jskS LW3L ed2a K1pY 40O6 x2E=

Copia en papel auténtica de documento electrónico. La validez de este documento puede verificarse ingresando a <https://sedeelectronica.archivogeneral.gov.co>

- En este grupo se revela el saldo de los recursos públicos que están encaminados al desarrollo de la entidad, el Resultado de ejercicios anteriores y el resultado del ejercicio.
- El resultado del ejercicio presenta pérdida durante la vigencia 2019 debido a la disminución en la generación de ingresos por venta de servicios.

NOTA 28. INGRESOS

Composición

CONCEPTO	2019	2018	VALOR VARIACIÓN
INGRESOS	24.114.909.828	27.645.312.467	(3.530.402.639)
Ingresos Fiscales	1.254.516	2.074.175	(819.659)
Venta de Bienes	2.265.600	3.635.650	(1.370.050)
Venta de Servicios	5.064.328.398	6.552.033.408	(1.487.705.010)
Transferencias y Subvenciones	9.958.600	111.305.000	(101.346.400)
Operaciones Interinstitucionales	17.916.772.752	19.533.359.468	(1.616.586.716)
Otros Ingresos	1.120.329.962	1.442.904.766	(322.574.804)

- Los ingresos fueron medidos de forma fiable y con un grado de certidumbre suficiente para ser reconocidos y estos provienen de:
 - o Recursos asignados en la ley Anual del Presupuesto General de la Nación distribuidos en funcionamiento e inversión, los cuales se revelan en la cuenta Operaciones Interinstitucionales y representan el 74.30%,
 - o Recursos originados en la venta de Bienes y Servicios (con contraprestación) prestados en las sedes de Bogotá y Funza, los cuales se revelan en las cuentas Venta de Bienes, Venta de Servicios y Otros Ingresos, los cuales equivalen al 25,66%,
 - o Ingresos no Tributarios, trasferencias y subvenciones y otros ingresos con el 0.05%.

28.1. Ingresos de transacciones sin contraprestación

CONCEPTO	2019	2018	VALOR VARIACIÓN
INGRESOS TRANSACCIONES SIN CONTRAPRESTACIÓN	9.958.600	111.305.000	(101.346.400)
Ingresos Fiscales	0	0	0
Impuestos	0	0	0
Contribuciones, Tasas e Ingresos No Tributarios	0	0	0
Regalías	0	0	0
Aportes Sobre la Nómina	0	0	0
Rentas Parafiscales	0	0	0
Recursos Destinados a la Financiación del Sistema General de Seguridad Social en Salud	0	0	0
Devoluciones y Descuentos (db)	0	0	0
TRANSFERENCIAS INTERINSTITUCIONALES	9.958.600	111.305.000	(101.346.400)
Sistema General de Participaciones	0	0	0
Sistema General de Regalías	0	0	0
Sistema General de Seguridad Social en Salud	0	0	0
Otras Transferencias	9.958.600	111.305.000	(101.346.400)
OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	0	0	0
Fondos Recibidos	0	0	0
Operaciones de Enlace	0	0	0
Operaciones Sin Flujo de Efectivo	0	0	0

- Corresponde una máquina para DESACIFICACIÓN MASIVA BOOKKEEPER por valor de \$9.958.600 la cual se encuentra en uso en el Laboratorio de la entidad, donada en el mes de mayo por la empresa INTERNATIONAL TRADE & MARKETING SERVICE. Los documentos soportes de esta transacción fueron entregados a contabilidad en mayo de 2019 y son: Actas de Consejo Directivo No 4 y 6 de 2017 y EA 05 de fecha 27 de mayo de 2019.

Identificador: zuUK jsKS LW3L ed2a K1pY 40O6 x2E=

Copia en papel auténtica de documento electrónico. La validez de este documento puede verificarse ingresando a [https://sedelectronica.archivogeneral.gov.co](https://sedeelectronica.archivogeneral.gov.co)

28.1.1. Ingresos fiscales - Detallado

CONCEPTO	RECONOCIMIENTO DE INGRESOS (CR)	AJUSTES POR:DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS (DB)	SALDO FINAL	% DE AJUSTES
INGRESOS FISCALES	1.254.516	0	1.254.516	0
Impuestos	0	0	0	0
Impuesto sobre la Renta y Complementarios	0	0	0	0
Impuesto de Registro	0	0	0	0
Impuesto Sobre Aduana y Recargos	0	0	0	0
Impuesto al Valor Agregado (IVA)	0	0	0	0
Impuesto Predial Unificado	0	0	0	0
Impuesto de Industria y Comercio	0	0	0	0
Impuesto a la Gasolina y ACPM	0	0	0	0
Impuesto de Timbre Nacional	0	0	0	0
CONTRIBUCIONES, TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	1.254.516	0	1.254.516	0
Tasas	0	0	0	0
Multas	0	0	0	0
Intereses	0	0	0	0
Sanciones	1.254.516	0	1.254.516	0
Peajes	0	0	0	0
Tarifas Pro Desarrollo	0	0	0	0
Inscripciones	0	0	0	0
Formularios y Especies Valoradas	0	0	0	0

- Los ingresos fiscales se encuentran representados en sanción impuesta a Exfuncionaria del Archivo General.

Identificador: zuUK jskS LW3L ed2a K1pY 40O6 x2E=

Copia en papel autentica de documento electrónico. La validez de este documento puede verificarse ingresando a <https://sedeelectronica.archivogeneral.gov.co>

28.2. Ingresos de transacciones con contraprestación

CONCEPTO	2019	2018	VALOR VARIACIÓN
INGRESOS DE TRANSACCIONES CON CONTRAPRESTACIÓN	6.186.923.960	7.998.573.824	(1.811.649.864)
Venta de Bienes	2.265.600	3.635.650	(1.370.050)
Productos Agropecuarios, de Silvicultura, Avicultura y Pesca	0	0	0
Productos Alimenticios, Bebidas y Alcoholes	0	0	0
Productos Manufacturados	0	3.635.650	(3.635.650)
Construcciones	0	0	0
Bienes Comercializados	2.265.600	0	2.265.600
Devoluciones, Rebajas y Descuentos en Venta de Bienes (db)	0	0	0
VENTA DE SERVICIOS	5.064.328.398	6.552.033.408	(1.487.705.010)
Servicios Educativos	209.626.332	448.023.017	(238.396.685)
Servicios de Comunicaciones	38.981.260	0	38.981.260
Otros Servicios	4.815.720.806	6.104.010.391	(1.288.289.585)
Devoluciones, Rebajas y Descuentos en Venta de Servicios (db)	0	0	-
OTROS INGRESOS	1.120.329.962	1.442.904.766	(322.574.804)
Financieros	10.815.626	2.997.062	7.818.564
Ajustes por Diferencia en Cambio	0	0	0
Ingresos Diversos	1.109.514.336	1.439.907.704	(330.393.368)

- Los ingresos por venta de bienes y servicios corresponden a aquellos que presta el Archivo General de la Nación principalmente en las sedes de Bogotá y Funza, se reconocen cuando los servicios son prestados conforme a los términos pactados, en los otros casos se reconocen en el momento en que se han producido y nace el derecho cierto, probable y cuantificable de exigir su pago.

NOTA 29. GASTOS

Composición

CONCEPTO	2019	2018	VALOR VARIACIÓN
GASTOS	24.790.956.100	25.537.214.085	(746.257.985)
De Administración y Operación	21.539.933.679	22.609.714.454	(1.069.780.775)
De Ventas	0	0	0
Deterioro, Depreciaciones, Amortización y Provisiones	3.121.400.752	2.828.651.086	292.749.666
Transferencias y Subvenciones	0	57.826.228	(57.826.228)
Gasto Público Social	0	0	0
De Actividades y/o Servicios Especializados	0	0	0
Operaciones Interinstitucionales	35.048.774	17.308.121	17.740.653
Otros Gastos	94.572.895	23.714.196	70.858.699

- En gastos de administración, operación y otros, se encuentran las erogaciones en las que incurre la entidad para el desarrollo normal de sus actividades con el propósito de dar cumplimiento a las funciones establecidas.

29.1. Gastos de administración, de operación y de ventas

CONCEPTO	2019	2018	VALOR VARIACIÓN	% VARI	EN DINERO 2019	EN ESPECIE 2019
GASTOS DE ADMINISTRACIÓN, DE OPERACIONES Y DE VENTAS	21.539.933.679	22.609.714.454	(1.069.780.775)	100,00%	21.539.933.679	0
De Administración y Operación	21.539.933.679	22.609.714.454	(1.069.780.775)	100,00%	21.539.933.679	0
Sueldos y Salarios	4.987.605.298	4.433.642.710	553.962.588	-51,78%	4.987.605.298	0
Contribuciones Imputadas	0	0	0	0,00%	0	0
Contribuciones Efectivas	1.255.171.854	1.236.773.930	18.397.924	-1,72%	1.255.171.854	0
Aportes Sobre la Nómina	259.166.540	264.130.943	(4.964.403)	0,46%	259.166.540	0
Prestaciones Sociales	1.983.136.341	2.245.425.894	(262.289.553)	24,52%	1.983.136.341	0
Gastos de Personal Diversos	7.109.246.546	9.333.703.931	(2.224.457.385)	207,94%	7.109.246.546	0
Generales	5.710.422.032	4.820.209.065	890.212.967	-83,21%	5.710.422.032	0
Impuestos, Contribuciones y Tasas	235.185.068	275.827.981	(40.642.913)	3,80%	235.185.068	0
Recursos Destinados a la Financiación del Sistema General de Seguridad Social en Salud	0	0	0	0,00%	0	0
DE VENTAS	0	0	0	0,00%	0	0
Sueldos y Salarios	0	0	0	0,00%	0	0
Contribuciones Imputadas	0	0	0	0,00%	0	0
Contribuciones Efectivas	0	0	0	0,00%	0	0
Aportes Sobre la Nómina	0	0	0	0,00%	0	0
Prestaciones Sociales	0	0	0	0,00%	0	0
Generales	0	0	0	0,00%	0	0
Gastos de Personal Diversos	0	0	0	0,00%	0	0
Impuestos, Contribuciones y Tasas	0	0	0	0,00%	0	0

Identificador: zuUK jskS LW3L ed2a K1pY 40O6 x2E=

Copia en papel auténtica de documento electrónico. La validez de este documento puede verificarse ingresando a <https://sedelectronica.archivogeneral.gov.co>

- Gastos administración y Operación: el AGN registra en esta cuenta todas las erogaciones por concepto de sueldos y salarios con cargo al recurso humano que labora en la Entidad, los gastos para el normal funcionamiento del AGN para así cumplir con su cometido estatal y Corresponde al valor de pagado por impuesto predial de las sedes del AGN y el impuesto de vehículos.

29.2. Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones

CONCEPTO	2019	2018	VALOR VARIACIÓN
DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIÓN Y PROVISIONES	3.121.400.752	2.828.651.086	292.749.666
DETERIORO	0	0	0
De Inversiones	0	0	0
De Cuentas por Cobrar	0	0	0
De Préstamos por Cobrar	0	0	0
De Inventarios	0	0	0
De Propiedades, Planta y Equipo	0	0	0
De propiedades de Inversión	0	0	0
De Activos Intangibles	0	0	0
De Activos Biológicos al Costo	0	0	0
De Bienes de Uso Público	0	0	0
De Bienes de Uso Público - Concesiones	0	0	0
DEPRECIACIONES	3.111.708.903	2.779.675.386	332.033.517
De Propiedad, Planta y Equipo	3.111.708.903	2.779.675.386	332.033.517
De propiedades de Inversión	0	0	0
De Bienes de Uso Público en Servicio	0	0	0
De Restauraciones de Bienes Históricos y Culturales	0	0	0
De Bienes de Uso Público en Servicio - Concesiones	0	0	0
AMORTIZACIONES	0	44.682.600	(44.682.600)
De Activos Biológicos al Costo	0	0	-
De Activos Intangibles	0	44.682.600	(44.682.600)
PROVISIÓN	9.691.849	4.293.100	5.398.749
De Litigios y Demandas	9.691.849	4.293.100	5.398.749
Por Garantías	0	0	0
Provisiones Diversas	0	0	0

- En cumplimiento de la política contable los bienes sujetos a depreciación fueron depreciados por el método de línea recta.
- Se provisionó de acuerdo con información aportada por la Oficina Asesora Jurídica los procesos litigiosos que por evaluación se consideró que tenían una alta probabilidad de pago.

29.3. Operaciones interinstitucionales

- Operaciones con la DTN relacionadas con: Reintegros Vigencias Anteriores, Reintegro Incapacidades, Pérdidas de Carné, Sentencias Judiciales Contratistas, Reintegro Auxilio Educativo, Reintegros de Nómina, Multas, Venta de Reciclaje y Sanción Disciplinaria.

29.4. Otros gastos

- Operaciones relacionadas con ajuste al mil en el pago de ReteICA, Aportes a Organismos Internacionales: ADAI, RADI y Consejo Internacional de Archivo y servicios financieros.

NOTA 37. REVELACIONES SOBRE EL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

En Los ingresos captados por la Entidad el 67% (\$16.264.900.960,00) corresponden a los recursos transferidos por la Nación, mientras que el 33% (\$7.898.864.340,00) son recursos propios que ingresan mediante la línea de venta de servicios y que aportan significativamente al presupuesto de la entidad y a la sostenibilidad de esta.

El servicio vendido que más aportó fue el relacionado con Asistencia Técnica con un 79%, dado que los contratos de mayor valor y envergadura son por este concepto.

Para los pagos relacionados con gastos de funcionamiento la composición se da con el porcentaje más alto el concepto de nómina (\$5.532.444.976,00) seguido de los gastos de adquisición de bienes y servicios \$2.731.330.591,00 dado que se requieren para el normal funcionamiento de la Entidad, teniendo en cuenta la labor misional consistente en la custodia del patrimonio documental de la nación.

En cuanto a los pagos relacionados con Inversión, el proyecto del Sistema Nacional de Archivos tiene el porcentaje más alto (45%) debido a que es el apalanca en gran medida la venta de servicios y proyectos de gran relevancia.

Identificador: zuUK jskS LW3L ed2a K1pY 40O6 x2E=

Copia en papel autentica de documento electrónico. La validez de este documento puede verificarse ingresando a <https://sedeelectronica.archivogeneral.gov.co>