

INSTITUTO DE ESTUDIOS DEL MINISTERIO PÚBLICO - IEMP
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
COMPARATIVO A 31 DE MAYO DE 2020 Y 2019
(Cifras en miles de pesos)

No.	CONCEPTO		MAYO DE		VARIACIÓN		NOTA	
	CODIGO	DESCRIPCIÓN	2020	2019	ABSOLUTA	RELATIVA		
1	1105	CAJA	-	7.000	7.000	-100%	Al cierre del primer trimestre del 2020 no se ha realizado apertura de caja menor alguna.	
2	1110	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	2.256	1.777	479	27%	Para mayo de 2019, corresponde a recaudos pendientes de devolución por aplazamiento de cursos en Derecho Disciplinario, de conformidad con el Memorando 002 de 2019, suscrito por el Señor Procurador General de la Nación, doctor Fernando Carrillo Flórez. En la cuenta de ahorros, corresponde a los recaudos por venta de bienes y servicios pendientes de traslado a la Cuenta Única Nacional	
3	1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	3.494	2.991	503	17%	Amortizaciones causadas en el periodo y renovación de las pólizas en febrero de 2020.	
4	1906	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	-	2.447	2.447	-100%	Avance para viáticos y gastos de viaje entregados a cuatro funcionarios del IEMP, legalizados en junio de 2019.	
5	1908	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	3.373.249	3.994.331	621.082	-16%	Ejecución presupuestal de gastos pagados e ingresos recaudados en el periodo.	
6	1670	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	34.582	12.222	22.360	183%	Adquisición de 3 computadores portátiles, tipo estación de trabajo. Según el costo individual de adquisición de cada equipo y las políticas contables de la PGN, se cumplen las condiciones para clasificar los equipos adquiridos como activo.	
7	1685	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	-	14.293	14.293	37%	Depreciaciones causadas en el periodo. Se incrementó por la depreciación de los equipos de cómputo adquiridos durante la vigencia 2019.	
8	2436	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	2	3.487	3.485	-100%	Según la dinámica de las retenciones practicadas a los pagos de la vigencia, se salda para cada cierre fiscal.	
9	2901	AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS	-	23.120	23.120	-100%	Al 31 de mayo de 2020, se encontraba amortizada la totalidad de los aportes realizados por la Universidad de los Andes con ocasión del convenio 207-005-2018, para estudio sobre migración en algunos municipios con flujo migratorio, Acandí, Unguía, Turbo, Maicao, Rioacha y Soacha, según cláusula sexta Valor y aportes del convenio y séptima Forma de Gestión de Recursos, debido a que según el Supervisor del convenio, se informó la ejecución de la totalidad del convenio. Al 31 de mayo de 2019, según el grado de avance informado por el Supervisor del Convenio, se encontraban sin ejecutar recursos por el valor aquí indicado.	
10	3109	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	-	1.923.581	1.162.450	761.131	65%	Acumulación del déficit de la vigencia 2019.
11	4210	BIENES COMERCIALIZADOS	1.725	9.239	7.514	-81%	Según dinámica de ventas de las publicaciones	
12	4390	OTROS SERVICIOS FINANCIEROS	3.400	44.880	41.480	-92%	Amortización del saldo por ejecutar (5%) del convenio 207-005-2018. Nota 9.	
13	4802		1	5	4	-80%	Según dinámica de saldos en cuenta bancaria de ahorros y tasa de interés vigente	
14	4808	INGRESOS DIVERSOS	695	-	695	100%	El recaudo corresponde a recuperación de gasto de la vigencia anterior, debido a que el autor de libro Luis Francisco Gaitan Puentes, reintegró al IEMP el valor de la corrección y estilo de su publicación. Así como, el ajuste de valores al mil en la presentación de la declaración y pago de la retención en la fuente a título de ICA.	
15	5111	GENERALES	8.779	232.844	224.065	-96%	Amortizaciones de pólizas causadas durante de la vigencia. Impresos institucionales: Cambiando Vidas, Informe de Gestión de la PGN, y El rol de la intervención penal para el Ministerio Público. Según dinámica de la ejecución presupuestal del gasto.	
16	5120	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	-	3.116	3.116	-100%	Para abril de 2019, corresponde a retenciones practicadas por la Contraloría Municipal de Bucaramanga en el pago de la cuenta por pagar por el Contrato interadministrativo 01 de 2018, así: Estampilla Pro-Uis \$588.000, Estampilla Pro- Hospital \$588.000, Estampilla Pro-Desarrollo \$588.000, Ordenanza 012 \$58.800, Ordenanza 012 \$58.800, Ordenanza 012 \$58.800.	
17	5360	DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	2.316	335	1.981	591%	Depreciaciones causadas en el periodo. Se incrementó por la depreciación de los equipos de cómputo adquiridos durante la vigencia 2019.	
18	5802	COMISIONES	172	-	172	100%	Comisiones por canales electrónicos de pago.	
19	5890	GASTOS DIVERSOS	2	1	1	100%	Por aproximación a miles en la presentación de la declaración y pago de la retención en la fuente a título de ICA.	


DIANA MARIA DAJER BARGUIL
Cédula 1.018.408.184 de Bogotá D.C.
Directora


OSCAR EVANGELISTA CUBILLOS CAMELO
Cédula 79.793.125 de Bogotá D.C.
Contador Público T.P. 85757-T


CLARA EUGENIA SÁNCHEZ DÍAZ
Cédula 35.487.859 de Bogotá D.C.
Jefe División Administrativa y Financiera