



Correo y mucho más

SERVICIOS POSTALES NACIONALES S.A.S

**ESTADOS FINANCIEROS Y CONTABLES MENSUALES BAJO EL MARCO
NORMATIVO ANEXO A LA RESOLUCIÓN 414 DE 2014 Y SUS
MODIFICACIONES**

BOGOTA, JUNIO DE 2022

www.4-72.com.co

Tel.: (57-601) 472 2000 - Nacional: 01 8000 111 210
Sede Principal: Diagonal 25G # 95 A 55 Bogotá Código postal: 110911
472Oficial @472Colombia 472Colombia Servicios Postales Nacionales 4-72



El futuro digital
es de todos

MinTIC



Correo y mucho más

TABLA DE CONTENIDO

1. Acta de Publicación Estados Financieros
2. Certificación Estados Financieros
3. Estado de Situación Financiera comparativo a Junio 2022-2021
4. Estado de Resultados comparativo a Junio 2022-2021
5. Notas a los Informes Financieros y Contables Mensuales
 - a. Caracterización de la Entidad
 - b. Notas financieras y contables mensuales

www.4-72.com.co

Tel.: (57-601) 472 2000 - Nacional: 01 8000 111 210
Sede Principal: Diagonal 25G # 95 A 65 Bogotá Código postal: 110911
472Onlat 472Colombia 472Colombia Servicios Postales Nacionales 4-72



El futuro digital
es de todos

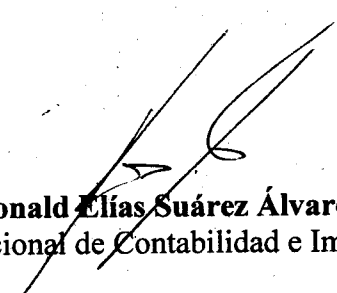
MinTIC



Correo y mucho más

Acta de Publicación de Estados Financieros

RONALD ELÍAS SUÁREZ ÁLVAREZ, JEFE NACIONAL DE CONTABILIDAD E IMPUESTOS, DE SERVICIOS POSTALES NACIONALES S.A.S., DE ACUERDO CON LA RESOLUCION N. 182 DEL 19 DE MAYO DE 2017 DE LA CGN Y DE CONFORMIDAD CON EL NUMERAL 36 DEL ARTÍCULO 34 DE LA LEY 734 DE 2002, PROCEDE A PUBLICAR EN LA PAGINA WEB DE LA COMPAÑÍA, LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 30 DE JUNIO DE 2022 DE LA ENTIDAD. INFORMACIÓN PRESENTADA BAJO NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACIÓN FINANCIERA – NIIF, HOY 27 DE JULIO DE 2022.


Ronald Elías Suárez Álvarez
Jefe Nacional de Contabilidad e Impuestos

www.4-72.com.co

Tel.: (57-601) 472 2000 - Nacional: 01 8000 111 210

Sede Principal: Diagonal 25G # 95 A 55 Bogotá ✉ Código postal: 110911

📍 472Oficial 📧 @472Colombia 📍 472Colombia 📍 Servicios Postales Nacionales 4-72



El futuro digital
es de todos

MinTIC

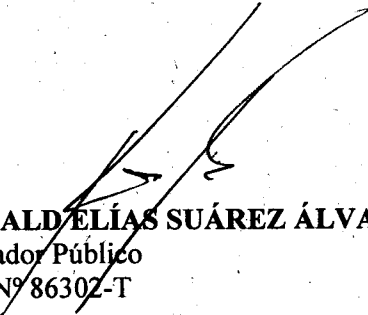
El Representante Legal y el Contador de
SERVICIOS POSTALES NACIONALES S.A.S.

CERTIFICAN QUE:

- Los Estados Financieros al 30 de Junio de 2022 de SERVICIOS POSTALES NACIONALES S.A.S., fueron preparados bajo los requerimientos del Marco Normativo para Empresas que no Cotizan en el Mercado de Valores y que no Captan ni Administran Ahorro del Público, regulado mediante las Resoluciones 414 de 2014 y 426 de 2019 y sus modificatorios; y que cumplen satisfactoriamente las afirmaciones explícitas e implícitas relacionadas con existencia, integridad, derechos y obligaciones, valuación, presentación y revelación.
- Que los saldos para la presentación de los estados financieros fueron tomados fielmente de los libros de contabilidad.
- Que se dio cumplimiento al control interno contable en cuanto a la preparación y presentación de los estados financieros y los mismos son razonables y están libres de errores materiales.

Dada en Bogotá, a los 27 días del mes de Julio de 2022.


GUSTAVO ADOLFO ARAQUE FERRARO
Representante Legal


RONALD ELÍAS SUÁREZ ÁLVAREZ
Contador Público
T.P. N° 86302-T





Correo y mucho más

SERVICIOS POSTALES NACIONALES S.A.S
NIT 900.062.911-2
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA COMPARATIVO POR LOS AÑOS 2022-2021
ESTADO FINANCIERO INDIVIDUAL
(Valores expresados en miles de Pesos Colombianos)
A 30 de Junio de 2022 - 2021

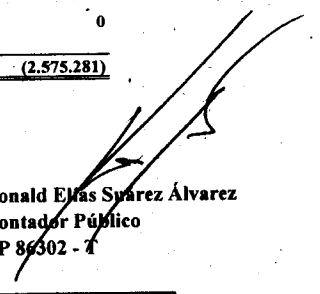
	2022	2021		2022	2021
Activo Corriente			Pasivo Corriente		
Efectivo y Equivalentes al Efectivo			Financiamiento Interno de Corto Plazo		
Caja	7.779.282	23.905.136	Préstamos Banca de Fomento	6.182.533	6.182.533
Depósitos en Instituciones Financieras	1.107.405	840.667			
Efectivo de Uso Restringido	6.650.720	16.440.415			
Otros Equivalentes	13.036	5.644			
Cuentas Por Cobrar	102.867.254	144.023.110	Cuentas Por Pagar	51.271.708	35.521.114
Prestación de Servicios	105.806.811	148.105.384	Adquisición de Bienes y Servicios Nacionales	19.367.095	12.255.493
Otras Cuentas por Cobrar	3.516.486	3.411.940	Adquisición Bienes y Servicios Del Exterior	4.638.527	4.071.023
Deudas de Difícil Recauda	6.791.167	8.124.605	Recursos a Favor de Terceros	10.693.930	8.186.956
Deterioro Acumulado de Cuentas Por Cobrar	(13.247.210)	(15.618.819)	Descuentos de Nomina	2.139.568	1.873.085
Otros Derechos y Garantías	24.173.050	7.162.182	Retención en la Fuente E Impto. de Timbre	953.713	859.158
Bienes y Servicios Pagados Por Anticipado	6.294.114	2.369.474	Impuestos Contribuciones Tasas por Pagar	1.754	4.009
Avances y Anticipos Entregados	0	0	Impuesto al Valor Agregado I V A.	1.105.645	1.943.520
Anticipos o Saldos a Favor por Impuestos y Contribuciones	11.002.583	4.792.708	Otras Cuentas por Pagar	12.216.065	6.321.033
Depositos Entregados en Garantía	6.876.353	0	Créditos Judiciales	155.411	6.837
Total Activo Corriente	134.819.586	175.090.428	Beneficios a los Empleados	7.950.693	6.932.386
			Beneficios a los Empleados a Corto Plazo	7.950.693	6.932.386
Propiedad, Planta y Equipo					
Terrenos	59.888.349	59.888.349	Provisiones	44.017.532	36.274.069
Muebles en Bodega	291.199	340.482	Litigios y Demandas	5.040.954	8.734.446
Edificaciones	20.502.230	20.502.230	Provisiones Diversas	38.976.578	27.539.623
Redes, Líneas y Cables	2.277.943	2.277.943			
Maquinaria y Equipo	22.606.127	22.302.565	Otros Pasivos	20.988.196	36.487.978
Muebles, Enseres y Equipo De Oficina	9.370.250	8.237.056	Avances y Anticipos Recibidos	0	0
Equipos de Comunicación y Computación	20.593.127	20.098.061	Recursos Recibidos en Administración	347.117	362.715
Equipos de Transporte, Tracción y Elevación	2.835.409	2.835.411	Depósitos Recibidos en Garantía	2.672.871	1.652.011
Equipos De Comedor, Cocina, Despensa	79.951	61.951	Ingresos Recibidos por Anticipado	16.187.354	31.459.998
Depreciación Acumulada (Cr)	(37.505.274)	(34.195.681)	Pasivos por Impuesto Diferidos	1.780.854	3.013.254
Deterioro Acumul. Propiedades, Planta y Equipo	(2.325.472)	(2.325.472)	Total Pasivo Corriente	130.410.662	121.398.080
Total Propiedades, Planta y Equipo	98.613.839	100.022.895			
			Pasivo No Corriente		
Otros Activos			Financiamiento Interno de Largo Plazo		
Activos Intangibles	58.563.996	56.777.803	Préstamos Banca de Fomento	5.819.433	12.001.967
Amortización Acumulada Intangibles Cr	(46.369.195)	(41.713.292)	Total Pasivo No Corriente	5.819.433	12.001.967
Activos Por Impuestos Diferidos	5.150.936	7.684.691			
Total Otros Activos	17.145.737	22.749.202	Total Pasivo	136.230.095	133.400.047
Total Activo No Corriente	115.759.576	122.772.097			
			Patrimonio		
Total Activo	250.579.162	297.862.525	Capital Suscrito y Pagado	114.349.067	164.462.478
			Reservas	168.271.190	168.271.190
Cuentas de Orden Deudoras			Resultado de Ejercicios Anteriores	23.002.481	23.002.481
Deudoras de Control	0	0	Resultados Del Ejercicio	(42.036.917)	(24.235.912)
Bonos Títulos y Especies No Colocados	9.867.280	9.201.876	Total Patrimonio	(34.887.687)	(2.575.281)
Bienes y Derechos Retirados	1.948.669	763.998			
			Total Pasivo y Patrimonio	250.579.162	297.862.525
Deudoras Por Contra (Cr)					
Deudoras de Control Por Contra (Cr)	(9.867.280)	(9.201.876)	Cuentas de Orden Acreedoras		
			Responsabilidades Contingentes	0	0
			Litigios o Demandas	26.009.310	27.135.774
			Cuentas Acreedoras por Giros Postales	25.889.188	26.861.943
			Bienes Recibidos en Custodia	120.123	0
			Acreedoras por Contra (Db)		
			Responsab. Contingentes por Contra (Db)	0	273.830
			Cuentas Acreedoras por Giros Postales	(26.009.310)	(27.135.774)
			Acreedoras de Control por Contra	(25.889.188)	(26.861.943)
				(120.123)	0
				0	(273.830)

Ronald E. Suárez Álvarez
Contador Público
TP 94302 - T

Gustavo Abadía Rodríguez
Representante Legal

	2022	2.021
Ingresos Operacionales		
Venta de Bienes	1.354.306	1.640.783
Venta de Servicios	142.945.327	152.309.001
Servicios de Transporte	11.549.449	10.988.693
Servicio de Comunicaciones	119.840.605	119.924.806
Correo Nacional	89.270.743	80.918.284
Correo Internacional	29.789.127	38.390.562
Comisiones De Giro	549.675	528.516
Otros Servicios De Comunicaciones	231.060	87.443
Servicio Informaticos	670.552	666.408
Arrendamiento De Equipos Y Accesorios	670.552	666.408
Implementación Y Desarrollo De Servicios Informáticos	-	-
Otros Servicios	11.230.973	21.031.692
Asistencia Tecnica	11.163.180	20.985.356
Administración Y Operación De Mercados	2.258	14.235
Otros Servicios	65.535	32.101
Devol Rebajas y Descots En Vta Servicios	(346.252)	(302.599)
Total Ingresos Operacionales	144.299.632	153.949.784
Costos Servicios de Comunicaciones	139.900.693	124.443.439
Costos Generales De Produccion	65.456.274	60.126.311
Sueldos Y Salarios	61.746.939	53.043.404
Contribuciones Imputadas	1.586	8.787
Contribuciones Efectivas	8.451.970	7.334.903
Aportes Sobre La Nomina	81.951	63.206
Depreciacion De Propiedades Planta Y Eq.	1.479.482	1.658.871
Impuestos Contribuciones Y Tasas	2.682.492	2.207.956
Provisiones Agotamiento Y Amortizaciones	31.343.021	25.945.525
Amortizacion De Intangibles	2.592.352	2.650.005
Provision Para Obligaciones Fiscales	1.200.000	1.200.000
Provisiones Diversas	27.550.669	22.095.519
Total Costos Servicios de Comunicaciones	171.243.714	150.388.964
Resultado Bruto	(26.944.081)	3.560.820
Gastos	8.215.830	6.838.321
Sueldos Y Salarios	3.236.852	3.077.862
Contribuciones Imputadas	88.214	32.712
Contribuciones Efectivas	692.327	644.408
Aportes Sobre La Nomina	67.391	52.208
Prestaciones Sociales	490.524	468.825
Gastos De Personal Diversos	128.687	392.032
Gastos Generales De Administracion	3.511.835	2.170.275
Resultado Operacional	(35.159.912)	(3.277.501)
Otros Ingresos	3.478.582	4.004.812
Otros Gastos	3.206.357	3.302.592
Resultado antes de Impuestos	(34.887.687)	(2.575.281)
Impuesto de Renta	0	0
Resultado Neto	(34.887.687)	(2.575.281)


Gustavo Adolfo Arque Ferraro
Representante Legal


Ronald Elias Suarez Alvarez
Contador Público
TP 86302 - 7

5. Notas a los Informes Financieros y Contables Mensuales

a. Caracterización de la Entidad:

La Empresa Servicios Postales Nacionales S.A.S, fue constituida el 25 de noviembre de 2005, e inscrita el 27 de diciembre de 2005 mediante Escritura Pública No. 2428 de la Notaria 50 de Bogotá.

Su naturaleza jurídica es la de una sociedad pública, vinculada al Ministerio de Tecnologías de la Información y las Comunicaciones, creada bajo la forma de sociedad anónima. La sociedad tiene autonomía administrativa, patrimonial y presupuestal. Su organización, funcionamiento y en general el régimen jurídico de los actos, contratos, servidores y las relaciones con terceros es el previsto para las Empresas Industriales y Comerciales del Estado conforme a lo establecido en el parágrafo 1° del artículo 38 de la Ley 489 de 1998, las cuales de acuerdo con los artículos 85, 86, y 93 de la Ley 489 de 1998, desarrollan sus actividades conforme a las reglas de derecho privado con las excepciones que consagre específicamente la ley.

b. Notas financieras y contables mensuales

La Resolución 182 de 2017, expedida por la Contaduría General de la Nación, "Por la cual se incorpora, en los Procedimientos Transversales del Régimen de Contabilidad Pública, el Procedimiento para la preparación y publicación de los informes financieros y contables mensuales, que deban publicarse de conformidad con el numeral 36 del artículo 34 de la Ley 734 de 2002", establece la preparación y publicación de informes financieros y contables mensuales. Las notas a los informes financieros y contables mensuales revelan hechos económicos que no son recurrentes, que surgen durante el correspondiente mes y que tienen un efecto material en la estructura financiera de la entidad, presentando así información adicional relevante. Al 30 de Junio del 2022, se presentaron los siguientes hechos económicos que ameritan revelaciones de acuerdo con lo estipulado en la Resolución 182 de 2017 y sus modificaciones: **(Cifras en miles de Pesos)**

ACTIVO

Al cierre de junio de 2022 SPN registró Activos por valor \$250.579.162, los cuales presentaron una disminución del 15,9% equivalente a \$(47.283.363) respecto a los reportados en el mismo corte de 2021.

En el Activo Corriente, la disminución es consecuencia del comportamiento del rubro del Efectivo, por las Cuentas de Ahorro y Corriente depositados en Bancos Nacionales, debido a que la Entidad utilizó los recursos para atender los compromisos de pagos que mensualmente tiene la Entidad en cumplimiento de su objeto social.

Adicionalmente, en las Cuentas por Cobrar, especialmente en la Cartera Internacional debido a la disminución en los volúmenes del correo E-commerce procedente de China. Por otro lado, se ha evidenciado a nivel de la UPU un comportamiento con tendencia a la baja de los flujos de correo de envíos de correspondencia (LC) que son los utilizados por los Operadores de Origen para encaminar los volúmenes de e-commerce están siendo desviados por medio



de consolidadores privados, esto también viene afectando a los correos de la región UPAEP y por tanto a SPN.

El Activo No Corriente presenta una disminución de 5.7% equivalente a \$(7.012.521) respecto a los reportados en el mismo corte de 2021; esto obedece principalmente a la amortización acumulada de intangibles y al cálculo del impuesto diferido causado al cierre de la vigencia 2021.

PASIVO

Los Pasivos totalizaron \$136.230.095 al cierre de junio de 2022, con un incremento del 2,1%; es decir, \$2.830.048, respecto a los que registraba la Entidad en el mismo corte de 2021.

Las Cuentas por Pagar ascendieron a \$51.271.708 con un incremento del 44,3% los cuales están conformados principalmente por el rubro de Servicios Nacionales donde se incluyen los proveedores de Transportes; adicionalmente se incluyen rubros como: impuestos, servicios, arrendamientos, honorarios, bienes nacionales, cuentas en participación, servicios públicos; entre otros.

Los Pasivos Estimados ascendieron a \$44.017.532 con un incremento del 21,3% los cuales están conformados por Litigios y Demandas por valor de \$5.040.954 y por Provisiones de Bienes y Servicios por valor de \$38.976.578. Los primeros corresponden a provisiones de procesos judiciales fundamentalmente de naturaleza laboral (75%) y en menor proporción los procesos de tipo administrativo (25%); este rubro presenta una disminución debido a la causación del Proceso Ejecutivo de Pago y Obligación de Hacer en el proceso laboral de Giovanni Garzon Saldaña y Diego Andres Acosta Rojas frente a la Entidad, Rad. No. 73001-31-05-004-2011-00480-00, por valor de \$1.700.000.

Las Provisiones de Bienes y Servicios están constituidas en mayor medida para el pago de servicios de transporte terrestre y aéreo nacional e internacional, arrendamientos, así como para el cumplimiento de obligaciones fiscales, entre otros; su incremento obedece especialmente a la provisión del Contrato 022 de 2021 del cliente Mailatinoamerica el cual asciende a \$12.652.821 al cierre de junio.

Los Otros Pasivos ascendieron a \$20.988.196, los cuales presentaron una disminución del 42.5% frente a los causados al mismo corte de 2021, cuando se reportaron \$36.487.978, esta disminución obedece principalmente al rubro Ingresos recibidos por anticipado, dado que en la vigencia 2021 se tenía en ejecución el contrato comercial con el cliente Registraduría Nacional del Estado Civil con un anticipo por \$8.475.498; así como también, a la legalización del anticipo recibido de China Rep. Popular correspondiente al pago anticipado de Gastos Terminales con dicho país el cual presenta una disminución de \$(7.948.729).

Financiamiento de Banca Central, corresponde al empréstito interno celebrado con el Banco BBVA Colombia redes contable ante la Financiera de Desarrollo Territorial S.A., – Findeter, por un valor total de \$46.369.000; el saldo por pagar de este empréstito es de \$12.001.966, de los cuales \$6.182.533 clasificados como pasivo corriente, corresponden a los abonos



presupuestados a realizar en la vigencia 2022 y \$5.819.433 se constituyen como pasivo a largo plazo, acorde a las condiciones de pago del Empréstito..

PATRIMONIO

Con corte a junio de 2022 SPN registra un Patrimonio por valor de \$114.349.067, conformado de la siguiente manera con sus respectivas variaciones anuales: Capital Suscrito y Pagado \$168.271.190 (0,0%), Reservas \$23.002.481 (0,0%), Resultados de Ejercicios Anteriores \$(42.036.917) (73,4%), en este rubro se incluye la pérdida de la vigencia 2021 por \$(11.703.293) y finalmente, la Pérdida del Ejercicio por \$(34.887.687) (1254,7%).

INGRESOS

Al cierre del mes de junio de 2022, Servicios Postales Nacionales S.A., 4-72, ha obtenido Ingresos Operacionales por \$144.299.632, los cuales presentan una disminución anual del 6,3% frente a los percibidos al mismo corte del año 2021 por valor de \$153.949.784.

En el Segmento Postal se registraron ingresos por \$33.541.252 con un incremento del 1,5% en comparación con el mismo corte de 2021, cuando se registraron \$33.061.413; lo anterior emanado de la afectación en los ingresos del servicios de Certificado Nacional que presentan una caída del 8,9% frente a la vigencia 2021, debido a la menor imposición de servicios postales por la expedición del Decreto 806 de 2020; sin embargo, se evidencia un crecimiento en el servicio de Franquicia Postal y Telegráfica con un incremento anual del 19,2% correspondiente a \$868.704.

Por otra parte, el Segmento E-commerce ha tenido una disminución general del 22,6%, equivalente a \$(8.743.913); principalmente por el servicio de Correo Internacional Entrante debido a la caída de los volúmenes internacionales de llegada, especialmente procedentes de China Post, por este servicio se registraron ingresos por \$12.552.138 con una reducción del 55,0% en comparación con el mismo corte de 2021, cuando se registraron \$27.875.868.

Es importante señalar que el Correo Internacional Entrante presenta una disminución debido a que en diciembre de 2020 se causó el ingreso provisional del servicio de Gastos terminales, acorde con la política contable y metodología aprobada por el Comité de Políticas Contables e informada a la Junta Directiva. Dado lo anterior en abril 2020, se causó el ingreso correspondiente al servicio 2019 (Anterior Política) y en diciembre del mismo año se causó el ingreso correspondiente al servicio 2020 (Nueva Política); de ahí en adelante se viene realizando la provisión mensual en el mismo año en que se generan los costos.

Adicionalmente para la vigencia 2021, se presentó una disminución en los volúmenes del correo E-commerce procedente de China. Por otro lado, se ha evidenciado a nivel de la UPU un comportamiento con tendencia a la baja de los flujos de correo de envíos de correspondencia (LC) que son los utilizados por los Operadores de Origen para encaminar los volúmenes de e-commerce están siendo desviados por medio de consolidadores privados, esto también viene afectando a los correos de la región UPAEP y por tanto a SPN.

De otra parte, el servicio de Paquetería E-Commerce se ha destacado con ingresos sobresalientes registrando un aumento del 91,3% alcanzando \$16.481.289 frente a los

percibidos al mismo corte del año 2021 por valor de \$8.617.396. En este segmento se incluyen los ingresos del Cliente Mailatinoamerica quien sumo ingresos por \$16.098.230 acumulados a junio 2022.

El Segmento Gestión de Información, con un decrecimiento del 7,2% representado una disminucion por valor de \$(3.188.740), en comparación con su registro a junio de 2021; los cuales están generados principalmente por el servicio Soluciones de Información, con una disminucion anual del 47,2%, especialmente por la ejecución que se dio en la vigencia 2021 con el cliente Registraduría Nacional del Estado Civil.

Se han registrado variaciones positivas importantes en los Segmentos Paquetería y Servicios Internacionales con incremento en sus ingresos del 11,3% y 7,0% respectivamente, en comparación con el mismo corte del año 2021.

Finalmente, en el segmento SPU se registraron ingresos por \$3.374.902 con una reducción del 31,3% en comparación con el mismo corte de 2021, cuando se registraron \$4.910.141; lo anterior debido a la proyección del cálculo del déficit.

COSTOS SERVICIOS DE COMUNICACIONES

Los Costos de Producción totalizaron \$171.243.714 a junio de 2022, con un incremento del 13,9%, equivalente a \$20.854.750, respecto a los registrados en el mismo periodo de 2021; con las siguientes precisiones para los principales rubros:

- Gastos de Personal que al cierre de junio ascendieron a \$71.831.496, presentaron un incremento del 18,6% frente a los causados al mismo corte de 2021 cuando se reportaron \$60.570.561, soportados principalmente por el incremento del Personal Supernumerario en un 15,8% requerida para la prestación de los servicios a los clientes en el marco de los contratos suscritos. Adicionalmente al incremento del 10,07% en el salario de todos los funcionarios de la Entidad, el cual fue aprobado por la Junta Directiva teniendo como referencia el Decreto 1724 de 2021 del Gobierno Nacional.
- Materiales y Suministros, que al cierre de junio se registraron por \$2.077.483, con una disminución del 19,7% frente a los causados al mismo corte de 2021 cuando se reportaron por \$2.585.844, explicado principalmente por el rubro de dotación a trabajadores; sin embargo, en Mobiliario y Enseres, se incluye la adquisición de elementos de medición para cumplir la necesidad del cliente Unidad de Víctimas de acuerdo con el contrato comercial N. 454 de 2021.
- Honorarios y Servicios por un total de \$11.355.406 al cierre de junio de 2022. Este rubro presenta un disminución del 23,1% respecto al 2021, esta disminución corresponde principalmente a que en la vigencia 2021 se tenían causado los Aliados Thomas PS S.A.S. e Idemia para cumplir con el contrato comercial con la Registraduría Nacional del Estado Civil. Sin embargo para la vigencia 2022, se tienen registrados costos derivados de la obligación contractual con el cliente Mailatinoamerica, Contrato 022 de 2021 por el servicio de distribución, los cuales se



han causado a junio la suma de \$4.677.737; en este rubro también se incluye: Alistamiento por \$1.072.643, Honorarios por \$237.967, Gestión Documental por \$2.379.035, servicios de Hosting de conectividad y mantenimiento de redes por \$1.669.786; así como también, la ejecución del Contrato 319 de 2021 suscrito con la UT Smart Lockers 2021 por el suministro, instalación, soporte y mantenimiento, así como la adecuación de los Lockers adquiridos previamente por la Entidad y utilizados en el servicios del Sr. Pack por \$409.830.

- En servicios postal universal SPU por valor de \$1.679.621, con un cargo fijo de \$1.563.052 y cargo variable de \$116.569, estos son costos en los que incurre el OPO para garantizar la prestación de servicios, costos que no están siendo reconocidos en su totalidad por parte del MINTIC, por lo cual se está solicitando ajuste de la formula.
- En Vigilancia y Seguridad, se generaron costos por \$2.877.100 a junio de 2022, con un incremento del 16,8%; en este rubro se incluyen los servicios de vigilancia, seguridad electrónica para la Entidad, los cuales están conformados por alquiler de servicios electrónicos y seguridad y protección de los directivos de la compañía, exámenes de poligrafías realizados a los funcionarios de 4-72 y al servicio de seguridad, en razón al contrato con Telefónica.
- Mantenimiento, al cierre de junio este rubro ascendió a \$2.029.098, con un incremento del 29,1% frente a lo registrado al mismo corte de 2021 cuando se reportaron \$1.571.839, el aumento obedece principalmente al mantenimiento de software para los aplicativos SIPOST, MULTIPAY, SHERLOCK, CICLOCK, en este rubro también se incluye Mantenimiento equipos, muebles y enseres.
- Publicidad y Propaganda, al cierre de junio esta cuenta ascendió a \$1.444.021, presenta un incremento del 88,7% frente a lo causado al mismo corte de 2021 cuando se reportaron \$765.276; se han requerido servicios de creación, diseño, producción e implementación de campañas publicitarias y estratégicas de marketing, arrendamiento de espacios; así como pautas publicitarias en prensa y radio para promover los productos y servicios de SPN. Así mismo, se incluye el servicio de consultoría para el diseño e implementación de metodologías cuantitativas y cualitativas recolección de datos (encuestas de opinión publica) con el Proveedor Datexco Company S.A.
- Transporte que totalizó a junio de 2022 la suma de \$54.340.598, con un incremento del 21,7% frente a los costos causados por este concepto al mismo corte de 2021 cuando se reportaron \$44.641.110. Este incremento obedece principalmente a la reactivación económica post pandemia que empezó a comienzos del segundo trimestre del 2021, generando una operación totalmente normalizada para la vigencia 2022 e incrementando los volúmenes y piezas postales a transportar. Por otra parte, se evidencia un incremento importante en el Transporte Aéreo Internacional debido al alza de la TRM; así como también, a las imposiciones del cliente Mailatinamerica S.A.S.; y en el Transporte Especial por las imposiciones del cliente Telefónica, toda vez que la facturación del proyecto se ha venido incrementado. A junio se incluyen



\$825.483 por la provisión de Tránsitos de Mailatinamerica por el contrato 022 de 2021.

- Impuestos y Contribuciones, que ascendieron a \$4.685.598 al cierre de junio, con un incremento del 14,2% frente a lo registrado al mismo corte de 2021, principalmente por el impuesto de Industria y Comercio y las contribuciones a cargo de la entidad.

GASTOS DE ADMINISTRACION

Los Gastos de Administración se registraron en el mes de junio de 2022 por valor de \$8.215.830 con un incremento del 20,1% frente a los reportados en el mismo periodo de 2021 por \$6.838.321, principalmente por la causación de los siguientes contratos:

Contrato de Interventoría N. 126 de 2019 suscrito con el Proveedor MC Arquitectos S.A, por valor de \$797.516, del cual se han causado \$ 319.007, este contrato estaba suspendido por la emergencia sanitaria decretada por el Gobierno Nacional, el objeto del contrato refiere a la legalización, reconocimiento, y normalización del Licenciamiento para las estructuras de la Sede Principal, y la ejecución del Contrato 274 de 2021 con la Universidad Nacional, su objeto corresponde a contratar los servicios especializados de consultoría para la definición de la estrategia de Gobierno de Datos de la Entidad, basado en la identificación y análisis de los procesos, personas y tecnología adaptada por la Entidad, que al cierre de junio se han causado \$648.900. Los demás gastos que afectan este rubro son, Gastos de personal, vigilancia y seguridad, combustible, mantenimiento, servicios públicos, arrendamiento e impresos y publicaciones; entre otros.

RESULTADO OPERACIONAL

Bajo este panorama, SPN reporta al cierre de junio una Pérdida Operacional Acumulada por valor de \$(35.159.912), con un incremento del 972,8% con respecto al Resultado Operacional registrado al mismo corte de 2021 por \$(3.277.501).

OTROS INGRESOS:

Al cierre de junio de 2022 se generaron Otros Ingresos por \$3.478.582, frente a \$4.004.812 registrados al mismo periodo de 2021, presentando una disminución de 13,1%; esta disminución obedece principalmente al rubro de Ajuste por diferencia en cambio debido al comportamiento de la TRM. Adicionalmente el saldo lo comprende principalmente \$915.077 correspondiente a los recursos recibidos de la UPU como aporte para la adquisición de vehículos a gas para el servicio de la última milla y \$1.584.651 por recuperación de provisiones, especialmente por la recuperación de Deterioro de la Cartera Internacional por \$823.678.

OTROS EGRESOS:

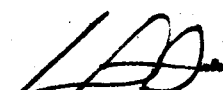
La entidad registró Otros Egresos por \$3.206.357, los cuales presentaron una disminución del 2.9% frente a los causados al mismo corte de 2021, cuando se reportaron \$3.302.592, el saldo de esta vigencia, está comprendido principalmente por \$923.821 por ajuste por diferencia en cambio por el comportamiento de la TRM; \$364.317 por sanción del Ministerio de Trabajo por Fondo de Riesgos Profesionales y \$1.182.988 por Deterioro de la Cartera Nacional y Responsabilidades.

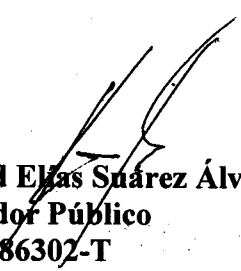




Correo y mucho más

Como resultado de lo anterior, SPN reportó en el ejercicio del mes de junio de 2022 una Pérdida Neta por valor de \$(4.130.727); para un Resultado del Ejercicio Neto Acumulado por \$(34.887.687), el cual es inferior en un 1254.7% respecto al Resultado Neto Acumulado reportado a junio de 2021 por \$(2.575.281).


Gustavo Adolfo Araque Ferraro
Representante Legal


Ronald Elías Suárez Álvarez
Contador Público
TP N. 86302-T

www.4-72.com.co

Tel.: (57-601) 472 2000 - Nacional: 01 8000 111 210

Sede Principal: Diagonal 25G # 95 A 55 Bogotá Código postal: 110911

472Oficial 472Colombia 472Colombia Servicios Postales Nacionales 4-72



El futuro digital
es de todos

MinTIC