

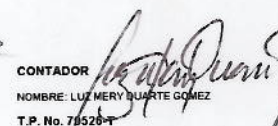
H. CAMARA DE REPRESENTANTES  
BALANCE GENERAL  
A DICIEMBRE 31 DE 2012

(Cifras en miles de pesos)

CÓDIGO	ACTIVO	PERIODO	PERIODO	CÓDIGO	PASIVO	PERIODO	PERIODO
		ACTUAL	ANTERIOR			ACTUAL	ANTERIOR
		dic-12	dic-11			dic-12	dic-11
	<b>CORRIENTE</b>	<b>416,019</b>	<b>1,900,323</b>		<b>CORRIENTE</b>	<b>41,359,034</b>	<b>33,454,118</b>
11	EFFECTIVO	34,047	55,816	24	CUENTAS POR PAGAR	2,074,237	852,265
13	RENTAS POR COBRAR	0	0	25	OBLIGACIONES LABORALES	5,917,587	8,701,364
14	DEUDORES	381,972	1,844,507	27	PASIVOS ESTIMADOS	33,367,210	23,899,598
				29	OTROS PASIVOS	0	891
	<b>NO CORRIENTE</b>	<b>33,142,592</b>	<b>39,893,588</b>		<b>NO CORRIENTE</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
14	DEUDORES	0	0	24	CUENTAS POR PAGAR	0	0
16	PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	32,522,413	38,513,206				
19	OTROS ACTIVOS	620,179	1,380,382	3	<b>PATRIMONIO</b>	<b>-7,800,423</b>	<b>8,339,793</b>
				31	HACIENDA PUBLICA	(7,800,423)	8,339,793
	<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>33,558,611</b>	<b>41,793,911</b>		<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<b>33,558,611</b>	<b>41,793,911</b>
	<b>CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS (9)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
81	DERECHOS CONTINGENTES	842,216	479,564	91	RESPONSABILIDADES CONTINGENTES	2,714,774	6,917,984
83	DEUDORAS DE CONTROL	14,098,960	15,647,020	93	ACREEDORAS DE CONTROL	950,779	10,625,779
89	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-14,941,176	-16,126,584	99	ACREEDORAS POR EL CONTRA. (DB)	-3,665,553	-17,543,763

  
FIRMA REPRESENTANTE LEGAL  
NOMBRE: GLORIA INES RAIGOZA PINZON

  
FIRMA JEFE AREA FINANCIERA  
NOMBRE: BLANCA EMMA SALAZAR BONILLA

  
CONTADOR  
NOMBRE: LUZ MERY DUARTE GOMEZ  
T.P. No. 79526-1

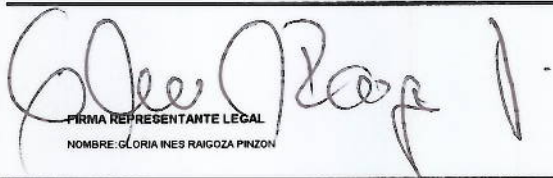
LAS NOTAS HACEN PARTE INTEGRAL DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Revista  
14/10/12

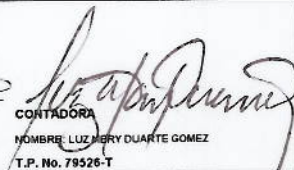
HONORABLE CAMARA DE REPRESENTANTES  
BALANCE GENERAL  
A DICIEMBRE 31 DE 2012

(Cifras en miles de pesos)

COD	ACTIVO	PERIODO ACTUAL dic-12	PERIODO ANTERIOR dic-11	COD	PASIVO	PERIODO ACTUAL dic-12	PERIODO ANTERIOR dic-11
	<b>CORRIENTE</b>	<b>416,019</b>	<b>1,900,323</b>		<b>CORRIENTE</b>	<b>41,359,034</b>	<b>33,454,118</b>
11	EFFECTIVO	34,047	55,816	24	CUENTAS POR PAGAR	2,074,237	852,265
1105	CAJA	0	0	2401	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NALES	375,824	185,047
1110	BANCOS Y CORPORACIONES	34,047	55,816	2425	ACREEDORES	20,895	612,880
14	DEUDORES	381,972	1,844,507	2436	RETEFUENTE E IMPTO	1,677,518	36,233
1420	AV. Y ANTICIPOS ENTREGADOS	381,972	1,844,507	2440	IMPUESTOS, CONTRIB Y TASAS POR PAGAR	0	0
	<b>NO CORRIENTE</b>	<b>33,142,592</b>	<b>39,893,588</b>	2460	CREDITOS JUDICIALES	0	18,105
16	PROP. PLANTA Y EQUIPO	32,522,413	38,513,206	25	OBL. LABORALES	5,917,587	8,701,364
1625	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO EN TRAI	0	0	2505	SALARIOS Y PREST. SOCIALES	5,917,587	8,701,364
1635	BIENES MUEBLES EN BODEGA	95,421	95,421	27	PASIVOS ESTIMADOS	33,367,210	23,899,598
1636	PROPI. PLANTA Y EQUIPO EN MANTENIMIE	0	0	2710	PROVISION PARA CONTINGENCIAS	33,367,210	23,899,598
1637	PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLO	3,634,993	3,634,994	2715	PROVISION PARA PRESTACIONES SOCIALES		
1645	PLANTAS DUCTOS Y TUNELES	268,153	236,909	29	OTROS PASIVOS	0	891
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO	10,023,767	9,989,624	2905	RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS	0	891
1660	EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO	57,278	78,588	3	PATRIMONIO	-7,800,423	8,339,793
1665	MUEBLES, ENS. Y EQ. OFICINA	6,914,271	6,883,950	31	HACIENDA PUBLICA	-7,800,423	8,339,793
1670	EQUIPO DE COMP. Y COMUNICA	13,384,119	13,191,672	3105	CAPITAL FISCAL	8,122,888	18,441,892
1675	EQUIPO DE TRANS., TRAC Y ELE	34,735,286	34,633,468	3110	RESULTADOS DEL EJERCICIO	-10,175,680	-8,737,456
1680	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA DESPEN	0	13,300	3120	SUPERAVIT POR DONACIONES	216,903	216,903
1685	DEPRECIACION ACUMULADA	-36,590,875	-30,244,720	3125	PATRIMONIO PUBLICO INCORPORADO	380,233	4,594,940
19	OTROS ACTIVOS	620,179	1,380,382	3128	PROVISIONES AGOTAMIENTOS DEPRECIACI	-6,344,767	-6,176,486
1905	BIENES Y SERV. PAGADOS POR ANTICIP.	87,734	874,029		<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<b>33,558,611</b>	<b>41,793,911</b>
1915	OBRA Y MEJORAS EN PROPIEDAD AJENA	304,842	305,000	9	CTAS ORDEN ACREEDORAS	0	0
1960	BIENES DE ARTE Y CULTURA	227,603	201,353	91	RESPONS. CONTINGENTES	2,714,774	6,917,984
	<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>33,558,611</b>	<b>41,793,911</b>	9120	LITIGIOS Y DEMANDAS	2,714,774	6,917,984
8	CTAS ORDEN DEUDORAS	0	0	9135	ACREEDORAS DE CONTROL	0	0
81	DERECHOS CONTINGENTES	842,216	479,564	93	ACREEDORAS DE CONTROL	950,779	10,625,779
8120	LITIGIOS Y DEMANDAS	842,216	479,564	9346	BIENES RECIBIDOS DE TERCEROS	950,779	950,779
83	DEUDORAS DE CONTROL	14,098,960	15,647,020	9355	EJECUCION PROYECTOS DE INVERSION	0	9,675,000
8315	ACTIVOS TOTALMENTE DEPRECIADOS	11,601,510	11,601,511	99	ACREEDORAS POR EL CONTRARIO	-3,665,553	-17,543,763
8361	RESPONSABILIDADES	2,497,450	4,045,509	9905	RESPONSABILIDADES CONTINGENTES-DB	-2,714,774	-6,917,984
89	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-14,941,176	-16,126,584	9915	ACREEDORAS DE CONTROL POR EL CONTR	-950,779	-10,625,779
8905	DERECHOS CONTINGENTES POR- CONTRA	-842,216	-479,564				
8915	DEUDORAS DE CONTROL POR EL CONTRA	-14,098,960	-15,647,020				

  
FIRMA REPRESENTANTE LEGAL  
NOMBRE: GLORIA INES RAIGOZA PINZON

  
FIRMA JEFE AREA FINANCIERA  
NOMBRE: BLANCA EMMA SALAZAR BONILLA

  
CONTADORA  
NOMBRE: LUZ MARY DUARTE GOMEZ  
T.P. No. 79526-T

Revisado  
24 de Dic

**HONORABLE CAMARA DE REPRESENTANTES**

**ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONOMICA Y SOCIAL**  
Periodo de Enero 1° A Diciembre 31 de 2012  
(Cifras en miles de pesos)

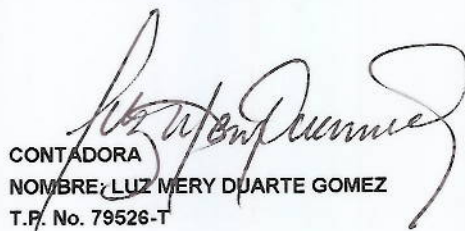
CODIGO	CUENTAS	PERIODO ACTUAL dic-12	PERIODO ANTERIOR dic-11
	<b>INGRESOS OPERACIONALES</b>	<b>224,519,143</b>	<b>208,237,371</b>
41	INGRESOS FISCALES	58,378	10,858
44	TRANSFERENCIAS RECIBIDAS	0	0
47	OPERACIONES INSTITUCIONALES	224,460,765	208,226,513
	<b>GASTOS OPERACIONALES</b>	<b>238,609,573</b>	<b>216,591,161</b>
51	DE ADMINISTRACION	214,005,222	209,126,183
52	DE OPERACIÓN		
53	PROV. AGOTAMIENTO, DEPRECIA Y AMORTIZACION	14,558,309	7,060,227
57	GASTOS DE INVERSION SOCIAL	10,046,042	404,751
	<b>EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL</b>	<b>-14,090,430</b>	<b>-8,353,790</b>
	<b>OTROS INGRESOS</b>	<b>4,171,817</b>	<b>146,110</b>
48	OTROS INGRESOS	4,171,817	146,110
	<b>OTROS GASTOS</b>	<b>257,067</b>	<b>529,776</b>
58	OTROS GASTOS	257,067	529,776
	<b>EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO</b>	<b>-10,175,680</b>	<b>-8,737,456</b>



FIRMA DEL REPRESENTANTE LEGAL  
NOMBRE: GLORIA INES RAIGOZA PINZON



FIRMA DEL JEFE DEL AREA FINANCIERA  
NOMBRE: BLANCA EMMA SALAZAR BONILLA





CONTADORA  
NOMBRE: LUZ MERY DUARTE GOMEZ  
T.P. No. 79526-T

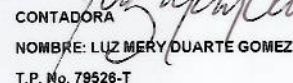
Recibo  
15900  
2/15

HONORABLE CAMARA DE REPRESENTANTES  
ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONOMICA Y SOCIAL  
Periodo de Enero 1° A Diciembre 31 de 2012  
(Cifras en miles de pesos)

CODIGO	CUENTAS	PERIODO ACTUAL dic-12	PERIODO ANTERIOR dic-11
	<b>INGRESOS OPERACIONALES</b>	<b>224,519,143</b>	<b>208,237,371</b>
<b>41</b>	<b>INGRESOS FISCALES</b>	<b>58,378</b>	<b>10,858</b>
4110	NO TRIBUTARIOS	58,378	10,858
<b>47</b>	<b>OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES</b>	<b>224,460,765</b>	<b>208,226,513</b>
4705	APORTES Y TRANSPASO DE FONDOS RECIBIDOS	224,090,422	207,833,169
4720	OPERACIONES DE ENLACE	0	0
4722	OPERACIONES SIN FLUJO DE EFECTIVO	370,343	393,344
	<b>GASTOS OPERACIONALES</b>	<b>238,609,573</b>	<b>216,591,161</b>
<b>51</b>	<b>ADMINISTRACION</b>	<b>214,005,222</b>	<b>209,126,183</b>
5101	SUELDOS Y SALARIOS	148,002,525	139,349,951
5102	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	20,190	82,637
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	33,668,116	29,656,329
5104	APORTES SOBRE LA NOMINA	5,027,054	4,758,172
5111	GENERALES	26,644,283	34,431,397
5120	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	643,054	847,697
<b>53</b>	<b>TRANSFERENCIAS</b>	<b>14,558,309</b>	<b>7,060,227</b>
5314	PROVISION PARA CONTINGENCIAS	14,558,309	7,060,227
<b>57</b>	<b>OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES</b>	<b>10,046,042</b>	<b>404,751</b>
5705	FONDOS ENTREGADOS	9,675,000	0
5720	OPERACIONES DE ENLACE	371,042	404,751
	<b>EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL</b>	<b>-14,090,430</b>	<b>-8,353,790</b>
<b>48</b>	<b>OTROS INGRESOS</b>	<b>4,171,817</b>	<b>146,110</b>
4805	FINANCIEROS	290,688	146,110
4810	EXTRAORDINARIOS	3,881,129	0
<b>58</b>	<b>OTROS GASTOS</b>	<b>257,067</b>	<b>529,776</b>
5801	INTERESES	56,464	690,349
5808	OTROS GASTOS ORDINARIOS	439,557	0
5815	AJUSTE EJERCICIOS ANTERIORES	-238,954	-160,573
	<b>EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO</b>	<b>-10,175,680</b>	<b>-8,737,456</b>

  
FIRMA DEL REPRESENTANTE LEGAL  
NOMBRE: GLORIA INES RAIGOZA PINZON

  
FIRMA DEL JEFE DEL AREA FINANCIERA  
NOMBRE: BLANCA EMMA SALAZAR BONILLA

  
CONTADORA  
NOMBRE: LUZ MERY DUARTE GOMEZ  
T.P. No. 79526-T


Recvd  
Fig. 10C  
10/2/13


**HONORABLE CAMARA DE REPRESENTANTES**  
**ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO**  
**A DICIEMBRE 31 DE 2012**  
*(Cifras en miles de pesos )*

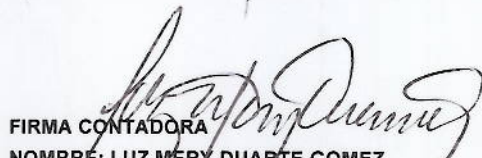
SALDO DEL PATRIMONIO A DICIEMBRE DE 2011	8,339,793
VARIACIONES PATRIMONIALES DURANTE PERIODO	-16,140,216
SALDO DEL PATRIMONIO A DICIEMBRE DE 2012	<u><u>-7,800,423</u></u>

**DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES**

<b>DISMINUCION</b>	<b>-16,140,216</b>
CAPITAL FISCAL	-10,319,004
RESULTADOS DEL EJERCICIO	-1,438,224
SUPERAVIT POR DONACIONES	0
PATRIMONIO PUBLICO INCORPORADO	-4,214,707
PROVISIONES AGOTAMIENTOS Y DEPRECIACIONES	-168,281

  
FIRMA REPRESENTANTE LEGAL  
NOMBRE: GLORIA INES RAIGOZA PINZON

  
FIRMA JEFE AREA FINANCIERA  
NOMBRE: BLANCA EMMA SALAZAR BONILLA

  
FIRMA CONTADORA  
NOMBRE: LUZ MERY DUARTE GOMEZ  
T.P. No. 79526-T

LAS NOTAS HACEN PARTE INTEGRAL DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

PATRIMONIO	PERIODO	PERIODO	VARIACION
	ACTUAL	ANTERIOR	PATRIMONIAL
	dic-12	dic-11	dic-12
	-7,800,423	8,339,793	-16,140,216
31 HACIENDA PUBLICA	-7,800,423	8,339,793	-16,140,216
3105 CAPITAL FISCAL	8,122,888	18,441,892	-10,319,004
3110 RESULTADOS DEL EJERCICIO	-10,175,680	-8,737,456	-1,438,224
3120 SUPERAVIT POR DONACIONES	216,903	216,903	0
3125 PATRIMONIO PUBLICO INCORPORADO	380,233	4,594,940	-4,214,707
3128 PROVISIONES AGOTAMIENTOS Y DEPRECIACIONES	-6,344,767	-6,176,486	-168,281
			0

*Revisado  
2012*

## **NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES BASICOS A DICIEMBRE 31 DE 2012**

*Bogotá D.C., febrero 13 de 2013*

### **1. NOTAS DE CARÁCTER GENERAL**

#### **1.1. NATURALEZA JURIDICA Y FUNCIONES DE COMETIDO ESTATAL.**

##### **Naturaleza Jurídica.**

La Honorable Cámara de Representantes como Corporación de Elección Popular, conjuntamente con el Senado de la República, conforma el Congreso Nacional, cuenta con autonomía administrativa y recursos del Presupuesto Nacional.

La Corporación en desarrollo de sus funciones contenidas en los artículos 114 y 135 de la Constitución Política y soportándose en procedimientos administrativos acordes, permite por medio del estudio de las leyes el cumplimiento de objetivos estatales, a nivel micro y macro, enmarcados dentro de la Constitución Política, cuyo respaldo fundamental es el Estado Social de Derecho, el cual se convierte en proceso de transformación y desarrollo del Estado tradicional, como respuesta y solución a los múltiples problemas y dificultades que aquejan a nuestra sociedad, la búsqueda de un orden económico justo, que permita el acceso imparcial y equitativo al mercado laboral, a la actividad económica lícita, a la apropiación y distribución de la riqueza social, son metas deseables, cuyo logro es facilitado gracias al desarrollo de la función Legislativa del Congreso, donde se da curso entre otras, a las propuestas de educación, capacitación laboral, de fomento empresarial, uso racional de nuestros recursos naturales renovables y no renovables, comercio exterior, incentivo al desarrollo tecnológico y preparación plena para el reto ante la comunidad mundial dentro del contexto de globalización de la economía.

**LAS NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A 31 DE DICIEMBRE DE 2012  
SON PARTE INTEGRAL DE LOS ESTADOS FINANCIEROS.**

*Camino a la excelencia!*

Carrera 8 No. 12B-42 Piso 5º Teléfonos 3825568 - 3825569

Handwritten notes and signatures in the bottom right corner.

La Honorable Cámara de Representantes, como corporación de elección popular está conformada por 166 miembros elegidos por circunscripciones territoriales y especiales en representación del pueblo, está ubicada en la carrera séptima Número 8 – 68 Edificio Nuevo del Congreso y Capitolio Nacional, Bogotá D.C., y con el fin de proporcionar mejores condiciones en salud ocupacional y bienestar laboral que requería cada dependencia y funcionario de la entidad, la Cámara de Representantes adquirió en arrendamiento cinco pisos del edificio ubicado en la Cra. 8° No. 12B – 42; lo anterior en cumplimiento del hallazgo No. 5 de la Auditoría regular 2008, realizada por la Contraloría General de la República.

### **Funciones de Cometido Estatal**

Mediante la Ley 1318 de 2009, por la cual se modifica la Ley 5 de 1992, otorgando facultades a la Directora Administrativa de la Cámara de Representantes como ordenadora del gasto.

La estructura orgánica de la Cámara de Representantes está determinada por las Leyes 5a de 1992 y 186 de 1995 y demás normas que la modifican y complementan que se resumen así:

**Área Legislativa:** Comprende las actividades relacionadas con la función constitucional de estudiar y aprobar las leyes, distribuidos en doce comisiones, igualmente es función del área legislativa hacer que su desempeño sea de público conocimiento para el constituyente primario.

Cuenta con el apoyo de las Unidades de Trabajo Legislativo (UTL) para la elaboración de estudios y conceptos destinados a sustentar y asesorar el trabajo de los Honorables Representantes en cada una de las Comisiones.

**Área Administrativa:** Le corresponde las actividades relacionadas con el manejo de los recursos humanos, materiales, financieros, la competencia para dirigir licitaciones y celebrar contratos, ordenar el gasto y ejercer la representación legal de la Cámara de Representantes, en materia administrativa y contratación estatal.

**LAS NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A 31 DE DICIEMBRE DE 2012  
SON PARTE INTEGRAL DE LOS ESTADOS FINANCIEROS.**

*Camino a la excelencia!*

Carrera 8 No. 12B-42 Piso 5º Teléfonos 3825568 - 3825569

La estructura organizacional está definida en cuatro áreas básicas a saber: Mesa Directiva, quien asume en los aspectos administrativos labores de orientación, coordinación y vigilancia y el buen ejercicio de la función legislativa en el control político y demás funciones desempeñadas por la Cámara de Representantes y sus Comisiones; Secretaria General con la Subsecretaria General y Secciones; Comisiones Constitucionales, Legales y Especiales y la Unidad de Auditoria Interna que depende de la Comisión Legal de Cuentas; y la Dirección Administrativa con las Divisiones y Secciones correspondientes.

Como organismos asesores de la Mesa Directiva y de la Administración, se cuenta con: Comité de Archivo, con la Resolución 1080 del 08 de mayo 2007; Comité Coordinador del Sistema de Control Interno, con la Resolución 0333 de 01 de febrero 2008; Comité de Conciliación y Defensa Judicial de la Cámara de Representantes con la Resolución 0780 de 08 de marzo 2012 y el Comité Paritario bajo la Resolución 2500 del 05 de octubre 2012. La Resolución 1040 del 19 de agosto 1998 crea la Comisión Accidental para la Conciliación Nacional, la Paz y el Orden Público.

## **1.2. POLITICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES**

El proceso de reconocimiento y revelación de los hechos, operaciones y transacciones realizadas por la Honorable Cámara de Representantes, se registra con base en los principios, normas técnicas y procedimientos establecidos en el Plan General de la Contabilidad Pública, el Manual de Procedimientos y la doctrina Contable Pública como componentes del Régimen de Contabilidad Pública expedido por la Contaduría General de la Nación-CGN a través de las Resoluciones 354, 355 y 356 de 2007 y Resolución 357 de 2008, complementados por la doctrina contable expedida hasta el 31 de diciembre de 2011, dando cumplimiento a las normas aplicables a las entidades catalogadas como de Gobierno General.

Los Estados Contables han sido preparados y presentados de acuerdo con los registros automáticos en el Sistema Integrado de Información Financiera SIIF II Nación, en razón a lo definido por el Decreto 2789 de 2004 la Circular Externa 038 del 16 de noviembre de 2010 y 039 del 19 de noviembre de 2010, expedidas por el Ministerio de Hacienda y Crédito Público-MHCP-

**LAS NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A 31 DE DICIEMBRE DE 2012  
SON PARTE INTEGRAL DE LOS ESTADOS FINANCIEROS.**

*Camino a la excelencia!*

Carrera 8 No. 12B-42 Piso 5º Teléfonos 3825568 - 3825569



Administración SIIF II Nación y conforme a los soportes recibidos de las áreas de Presupuesto, Dirección Administrativa, Pagaduría, Almacén, Registro y Control, Jurídica y Suministros, mediante los reportes emanados por los Aplicativos KACTUS (reporte de nómina) y SEVEN (registro de bienes y reporte de la Depreciación de los mismos), y de los registros manuales contables de la información que se debe ajustar y reclasificar.

Para el reconocimiento y revelación de sus hechos, transacciones y operaciones de carácter financiero, económico, social y ambiental propende por el aseguramiento de las características cualitativas de la información contable pública como son la confiabilidad acorde con las situaciones particulares que se presentan en el desarrollo del cometido estatal y su registro se realiza con base en los documentos soporte idóneos requeridos en cada etapa del proceso contable, cumpliendo con las formalidades de tenencia, conservación y custodia, y permitiendo que la información sea verificable y comprobable en cualquier momento.

El método definido para el cálculo de la alícuota de depreciación de los bienes muebles y su respectivo registro contable corresponde al Método de Línea Recta de acuerdo con el número de años de vida útil estimada para cada bien o grupo de bienes.

La Entidad durante la vigencia 2012 utilizó los criterios y normas técnicas de valuación de activos, pasivos, en particular lo relacionado con las provisiones, amortizaciones y depreciación de activos.

Los bienes muebles adquiridos que, de conformidad con las normas expedidas por la Contaduría General de la Nación, se consideren de menor cuantía se deprecian en el mismo año de su adquisición sin consideración de su vida útil.

Los bienes muebles adquiridos a cualquier título por un valor inferior a 0,5 SMLMV se registran directamente en el Gasto, de acuerdo con las directrices del instructivo emanado por la Contaduría General de la Nación.

Al cierre de la vigencia 2012, se ha calculado la depreciación de manera individual para la totalidad de los bienes de la entidad, y en línea recta.

**LAS NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A 31 DE DICIEMBRE DE 2012  
SON PARTE INTEGRAL DE LOS ESTADOS FINANCIEROS.**

*Camino a la excelencia!*

Carrera 8 No. 12B-42 Piso 5º Teléfonos 3825568 - 3825569

Los Libros de contabilidad (Diario y Mayor) se encuentran oficializados, mediante el Acta de apertura suscrita por el Representante Legal, de fecha 4 de enero de 2010.

Con el objeto de continuar con la depuración contable se ha venido realizando las reuniones de Comité de Sostenibilidad Contable, creado mediante la Resolución N° 3008 de noviembre 12 de 2008.

### **1.3. LIMITACIONES Y DEFICIENCIAS GENERALES DE TIPO OPERATIVO O ADMINISTRATIVO QUE TIENEN IMPACTO CONTABLE.**

El proceso contable de la Cámara de Representantes, se está viendo afectado por las siguientes situaciones:

#### **De orden administrativo**

##### **Kactus (nómina)**

Se realizó actualización del aplicativo Kactus, pero éstas generaron errores en algunos módulos (procesos), los cuales han sido informados al área de Servicios encargada del contrato de mantenimiento del aplicativo y a 31 de diciembre de 2012 no se han solucionado.

##### **Seven ERP (Inventarios).**

- El aplicativo SEVEN ERP continua presentando inconsistencias motivo por el cual la depreciación fue registrada en los Estados Financieros hasta el mes de abril de 2012. La causa y definición de dicho problema se identificó solo hasta el mes de noviembre de 2012. Esta novedad ocasionó que los reportes mensuales de depreciación no se remitieran a la Sección de Contabilidad y para el mes de diciembre se envió reporte para el correspondiente registro contable.
- En Comité de Sostenibilidad Contable realizado el 13 de septiembre se determinó migrar la información contenida en el aplicativo SEVEN (inventarios) a un archivo formato Excel con el fin de correr la depreciación para el cierre contable y cruzar los registros del aplicativo con las tomas físicas realizadas a los bienes de la Corporación, esto debido a las

**LAS NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A 31 DE DICIEMBRE DE 2012  
SON PARTE INTEGRAL DE LOS ESTADOS FINANCIEROS.**

*Camino a la excelencia!*

inconsistencias presentadas en el aplicativo que ocasionó el no reporte de siete (7) meses de la depreciación para el registro contable.

### **Baja de Bienes.**

La cuenta de Propiedad Planta y Equipo que representa el 96.91% del total de los activos, para la actual vigencia no presentó ningún movimiento significativo. Con la depuración de los inventarios que adelanta la Administración en la vigencia 2013 y la identificación de los bienes inservibles para la correspondiente baja se depurará esta cuenta.

Se elaboró proyecto de Resolución modificando las Resoluciones 0980 y 1153 de 2009 con el fin de ajustar el procedimiento de baja a la normatividad vigente y proceder bajo el marco de la ley.

A cierre del 31 de diciembre de 2010, la Corporación dio de baja 92 vehículos (87 carros y 5 motos) que se encontraban inservibles y totalmente depreciados, con lo que en esa vigencia se depuró la Cuenta 16 Propiedad Planta y Equipo (1675 Equipo de Transporte, Tracción y Elevación) los cuales fueron registrados en Cuentas de Orden hasta tanto se hubiere realizado la legalización del traspaso de los mismos. A 31 de diciembre de 2012 este trámite sigue en proceso continuando con el registro de estos vehículos en la cuenta de orden y en la base de inventarios.

### **1.4. EFECTOS Y CAMBIOS SIGNIFICATIVOS EN LA INFORMACION CONTABLE**

En el proceso de elaboración de registro en los diferentes módulos (negocios) en el sistema integrado de información financiera SIIF II, ha mejorado notablemente. Las falencias se han resuelto mediante capacitaciones y acompañamiento por parte del Ministerio de Hacienda. Las nóminas, sentencias, viáticos, servicios públicos y pagos de planillas (parafiscales) han sido tercerizadas en el aplicativo desde el momento del origen del registro, lo que permite que la información verificada en el sistema por el área contable sea confiable y verificable en cualquier momento, lo que incide en estados

**LAS NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A 31 DE DICIEMBRE DE 2012  
SON PARTE INTEGRAL DE LOS ESTADOS FINANCIEROS.**

*Camino a la excelencia!*

Carrera 8 No. 12B-42 Piso 5º Teléfonos 3825568 - 3825569

financieros más confiables. Igualmente la parametrización de las cajas menores mejoró significativamente.

## 2. NOTAS DE CARÁCTER ESPECÍFICO

### 2.1. BALANCE GENERAL

Para ofrecer una mejor información de los resultados financieros, económicos, sociales y ambientales de la gestión administrativa de la Corporación de la actividad económica registrada en los Estados Financieros a 31 de diciembre de 2012, clasificada en las cuentas de los Activos, Pasivos y Patrimonio, se reflejan a continuación lo relevante y material de la situación financiera. Las cifras reveladas se presentan en miles de pesos.

#### 2.1.1 ACTIVOS

Presenta el conjunto de cuentas que representa los bienes y derechos tangibles o intangibles de propiedad o uso la Entidad en el desarrollo de sus funciones de cometido estatal, por valor \$33.558.611miles, distribuidos de la siguiente manera:

NOMBRE CUENTA	SALDO A 31-12-12	%
1. ACTIVOS	<b>33.558.611</b>	<b>100</b>
1.1. EFECTIVO	34.047	0.10
1.4. DEUDORES	381.972	1.14
1.6. PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	32.522.413	96.91
1.9. OTROS ACTIVOS	620.179	1.85

Cifras en miles de pesos

##### 2.1.1.1. EFECTIVO

Representa las cuentas que registran recursos de liquidez inmediata en caja, cuentas corrientes y depósitos en instituciones financieras representados por valor de \$34.047miles de pesos, el cual representa el 0.10% del total del activo y está compuesto por las siguientes partidas:

NOMBRE CUENTA	DIC. 31 2012	DIC. 31 DE 2011
1110 EFECTIVO	0	55.816
111005 BANCOS	34.047	55.816

Cifras en miles de pesos

**LAS NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A 31 DE DICIEMBRE DE 2012  
SON PARTE INTEGRAL DE LOS ESTADOS FINANCIEROS.**

*Camino a la excelencia!*

Los recursos de liquidez están distribuidos en las siguientes instituciones financieras:

INSTITUCION FINANCIERA	VALOR
BBVA Servicios Personales	34.047
BBVA Caja Menor Dirección Administrativa	0
BANCO POPULAR Servicios Generales	0

Cifras en miles de pesos

El valor de \$34.047 miles corresponde a servicios personales referente básicamente a nómina.

### CONCILIACIONES BANCARIAS

La Corporación maneja tres cuentas bancarias: BBVA para Servicios Personales y Caja Menor; Banco Popular para Gastos Generales. Estas cuentas se encuentran conciliadas a 31 de diciembre de 2012.

### CAJAS MENORES

Para la vigencia 2012 se constituyeron dos cajas menores: Dirección Administrativa y Presidencia por valor de \$24.035 miles y \$6.000 miles respectivamente. Para el segundo semestre del año se cerró la caja menor correspondiente a Presidencia, quedando en funcionamiento la asignada a la Dirección Administrativa. Estas cajas quedaron debidamente legalizadas a 31 de diciembre de 2012. Es de anotar que la parametrización en el aplicativo SIIF II Nación mejoró significativamente en este tema.

#### 2.1.1.2 DEUDORES

Esta cuenta representa el valor de las deudas a cargo de terceros y a favor de la Entidad, por valor total de \$381.972 que representa el 1.14% del total del activo.

**LAS NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A 31 DE DICIEMBRE DE 2012  
SON PARTE INTEGRAL DE LOS ESTADOS FINANCIEROS.**

*Camino a la excelencia!*

Carrera 8 No. 12B-42 Piso 5º Teléfonos 3825568 - 3825569

## AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS

La cuenta 1420-Avances y Anticipos Entregados, representada en las siguientes subcuentas:

<b>NOMBRE DE LA CUENTA</b>	<b>DIC. 31 DE 2012)</b>	<b>DIC. 31 DE 2011</b>
<b>14 DEUDORES</b>	381.972	1.844.506
1420 AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	381.972	1.844.506
142012 ANTICIPOS ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS	228.149	1.690.684
142013 ANTICIPOS PARA PROYECTOS DE INVERSION.	153.823	153.823

Cifras en miles de pesos

La subcuenta 142012 Anticipo para Adquisición de bienes correspondiente al registro del fallo a favor de la Cámara correspondiente al CONVENIO ANDRES BELLO por valor de \$228.149 miles. A 31 de diciembre de 2012 este proceso se encuentra en apelación. El valor inicial del contrato es de \$1.500.000 miles realizado el 28/11/2008.

La cuenta 142013 ANTICIPOS PROYECTOS DE INVERSION, corresponde al registro del anticipo del contrato 086 de 2010 por valor total de \$998.760 miles con la firma Siscorp con el objeto de consolidar el archivo documental de la Corporación. El valor por amortizar es de \$153.823 miles de pesos. A 31 de diciembre de 2012 este contrato no se ha liquidado por incumplimiento y se encuentra en proceso de conciliación por valor de \$353.575 miles.

Estos registros permanecen en esta cuenta en cumplimiento al concepto 200910-136145 referente al tema Anticipos y recursos entregados en administración en lo pertinente al Reconocimiento y revelación contable donde establece: *... se deduce que los avances y anticipos entregados y los recursos entregados en administración están orientados al cumplimiento de una obligación contractual por parte del contratista o de la entidad con quien se celebra el convenio, o en su defecto al reintegro de los recursos entregados. ... los saldos reconocidos en las subcuentas de las cuentas 1420-AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS, y 1424-RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN, deben permanecer en el cuerpo del Balance General hasta tanto se agoten todas las gestiones administrativas y*

**LAS NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A 31 DE DICIEMBRE DE 2012  
SON PARTE INTEGRAL DE LOS ESTADOS FINANCIEROS.**

*Camino a la excelencia!*

Carrera 8 No. 12B-42 Piso 5º Teléfonos 3825568 - 3825569

*Revisado  
2013*

judiciales de cobro, por lo cual no debe reconocerse dichos saldos en cuentas de orden”.

### 2.1.1.3. PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Esta cuenta reconoce y revela los bienes tangibles de propiedad o uso permanente sin contraprestación de la Corporación utilizados en el desarrollo de su cometido estatal, por valor total de \$32.522.413 siendo la más representativa con el 96.91% del total del activo. Está conformada por los siguientes grupos:

NOMBRE DE LA CUENTA		DIC. 31 DE 2012	DIC. 31 DE 2011
<b>16</b>	<b>PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO</b>	32.522.413	38.513.206
1635	Bienes Muebles en Bodega	95.421	95.421
1637	Propiedades planta y equipos no explotados	3.634.993	3.634.995
163709	Muebles enseres y Equipo de Oficina	1.243.846	1.243.845
163710	Equipo de Comunicación y comp.	2.387.602	2.387.602
1645	Plantas Ductos y Túneles	268.153	236.909
164501	Plantas de Generación	268.153	236.909
1655	Maquinaria y Equipo	10.023.767	9.989.624
165511	Herramientas y Accesorios	3.358	970
165520	Equipos de centros de control	10.020.409	9.989.624
1660	Equipo Médico	57.278	78.588
1665	Muebles y enseres equipo de Oficina	6.914.271	6.883.950
166501	Muebles y enseres	5.931.326	5.901.005
166502	Equipos y máquinas de oficina	982.945	982.945
1670	Equipo comunicación y Computo	13.384.119	13.191.672
167001	Equipo de comunicación	5.787.546	5.595.098
167002	Equipo de computación	7.596.573	7.596.574
1675	Equipo de transporte	34.735.286	34.633.468
167502	Terrestre (Vehículos)	34.735.286	34.633.468
1680	Equipo comedor, cocina, Despensa	0	13.300

Cifras en miles de pesos

**LAS NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A 31 DE DICIEMBRE DE 2012  
SON PARTE INTEGRAL DE LOS ESTADOS FINANCIEROS.**

*Camino a la excelencia!*

Carrera 8 No. 12B-42 Piso 5º Teléfonos 3825568 - 3825569

NOMBRE DE LA CUENTA	DIC. 31 DE 2012	DIC. 31 DE 2011
<b>1685 DEPRECIACION ACUMULADA</b>	(36.590.875)	(30.244.720)
168502 Plantas Ductos y Túneles	(105.164)	(82.094)
168504 Maquinaria y Equipo	(4.452.961)	(3.407.268)
168505 Equipo médico y científico	(38.486)	(18.185)
168506 Muebles enseres y E. Oficina	(5.828.628)	(3.911.407)
168507 Equipo comunicación y computo	(10.594.319)	(8.153.439)
168508 Equipo de Transporte	(15.571.133)	(14.664.938)
168509 Equipo de Comedor cocina despensa	(184)	(7.388)

Cifras en miles de pesos

La Cuenta de Propiedad Planta y Equipo por valor de \$32.522.413 miles, no presenta variación significativa con respecto al año 2011, la diferencia que presenta es de \$5.990.793 miles afectada principalmente por el aumento de la depreciación de los mismos.

La Cuenta 1637 Propiedad Planta y Equipo No Explotados, presenta saldo por valor de \$3.634.995 miles no presenta variación con referencia al año anterior. Las subcuentas más representativas son la 163709 Muebles y Enseres y Equipos de Oficina por valor de \$1.243.846 miles y 163710 Equipos de Comunicación y computo por valor de \$2.387.602 miles. Con la depuración de los inventarios que adelanta la Administración en la vigencia 2013 y la identificación de los bienes inservibles para la correspondiente baja se depurará esta cuenta.

La cuenta 1655 Maquinaria y Equipo por valor total de \$10.023.767 miles, aumenta con referencia al año 2011 en \$34.146 miles, por movimiento en las cuentas auxiliares de Equipo de Centro de Control por valor de \$10.020.409 y Herramientas y Accesorios por valor de \$3.358 miles.

La cuenta 1665 Muebles y Enseres y Equipo de Oficina por valor total de \$6.914.271 miles, aumento respecto a la vigencia 2011 en \$30.322 miles, por adquisición de algunos muebles.

La cuenta 1670 Equipos de Comunicación y Computación por valor total de \$13.384.119 miles, presenta incremento con respecto al año 2011 en \$192.449

**LAS NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A 31 DE DICIEMBRE DE 2012  
SON PARTE INTEGRAL DE LOS ESTADOS FINANCIEROS.**

*Camino a la excelencia!*

Carrera 8 No. 12B-42 Piso 5º Teléfonos 3825568 - 3825569

Recibo  
15/10/12



miles, por reclasificación de cuentas de acuerdo al informe presentado en la Depreciación.

La cuenta 1675 Equipo de Transporte Tracción y Elevación por valor total de \$34.735.286 miles, aumenta con respecto a la vigencia 2011 en \$101.819 miles por reposición de vehículos.

La cuenta 1685 presenta Depreciación Acumulada por valor de \$(36.590.875 miles), calculada sobre el total del costo de adquisición, por el método de línea recta, con base en la vida útil individual de los activos, de acuerdo al Régimen de Contabilidad. Igualmente, se da aplicabilidad al instructivo emanado de la Contaduría referente a los bienes de mínima y menor cuantía.

La depreciación se corrió con los bienes registrados en la base de datos SEVEN ERP que se migró al archivo Excel en el cual se aplicó dicha depreciación.

La vida útil estimada para los bienes es la siguiente:

ACTIVO	VIDA UTIL
Edificaciones	50 años
Maquinaria y Equipo	15 años
Muebles, enseres y equipo de oficina	10 años
Equipo comunicación y accesorios	10 años
Equipo de computación y accesorios	5 años
Equipo de Transporte	10 años

La Corporación tiene asegurado todos sus bienes a través de las pólizas de seguros todo riesgo.

Se adelantó toma física de 10 bodegas, 163 despachos de Representantes, dependencias legislativas y administrativas de la Corporación. Resultado de la toma física realizada se clasificaron los bienes en servibles e inservibles, se organizaron las bodegas y se listó los bienes susceptibles a la baja para su aprobación en el respectivo comité

En Comité de Sostenibilidad Contable realizado en septiembre de 2012, se determinó migrar la información contenida en el aplicativo SEVEN (inventarios) a un archivo formato Excel con el fin de correr la depreciación para el cierre

**LAS NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A 31 DE DICIEMBRE DE 2012  
SON PARTE INTEGRAL DE LOS ESTADOS FINANCIEROS.**

*Camino a la excelencia!*

Carrera 8 No. 12B-42 Piso 5º Teléfonos 3825568 - 3825569

Recibido  
2013  
12/12

contable y cruzar los registros del aplicativo con las tomas físicas realizadas a los bienes de la Corporación. Archivo remitido a la Sección Contable para su correspondiente ajuste y registro en los Estados Contables.

La Cuenta 1637 Propiedad Planta y Equipo No Explotados, por valor de \$3.634.993 miles, no presenta ninguna variación con respecto a la vigencia anterior. Con la depuración de los inventarios que adelanta la Administración en la vigencia 2013 y la identificación de los bienes inservibles para correspondiente baja se depurará esta cuenta.

#### 2.1.1.4. OTROS ACTIVOS

Esta cuenta representa los recursos tangibles e intangibles que son complementarios para el cumplimiento de las funciones de cometido estatal de la Corporación, representados en las siguientes cuentas:

NOMBRE DE LA CUENTA	DIC. 31 DE 2012	DIC. 31 DE 2011
<b>19 OTROS ACTIVOS</b>	620.179	1.380.382
1905 GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADO	87.734	874.029
1915 OBRAS Y MEJORAS EN PROP. AJENA	304.842	305.000
1960 BIENES DE ARTE Y CULTURA	227.603	201.353

Cifras en miles de pesos

La cuenta 19 Otros Activos por valor total de \$620.179 miles de pesos, presenta disminución referente al año 2011 por valor de \$760.203 miles, representado principalmente por las subcuentas 190501 Seguros por valor de \$87.734 miles valor amortizado en la vigencia.

Igualmente, presenta la subcuenta 191502 Edificaciones por valor de \$304.842 miles que corresponde al registro de la adquisición de dos ascensores para la renovación de los que estaban en el costado sur del edificio nuevo del Congreso a cargo de la Cámara. Se realiza el registro en esta cuenta dado que la edificación no es de propiedad de la Cámara sino del Senado de la República y en cumplimiento al concepto emitido por la Contaduría General de la Nación bajo el radicado CGN N°20122000001431 de febrero 03 de 2012 referente a este tema.

**LAS NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A 31 DE DICIEMBRE DE 2012  
SON PARTE INTEGRAL DE LOS ESTADOS FINANCIEROS.**

*Camino a la excelencia!*

Carrera 8 No. 12B-42 Piso 5º Teléfonos 3825568 - 3825569

La cuenta 1960 Bienes de Arte y Cultura por valor de \$227.603 miles, presenta incremento con respecto al año anterior en \$26.252 miles, correspondiente a reclasificación presentada en el informe de depreciación.

## 2.1.2. PASIVOS

Está integrada por las cuentas que representan las obligaciones ciertas o estimadas de la Corporación, derivadas de hechos pasados, de las cuales se prevé que representarán para la entidad un flujo de salidas que incorporan un potencial de servicios o beneficios económicos, en desarrollo de funciones de cometido estatal.

A 31 de diciembre de 2012, la estructura financiera de las cuentas que conforman los pasivos de la Entidad es del orden de \$41.359.034 miles representados en las siguientes cuentas:

NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO A 31-12-12	%
<b>PASIVOS</b>	41.359.034	100%
CUENTAS POR PAGAR	2.074.237	5.02%
OBLIGACIONES LABORALES	5.917.587	14.31%
PASIVOS ESTIMADOS	33.367.210	80.67%
OTROS PASIVOS	0	0%

Miles de pesos

### 2.1.2.1. CUENTAS POR PAGAR

Son las obligaciones adquiridas por la Entidad con terceros, relacionadas con sus operaciones en desarrollo de funciones de cometido estatal. Se reconocen por el valor total adeudado, que se define como la cantidad a pagar en el momento de adquirir la obligación. Las cuentas por pagar representan el 5.02% del total del pasivo, siendo el valor de \$2.074.237 miles.

NOMBRE DE LA CUENTA	DIC. 31 DE 2012	DIC. 31 DE 2011
<b>24 CUENTAS POR PAGAR</b>	2.074.237	852.264
2401 ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS	375.824	185.047
2425 ACREDORES	20.895	612.879
2436 RETEFUENTE E IMPUESTOS	1.677.518	36.233

Cifras en miles de pesos

**LAS NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A 31 DE DICIEMBRE DE 2012  
SON PARTE INTEGRAL DE LOS ESTADOS FINANCIEROS.**

*Camino a la excelencia!*

Carrera 8 No. 12B-42 Piso 5º Teléfonos 3825568 - 3825569

La cuenta 240101 Adquisición de Bienes y Servicios por valor de \$375.824 miles representa las obligaciones contraídas por la Entidad contable pública por concepto de bienes o servicios de proveedores nacionales, en desarrollo del cometido estatal.

Los saldos más representativos a 31 de diciembre de 2012 son:

<b>NOMBRE DEL ACREEDOR</b>	<b>SALDO POR GIRAR A 31-12-12</b>
MORENO RIVERA LUIS GUSTAVO	3.666.
MUÑOZ VILLADIEGO SORALLA PATRICIA	835
MEJIA LOZANO DANIEL FERNANDO	4.648
MATUTE ROMERO FERNANDO JOSE	4.139
LOPEZ OTERO FRANCISCO JOSE PASTOR	2.180
HYUNDAUTOS S.A.S	1.017
HYUNDAUTOS S.A.S	170.555
RIVERA GALEANO MARLENY	3.636
CASTELLANOS CARREÑO ANTHONY ALFONSO	2.951
JIMENEZ RAMIREZ MARIA DEL CARMEN	5.664
SOTO HERNANDEZ DIANA MARGARITA	2.801
MAPURA MORALES CARLOS LEONARDO	2.230
GAMBOA MARTINEZ YENY VIVIANA	2.440
ZULUAGA LAURA DURAN	950
LEON ZUÑIGA VICTOR ADOLFO	2.090
ALZATE FLOREZ JOSE JULIAN	6.331
BARAJAS AGUILERA YULY MARCELA	1.437
RICAURTE GOMEZ FRANCISCO JAVIER	2.424
INVERSIONES ALENA S.A.S	3.472
DE LEON MARENCO JOSE DE JESUS	4.971
LEON ZUÑIGA VICTOR ADOLFO	898
SCALA ASCENSORES SA	4.121
CONSERJES INMOBILIARIOS LTDA	117.115
RADIO TELEVISION NACIONAL DE COLOMBIA RTVC	25.249
<b>TOTAL</b>	<b>375.824</b>

Cifras en miles de pesos

**LAS NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A 31 DE DICIEMBRE DE 2012  
SON PARTE INTEGRAL DE LOS ESTADOS FINANCIEROS.**

*Camino a la excelencia!*

Carrera 8 No. 12B-42 Piso 5º Teléfonos 3825568 - 3825569

## ACREEDORES

La cuenta 2425 Acreedores por valor de \$20.895 miles, representados principalmente en aportes parafiscales.

## RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE

Representa el valor que ha sido recaudado por los agentes de retención frente a todos los pagos o abonos en cuenta que realicen, excepto en los casos en los cuales no deban hacerlo por expresa disposición legal.

NOMBRE DE LA CUENTA	DIC. 31 DE 2012	DIC. 31 DE 2011
2436 Retención en la fuente	1.677.518	36.233
243627 Retención ICA	45.692	0
2460 Créditos Judiciales	0	18.105

Cifras en miles de pesos

La cuenta 2436 Retefuente e impuestos por valor de \$1.677.518 miles, corresponde a las retenciones practicadas en el mes de diciembre y que se cancelaran en el mes de enero de 2013.

### 2.1.2.2. OBLIGACIONES LABORALES Y DE SEGURIDAD SOCIAL INTEGRAL

Se incluyen las cuentas representativas de las obligaciones generadas en la relación laboral en virtud de normas legales, convencionales o pactos colectivos, así como las derivadas de la administración del sistema de seguridad social integral.

Representada por la cuenta 2505 Salarios y Prestaciones Sociales por valor de \$5.917.587 miles, correspondiente a la reclasificación de las provisiones de la nómina al pasivo real, de acuerdo al Régimen de contabilidad Pública.

### 2.1.2.3 PASIVOS ESTIMADOS

Comprende las obligaciones a cargo de la Entidad, originadas en circunstancias ciertas, cuya exactitud del valor dependen de un hecho futuro, los cuales se reconocen según criterios definidos por la Oficina Jurídica según la Resolución

**LAS NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A 31 DE DICIEMBRE DE 2012  
SON PARTE INTEGRAL DE LOS ESTADOS FINANCIEROS.**

*Camino a la excelencia!*

Carrera 8 No. 12B-42 Piso 5º Teléfonos 3825568 - 3825569

0637 de 2009 que regula el porcentaje de riesgo a los procesos judiciales en contra de la Entidad.

<b>NOMBRE DE LA CUENTA</b>	<b>DIC. 31 DE 2012</b>	<b>DIC. 31 DE 2011</b>
<b>27 PASIVOS ESTIMADOS</b>	33.367.210	23.899.598
2710 Provisión para contingencia	33.367.210	23.899.598

Cifras en miles de pesos

Al cierre de la vigencia presenta en la cuenta 271005 Litigios por valor de \$33.367.210 miles, que representa el 80.67% del total del pasivo, siendo el más significativo el proceso en contra de la Cámara instaurado por Gloria Polanco de Lozada y otros por valor de \$20.000.000 miles. Presenta incremento referente al año anterior en \$9.467.613 miles. Durante la vigencia 2012 se provisionaron los procesos litigiosos, en cumplimiento del principio de prudencia, en razón a que pueden ser objeto de pago en el evento que los fallos resulten condenatorios para Entidad.

Los procesos litigiosos provisionados corresponden del Contencioso Administrativo de nulidad y restablecimiento del derecho, sobre reparación directa, contractual, de lesividad.

Es de anotar que se disminuye la provisión en \$367.500 miles correspondiente a fallos a favor de la Cámara de acuerdo a la gestión realizada por la División Jurídica, según informe de procesos jurídicos de diciembre de los procesos correspondiente a los procesos archivados.

#### **2.1.2.4. OTROS PASIVOS**

<b>NOMBRE DE LA CUENTA</b>	<b>DIC. 31 DE 2012</b>	<b>DIC. 31 DE 2011</b>
<b>29 OTROS PASIVOS ESTIMADOS</b>	0	891
2905Recaudo a favor de terceros	0	891

Cifras en miles de pesos

A 31-12-12 La cuenta 2905 Recaudo a favor de terceros que presenta valor de \$0 miles, debido a la reclasificación de los terceros.

**LAS NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A 31 DE DICIEMBRE DE 2012  
SON PARTE INTEGRAL DE LOS ESTADOS FINANCIEROS.**

*Camino a la excelencia!*

Carrera 8 No. 12B-42 Piso 5º Teléfonos 3825568 - 3825569

## **CONSISTENCIA Y RAZONABILIDAD DE LAS CIFRAS**

A 31 de diciembre de 2012, la Propiedad Planta y Equipo representa el 96.91% del total de los activos, para la actual vigencia no presentó ningún movimiento significativo. Con la depuración de los inventarios que adelanta la Administración en la vigencia 2013 y la identificación de los bienes inservibles para la correspondiente baja se depurará esta cuenta.

- ❖ Se reclasificó la Propiedad Planta y Equipo a 31 de diciembre de 2011 en los Estados Financieros de acuerdo al informe de inventarios suministrado por la Sección de Suministros obtenido al migrar la información contenida en el aplicativo SEVEN(inventarios) a un archivo formato Excel con el fin de correr la depreciación para el cierre contable y cruzar los registros del aplicativo con las tomas físicas realizadas a los bienes de la Corporación, método aprobado en Comité de Sostenibilidad Contable realizado en septiembre de 2012.
- ❖ La Depreciación aplicada a la Propiedad Planta y Equipo es la realizada y enviada por la Sección de Suministros de acuerdo al archivo formato Excel utilizado para este fin.
- ❖ Se reclasificó la cuenta 2715 Provisión para Prestaciones Sociales a la cuenta 2505 Salarios y Prestaciones Sociales por valor de \$5.917.587 miles, correspondiente a las provisiones de la nómina para constituirse en pasivo real, de acuerdo al Régimen de contabilidad Pública.
- ❖ En el proceso de elaboración de registro en los diferentes módulos (negocios) en el sistema integrado de información financiera SIIF II, ha mejorado notablemente. Las falencias se han resuelto mediante capacitaciones y acompañamiento por parte del Ministerio de Hacienda. Las nóminas, sentencias, viáticos, servicios públicos y pagos de planillas (parafiscales) han sido tercerizadas en el aplicativo desde el momento del origen del registro, lo que permite que la información verificada en el sistema por el área contable sea confiable y verificable en cualquier momento, lo que incide en estados financieros más confiables en este aspecto.

**LAS NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A 31 DE DICIEMBRE DE 2012  
SON PARTE INTEGRAL DE LOS ESTADOS FINANCIEROS.**

*Camino a la excelencia!*

Carrera 8 No. 12B-42 Piso 5º Teléfonos 3825568 - 3825569

- ❖ Las cajas menores quedaron debidamente legalizadas a 31 de diciembre de 2012. Es de anotar que la parametrización en el aplicativo SIIF II Nación mejoró significativamente en este tema.
- ❖ A 31 de diciembre de 2012, los procesos de litigiosos se encuentran conciliados con la División Jurídica de acuerdo a los informes mensuales reportados a la Sección de Contabilidad.
- ❖ Los procedimientos que garantizan la sostenibilidad de las cifras Contables están basados en las conciliaciones que realiza la Sección de Contabilidad con las demás áreas en donde se originan los hechos económicos, a excepción del reporte suministrado por el área de Almacén el cual fue suministrado hasta el mes de agosto de 2012.

### 2.1.3. PATRIMONIO

Esta denominación incluye los grupos que representan bienes y derechos, deducidas las obligaciones para cumplir las funciones de cometido estatal, los incrementos por los superávits por donaciones, patrimonio público incorporado, registros de las provisiones, depreciaciones y amortizaciones, dada su naturaleza de entidad de gobierno general.

NOMBRE DE LA CUENTA	DIC. 31 DE 2012	DIC. 31 DE 2011
<b>31 HACIENDA PUBLICA</b>	-7.800.423	8.339.793
3105 Capital Fiscal	8.122.888	18.441.892
3110 Resultado del Ejercicio	-10.175.680	-8.737.456
3120 Superávit por donaciones	216.903	216.903
3125 Patrimonio Público Incorporado	380.233	4.594.940
3128 Provisiones, Agotamiento Depreciaciones y Amortizaciones	(6.344.767)	(6.176.486)

Cifras en miles de pesos

La cuenta 3105 Capital Fiscal por valor de \$8.122.888 miles, refleja la reclasificación del ejercicio del año anterior y ajustes de la cuenta 3128 provisión, agotamiento, depreciaciones y amortizaciones, lo que disminuye la cuenta 3105 Capital Fiscal en \$-16.140.216 miles, de acuerdo a la variación patrimonial frente al año 2011.

**LAS NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A 31 DE DICIEMBRE DE 2012  
SON PARTE INTEGRAL DE LOS ESTADOS FINANCIEROS.**

*Camino a la excelencia!*

Carrera 8 No. 12B-42 Piso 5º Teléfonos 3825568 - 3825569



La cuenta 3110 Resultado del ejercicio por valor de \$(10.175.680) miles, esta pérdida se ve afectada principalmente por los valores registrados en la cuenta 5314 provisión para contingencias por valor de \$14.558.309 miles relacionado con los litigios de procesos jurídicos registrados de acuerdo al riesgo que presenta cada uno de ellos, en aplicación de la Resolución MD 0637 de 2009. Igualmente, debido al pago reflejado en la cuenta 5808 Otros Gastos Ordinarios por valor de \$439.557 miles representado en las cuentas 580812 Sentencias por valor de \$439.557 miles.

La cuenta 3120 Superávit por donaciones por valor de \$216.903 miles no presenta ningún movimiento, representa los vehículos donados por la Dian y que fueron incorporados en el Aplicativo de Inventarios y en los registros contables en la vigencia anterior.

En la cuenta 3125 Patrimonio Público Incorporado, presenta valor por \$380.233 miles por la incorporación de bienes.

## 2.3. ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONOMICA, SOCIAL Y AMBIENTAL

### 2.3.1. INGRESOS

INGRESOS	VALOR	%
<b>4.1 INGRESOS FISCALES</b>	<b>58.378</b>	<b>0.026%</b>
4.1.10 No triburarios	58.378	100%
<b>4.7 Operaciones Interinstitucionales</b>	<b>224.460.765</b>	<b>98.15%</b>
4.7.05 Fondos recibidos	224.090.422	99.83%
4.7.05.08 Funcionamiento	214.415.422	95.68%
4.7.05.10 Inversión	9.675.000	4.32%
4.7.22 Operaciones sin Flujo de Efectivo	370.343	0.17%
<b>4.8 Otros Ingresos</b>	<b>4.171.817</b>	<b>1.824%</b>
4.8.05 Financieros	290.688	6.96%
4.8.10 Extraordinarios	3.881.129	93.04
<b>TOTAL INGRESOS NETOS</b>	<b>228.690.960</b>	<b>100%</b>

Cifras en miles de pesos

Los ingresos netos a 31 de diciembre de 2012 fueron de orden de \$228.690.960 miles, dados en mayor proporción las operaciones interinstitucionales por valor

**LAS NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A 31 DE DICIEMBRE DE 2012  
SON PARTE INTEGRAL DE LOS ESTADOS FINANCIEROS.**

*Camino a la excelencia!*

Carrera 8 No. 12B-42 Piso 5º Teléfonos 3825568 - 3825569

de \$224.460.765 miles en porcentaje del 98.15% del total de los ingresos, se causan de acuerdo a los diferentes conceptos del presupuesto aprobado y recibido para los gastos de funcionamiento, directamente de la Dirección del Tesoro Nacional. Comprende las cuentas 4705 Fondos Recibidos por valor de \$224.090.422 miles que representa el 99.83% con respecto a las operaciones interinstitucionales, se compone de las subcuentas 470508 Funcionamiento por valor de \$214.415.422 miles y la subcuenta 470510 Inversión por valor de \$9.675.000 miles dineros que fueron devueltos a la DTN por el Fondo Rotativo de la Policía.

La cuenta 4722 Operaciones sin flujo de efectivo por valor de \$370.343 miles correspondiente a la cuota de auditaje de la Contraloría General de la República.

La cuenta 48 OTROS INGRESOS por valor de \$4.171.817 miles, que representa el 1.824% del total de los ingresos, representada en la subcuenta 4805 Financieros por valor de \$290.688 miles correspondiente a los intereses generados por los dineros devueltos por el Fondo Rotativo de la Policía, y la cuenta 4810 Extraordinarios por valor de \$3.881.129 miles que representa el 93.04% de otros ingresos, correspondientes principalmente a ajustes de las demandas que fallaron a favor de la Corporación que venían siendo provisionados de vigencias anteriores según procedimiento 2795 del Régimen de Contabilidad Pública.

### 2.3.2. GASTOS

<b>GASTOS OPERACIONALES</b>	<b>238.866.640</b>	<b>100%</b>
5.1 De administración	<b>214.005.222</b>	<b>89.60%</b>
5.1.01 Sueldos y Salarios	148.002.525	69.15%
5.1.02 Contribuciones imputadas	20.190	0.01%
5.1.03 Contribuciones efectivas	33.668.116	15.74%
5.1.04 Aportes sobre la nómina	5.027.054	2.35%
5.1.11 Generales	26.644.283	12.45%
5.1.20 Impuestos Contribuciones y Tasas	643.054	0.30%
53 Provisiones, depreciaciones y amortizaciones	<b>14.558.309</b>	<b>6.10%</b>

**LAS NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A 31 DE DICIEMBRE DE 2012  
SON PARTE INTEGRAL DE LOS ESTADOS FINANCIEROS.**

*Camino a la excelencia!*

Carrera 8 No. 12B-42 Piso 5º Teléfonos 3825568 - 3825569

5.3.14 Provisión para contingencias	14.558.309	100%
5.7 Operaciones Interinstitucionales	<b>10.046.042</b>	<b>4.20%</b>
5.7.05 Fondos Entregados – Inversión	9.675.000	96.30%
5.7.20 Recaudos	371.042	3.70%
5.8 OTROS GASTOS	<b>257.067</b>	<b>0.10%</b>
5.8.01 Intereses	56.464	
5.8.08 Otros gastos ordinarios – Sentencias	439.557	
5.8.15 Ajuste de Ejercicios Anteriores	(238.954)	

Cifras en miles de pesos

A 31 de diciembre de 2012 la entidad incurrió en erogaciones en desarrollo de sus funciones de cometido estatal. El total de los gastos operacionales son por valor de \$238.866.640 miles que representa el total de los gastos sin deducir la cuenta 5905 Cierre de gastos, ingresos y costos por valor de \$(10.175.680) miles, lo genera los gastos netos por valor de \$228.690.960 miles.

### **51 Gastos de Administración**

En lo relacionado con los Gastos de Administración con un 89.60% en valor de \$214.005.222 miles, siendo los más representativos los sueldos y salarios con un 69.15% del total de los gastos de administración de acuerdo con los diferentes conceptos originados en las actividades en cumplimiento del cometido estatal, previo el lleno de los requisitos de orden legal y presupuestal, así como las causaciones que no requieren erogaciones.

### **53 Provisiones, Depreciaciones y Amortizaciones**

La cuenta 5314 Provisión para Contingencias, representa el valor provisionado justificable para atender obligaciones a cargo de la entidad ante la probable ocurrencia de eventos que afecten su situación financiera, según criterios definidos por la Oficina Jurídica según la Resolución 0637 de 2009 que regula el porcentaje de riesgo a los procesos judiciales en contra de la Entidad. Representa el 6.10% del total de los gastos operacionales por valor de

**LAS NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A 31 DE DICIEMBRE DE 2012  
SON PARTE INTEGRAL DE LOS ESTADOS FINANCIEROS.**

*Camino a la excelencia!*

Carrera 8 No. 12B-42 Piso 5º Teléfonos 3825568 - 3825569

\$14.558.309 miles., que corresponde en un 100% a la provisión para contingencias de los Litigios, procesos que cursan en contra de la Corporación.

### **Cuenta 57 Operaciones Interinstitucionales**

Representa el 4.20% del total de los Gastos Operacionales por valor de \$10.046.042 miles, correspondiente en un 96.30% a la cuenta 5705 Fondos Entregados del auxiliar 570510 Inversión por valor de \$9.675000 miles, dinero devuelto a la DTN por el Fondo Rotatorio de la Policía.

### **58 Otros Gastos**

Esta cuenta presenta un saldo a 31 de diciembre de 2012 por valor de \$257.067 miles que representa el 0.10% del total de los Gastos Operacionales, representado principalmente por pago de Sentencias por valor de \$439.557 miles.

## **2.4. CUENTA DE ORDEN**

### **2.4.1. DEUDORAS GRUPO 8**

Bajo esta denominación se incluyen los grupos que representan los hechos o circunstancias de los cuales pueden generarse derechos que afecten la estructura financiera de la entidad contable pública. Incluyen cuentas de control para las operaciones realizadas con terceros que por su naturaleza no inciden en la situación financiera contable pública.

<b>NOMBRE DE LA CUENTA</b>	<b>DIC. 31 DE 2012</b>	<b>DIC. 31 DE 2011</b>
<b>81 Derechos Contingentes</b>	842.216	479.564
8120 Litigios y Mecanismos Alternativos de solución de conflictos	842.216	479.564

Cifras en miles de pesos

**LAS NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A 31 DE DICIEMBRE DE 2012  
SON PARTE INTEGRAL DE LOS ESTADOS FINANCIEROS.**

*Camino a la excelencia!*

Carrera 8 No. 12B-42 Piso 5º Teléfonos 3825568 - 3825569

La partida refleja cuentas de orden a favor de la Entidad por concepto de Litigios y Mecanismos Alternativos de Solución de Conflictos, corresponde a la cuenta 812004 Administrativas con saldo de \$842.216 miles.

### 83 Deudoras de Control

NOMBRE DE LA CUENTA	DIC. 31 DE 2012	DIC. 31 DE 2011
83 Deudoras de Control	14.098.960	15.647.020
8315 Activos Retirados	11.601.510	11.601.510
8361 Responsabilidades en proceso	2.497.450	4.045.510

Cifras en miles de pesos

La cuenta 83 Deudora de Control por valor de \$14.098.960 miles, presenta diferencia por menor valor con respecto al año anterior en \$1.548.060 miles, debido a la depuración de los responsables fiscales, los cuales se relacionan a continuación:

NOMBRE	NIT y/o CEDULA	VALOR RESPONSABILIDAD
Pérez García Cesar Augusto	2.856.396	24.777
Martínez Rosales Emilio	19.343.712	58.262
Moreno Meriño Samuel	6.759.408	2.449.192
Auditorías Consultorías y Revisorías Fiscales Aurea	830007685-8	48.259
BBVA Colombia	860.003020	1.260.926
Dolly Chica Rojas	40.756.035	194.175
Santiago Silva Melo	13.830.563	
Alfredo Simón Fernández Ortega	6.870.391	9.919
Santiago Silva Melo	13.830.563	
<b>VALOR TOTAL</b>		<b>4.045.510</b>

Cifras en miles de pesos

Mediante la gestión realizada por la Sección de Contabilidad, se pudo depurar esta cuenta mediante oficio N° 2013EE0007371 de la Contraloría General de la República donde informan que una vez consultado el Sistema de Información de Responsabilidades Fiscales "SIBOR", se ordenó excluir del Boletín de Responsabilidades Fiscales por pago total de la obligación fiscal a su cargo de acuerdo a los fallos proferidos de los siguientes responsables:

**LAS NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A 31 DE DICIEMBRE DE 2012  
SON PARTE INTEGRAL DE LOS ESTADOS FINANCIEROS.**

*Camino a la excelencia!*

Carrera 8 No. 12B-42 Piso 5º Teléfonos 3825568 - 3825569

NOMBRE	NIT y/o CEDULA	VALOR CANCELADO
Pérez García Cesar Augusto	2.856.396	24.777
Martínez Rosales Emilio	19.343.712	58.262
<b>VALOR TOTAL</b>		<b>83.039</b>

Cifras en miles de pesos

En el mismo oficio se informa: *“que en los archivos del Grupo Boletín de responsables fiscales de esta delegada, reposa copia del Auto número 0120 del cinco (05) de julio de 2011, proferido por la Dirección de Jurisdicción Coactiva de esta Entidad, por medio del cual se declara terminado el Proceso Coactivo No. J-1405 adelantado en contra del Banco Ganadero (actualmente BBVA Colombia S:A) Nit.860003020-1 y Dolly Chicha Rojas con C.C. 40.756.035, ...)”*. *“En la actualidad ni el BBVA Colombia S.A. ni la Señora Dolly Chica Rojas figuran registrados en el Boletín de Responsables fiscales”*.

En cuanto a los señores Santiago Silva Melo y Alfredo Fernández Ortega no se encontró registro alguno coincidente ni como incluidos ni excluidos del Boletín.

Con base en la información suministrada son retirados de la cuenta 8361 Responsabilidades en proceso la siguiente firma y personas:

NOMBRE	NIT y/o CEDULA	VALOR CANCELADO
BBVA Colombia	860.003020	1.260.926
Dolly Chica Rojas	40.756.035	194.175
Santiago Silva Melo	13.830.563	
Alfredo Simón Fernández Ortega	6.870.391	9.919
Santiago Silva Melo	13.830.563	
<b>VALOR TOTAL</b>		<b>1.465.020</b>

Cifras en miles de pesos

En el mismo oficio informan que figuran registrados en el Boletín de Responsables Fiscales de la CGR los siguientes responsables, por tanto continúan registrados en los Estados Financieros de la Corporación en la cuenta 8361 Responsabilidades en Proceso:

**LAS NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A 31 DE DICIEMBRE DE 2012  
SON PARTE INTEGRAL DE LOS ESTADOS FINANCIEROS.**

*Camino a la excelencia!*

Carrera 8 No. 12B-42 Piso 5º Teléfonos 3825568 - 3825569

NOMBRE	NIT y/o CEDULA	VALOR RESPONSABILIDAD
Moreno Meriño Samuel	6.759.408	2.449.192
Auditorías Consultorías y Revisorías Fiscales Aurea	830007685-8	48.259
<b>VALOR TOTAL</b>		2.497.451

Cifras en miles de pesos

### 2.4.2. ACREEDORAS GRUPO 9

En esta denominación se incluyen los grupos que representan los hechos o circunstancias, compromisos o contratos, que se relacionan con posibles obligaciones y que por lo tanto pueden llegar a afectar la estructura financiera de la entidad contable pública.

NOMBRE DE LA CUENTA	DIC. 31 DE 2012	DIC. 31 DE 2011
<b>91 RESPONSABILIDADES CONTINGENTES</b>	2.714.774	6.917.984
9120 Litigios y Mecanismos Alternativos de solución de conflictos	2.714.774	6.917.984

Cifras en miles de pesos

La cuenta 91 Responsabilidades Contingentes por valor de \$2.714.774 miles su menor valor con respecto al año anterior se debe al pago de las obligaciones contingentes efectuadas durante el año 2012, representada en la cuenta 9120 Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos, que corresponde a procesos nuevos y demandas y conciliaciones que cursan en contra de la Cámara de Representantes, de acuerdo con la información suministrada por la División Jurídica con saldo de \$2.714.774 miles, comprende las subcuentas:

912002 Laborales por valor de \$ 125.000 miles  
912004 Administrativos por valor de \$ 2.589.774 miles

### 3. HECHOS POSTERIORES AL CIERRE

En el proceso de reclasificación de la Propiedad Planta y Equipo, queda pendiente el registro del ajuste N° 261 para corregir mayores valores registrados en la cuenta 168002 Equipo de Restaurante y Cafetería por valor de

**LAS NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A 31 DE DICIEMBRE DE 2012  
SON PARTE INTEGRAL DE LOS ESTADOS FINANCIEROS.**

*Camino a la excelencia!*

Carrera 8 No. 12B-42 Piso 5° Teléfonos 3825568 - 3825569

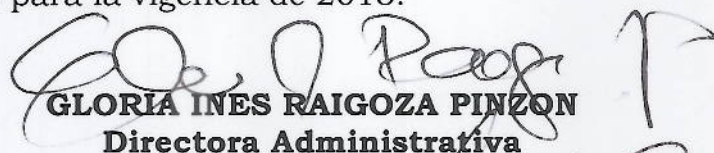
\$(1.391) miles y la 168509 Depreciación Equipo de Comedor, Cocina, despensa y hotelería, por la misma cuantía.

En fecha febrero 18 de 2013, se recibe en la Sección de Contabilidad el informe de Entradas, Salidas, Traslados, Devoluciones y Bajas de la División de Servicios - Almacén, correspondiente a los meses septiembre a diciembre del año 2012. Este informe reportado después del cierre contable no permite ajustes y registros que afecten la Propiedad Planta y Equipo registrada en los Estados Financieros para la vigencia 2012.


### NOTAS GENERALES

La cuenta de Propiedad Planta y Equipo que representa el 96.91% del total de los activos, para la actual vigencia no presentó movimiento significativo debido a los inconvenientes presentados en el aplicativo SEVEN ERP de inventarios que generó migrar la información contenida en el mismo a un archivo formato Excel con el fin de correr la depreciación para el cierre contable y cruzar los registros del aplicativo con las tomas físicas realizadas a los bienes de la Corporación, situación que no permite estados financieros razonables para la vigencia 2012.

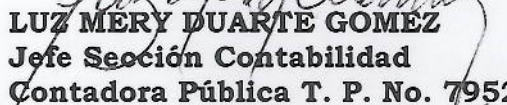
Con el fin de subsanar esta falencia, la administración adelanta toma física de bienes, verificación y clasificación de los mismos, de tal forma que al realizar los cruces pertinentes, permita la identificación de bienes servibles e inservibles para determinar los susceptibles a baja y actualizar el inventario con la correspondiente conciliación, ajustes, reclasificaciones y registros en los Estados Financieros para la vigencia de 2013.



**GLORIA INES RAIGOZA PINZON**  
Directora Administrativa



**BLANCA EMMA SALAZARBONILLA**  
Jefe División Financiera y Presupuesto



**LUZ MERY DUARTE GOMEZ**  
Jefe Sección Contabilidad  
Contadora Pública T. P. No. 79526 -T.

**LAS NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A 31 DE DICIEMBRE DE 2012  
SON PARTE INTEGRAL DE LOS ESTADOS FINANCIEROS.**

*Camino a la excelencia!*

2013  
2012