

CERTIFICACION

En nuestra condición de Representante Legal y Contador del FONDO ROTATORIO DEL DANE -FONDANE certificamos que los saldos reportados en el Balance General y en el Estado de Actividad Financiera, Económica, Social, y Ambiental a 31 de diciembre de 2017, fueron tomados fielmente de los libros de contabilidad, que la contabilidad se elaboró conforme a la normativa señalada en el Régimen de Contabilidad Pública, y que la información revelada refleja en forma fidedigna la situación Financiera, Económica, Social y Ambiental de FONDANE.

Que se ha reconocido los hechos, transacciones y operaciones realizadas por la Entidad durante el periodo contable del 1 de enero a 31 de diciembre de 2017.

Que el valor total de los activos, pasivos, patrimonio, ingresos, gastos y cuentas de orden, han sido revelados en el Balance General y Estado de Actividad Financiera, Económica, Social y Ambiental con corte a 31 de diciembre de 2017.

Bogotá, Febrero 15 de 2018



MAURICIO PERFETTI DEL CORRAL
Representante Legal FONDANE



GUSTAVO ESPAÑA GUZMAN
Contador
T.P No.33.086-T

FONDO ROTATORIO DEL DANE - FONDANE
BALANCE GENERAL
A DICIEMBRE 31 DE 2017

ACTIVO		PASIVO		Miles de pesos	
CORRIENTE		CORRIENTE		2017	2016
Caja Bancos			CUENTAS POR PAGAR	793.413	530.250
TOTAL EFECTIVO	1.149.419	615.600	Adquisiciones de Bienes y Servicios Nales	30.984	50.590
			Acreedores	278.406	42.170
			Retención en la fuente e impuesto de timbre	579	1.799
			Impuestos, contribuciones y tasas por pagar	97.356	23.645
			Impuesto al valor agregado -IVA	2.164.711	1.212.571
			Recursos recibidos en administración	3.365.449	1.861.025
			TOTAL CUENTAS POR PAGAR		
			PASIVOS ESTIMADOS		
			Provisión para contingencias	73.772	167.442
			TOTAL PASIVOS ESTIMADOS	73.772	167.442
			OTROS PASIVOS		
			Recaudos a favor de terceros	3.528	1.459
			TOTAL OTROS PASIVOS	3.528	1.459
			TOTAL PASIVO	3.442.749	2.029.926
			PATRIMONIO		
			HACIENDA PUBLICA		
			Capital fiscal	2.769.000	2.519.917
			Resultados de ejercicios anteriores	-3.600.497	-2.278.893
			Resultados del ejercicio	-11.523	-1.093.606
			TOTAL PATRIMONIO	-843.020	-852.582
			TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO	2.599.729	1.177.344
			CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	3.145.463	3.819.471
			Litigios y demandas	2.538.223	3.327.400
			Bienes recibidos de terceros	565.213	301.024
			Otras cuentas acreedoras de control	42.027	191.047
			ACREEDORAS POR CONTRA (db)	-3.145.463	-3.819.471
			Responsabilidades contingentes por contra (db)	-2.538.223	-3.327.400
			Acreedores de control por contra (DB)	-607.240	-492.071
			TOTAL CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	0	0
			TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO	2.599.729	1.177.344
			CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	5.824.073	5.801.663
			Litigios y demandas	13.443	13.443
			Otros derechos contingentes	0	0
			Bienes entregados a terceros	5.810.630	5.788.220
			CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS POR CONTRA (cr)	-5.824.073	-5.801.663
			Derechos contingentes po contra (cr)	-13.443	-13.443
			Deudoras de control por contra	-5.810.630	-5.788.220
			TOTAL CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0	0

DANCO SIDA

MAURICIO PERFETTI DEL CORRAL
DIRECTOR

GUSTAVO ESPANA/GUZMAN
COORDINADOR DE CONTABILIDAD
A.P. 33.086-T

FONDO ROTATORIO DEL DANE -FONDANE

ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONOMICA Y SOCIAL
DE ENERO 1 A DICIEMBRE 31 DE 2017

Miles de pesos

INGRESOS OPERACIONALES		
	2017	2016
VENTA DE SERVICIO		
Otros servicios	1.407.501	809.543
Devoluciones, rebajas y descuento en venta de servicios	0	0
TOTAL VENTA DE SERVICIOS	1.407.501	809.543
OPERACIONES INTERSTITUCIONALES		
Operaciones de enlace sin Situación de Fondos	0	0
TOTAL OPERACIONES INTERSTITUCIONALES	0	0
TOTAL DE INGRESOS OPERACIONALES	1.407.501	809.543
GASTOS OPERACIONALES		
GASTOS DE ADMINISTRACION		
Generales	185.595	650.338
Impuestos contribuciones y tasas	185.748	186.087
TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION	371.343	836.425
GASTOS DE OPERACIÓN		
Generales	1.767.737	1.281.685
Impuestos contribuciones y tasas	901	1.390
TOTAL GASTOS DE OPERACIÓN	1.768.638	1.283.075
PROVISIONES Y DEPRECIACIONES		
Provisión para Contingencias	0	41.700
TOTAL PROVISIONES Y DEPRECIACIONES	0	41.700
OPERACIONES INTERSTITUCIONALES		
Otras operaciones sin flujo de efectivo	0	0
TOTAL OPERACIONES INTERSTITUCIONALES	0	0
TOTAL GASTOS OPERACIONALES	2.139.981	2.161.200
EXCEDENTE O DEFICIT OPERACIONAL	-732.480	-1.351.657
INGRESOS Y EGRESOS NO OPERACIONALES		
OTROS INGRESOS		
Financieros	9.355	60.775
Otros ingresos ordinarios	558.771	177.595
Extraordinarios	153.608	70.462
Ajuste de ejercicios anteriores	14	0
TOTAL OTROS INGRESOS	721.748	308.832
OTROS GASTOS		
Comisiones	144	146
Financieros	0	0
Extraordinarios	0	0
Ajuste de ejercicios anteriores	647	50.635
TOTAL OTROS GASTOS	791	50.781
EXCEDENTE O DEFICIT	-11.523	1.093.606

Mauricio Perfetti del Corral

MAURICIO PERFETTI DEL CORRAL
DIRECTOR



Gustavo Estay Guzman

GUSTAVO ESTAY GUZMAN
COORDINADOR GIT CONTABILIDAD
T.P 33.086-T



FONDO ROTATORIO DEL DANE - FONDANE
BALANCE GENERAL
A 31 DE DICIEMBRE 2017
(Cifras en miles de pesos)

Código	CUENTA	dic-17 \$	dic-16 \$
	ACTIVO		
	CORRIENTE (1)	2.599.729	1.177.344
11	EFECTIVO	1.149.419	615.600
1110	Bancos y corporaciones	1.149.419	615.600
111005	Cuenta corriente bancaria	1.149.419	615.600
14	DEUDORES	1.264.443	500.676
1407	Prestación de servicio	0	50.790
140718	Servicios informativos	0	50.790
1420	Avances y Anticipos Entregados	0	0
142011	Avances para viaticos y Gastos de Viaje	0	0
1422	Anticipos o saldos a favor por impuestos y contribuciones	285	2.752
142210	Saldos a favor impuesto de ventas	0	2.752
142211	Anticipo impuesto de industria y comercio	285	0
1424	Recursos entregados en administración	1.232.169	447.134
142402	En administración	1.232.169	447.134
1470	Otros deudores	31.989	0
147090	Otros deudores	31.989	0
19	OTROS ACTIVOS	185.867	61.068
1910	Cargos diferidos	185.867	61.068
191001	Materiales y suministros	4.132	7.446
191008	Estudios y proyectos	179.195	45.817
191021	Elementos de aseo, lavandería y cafetería	2.540	7.805
	TOTAL ACTIVO (2)	2.599.729	1.177.344
	PASIVO		
	CORRIENTE (3)	3.442.749	2.029.926
24	CUENTAS POR PAGAR	3.365.449	1.861.025
2401	Adquisiciones de Bienes y Servicios Nales	793.413	530.250
240101	Bienes y Servicios	0	6.709
240102	Proyectos de inversión	793.413	523.541
2425	Acreedores	30.984	50.590
242504	Servicios publicos	0	1
242513	Saldo a favor de beneficiarios	0	614
242553	Servicios	29.719	46.861
242590	Otros acreedores	1.265	3.114
2436	Retención en la fuente e impuesto de timbre	278.406	42.170
243603	Honorarios	29.614	3.534
243604	Comisiones	0	3.427
243605	Servicios	66.904	5.074
243606	Arrendamientos	1.984	1.296
243608	Compras	7.625	147
243615	A empleados Artículo 383 ET	39.968	2.231
243616	A empleados Artículo 384 ET	164	0
243625	Impuesto a la ventas retenido por consignar	12.037	16.621
243627	Retención de impuesto de industria y comercio por compras	120.101	9.840
243690	Otras retenciones	9	0

FONDO ROTATORIO DEL DANE - FONDANE
BALANCE GENERAL
A 31 DE DICIEMBRE 2017
(Cifras en miles de pesos)

Código	CUENTA	dic-17	dic-16
		\$	\$
2440	Impuestos, contribuciones y tasas por pagar	579	1.799
244020	Gravamen a los movimientos financieros	579	1.795
244023	Contribuciones	0	4
2445	Impuesto al valor agregado -IVA	97.356	23.645
244502	Venta de servicios	97.356	23.645
2453	Recursos recibidos en administración	2.164.711	1.212.571
245301	En administración	2.164.711	1.212.571
27	PASIVOS ESTIMADOS	73.772	167.442
2710	Provisión para contingencias	73.772	167.442
271005	Litigios	73.772	167.442
29	OTROS PASIVOS	3.528	1.459
2905	Recaudos a favor de terceros	3.528	1.459
290502	Impuestos	3.528	1.459
	TOTAL PASIVO INTERES MINORITARIO (5)	3.442.749	2.029.926
	PATRIMONIO (6)	-843.020	-852.582
32	PATRIMONIO INSTITUCIONAL	-843.020	-852.582
3208	Capital fiscal	2.769.000	2.519.917
320801	Capital fiscal	2.769.000	2.519.917
3225	Resultado ejercicios anteriores	-3.600.497	-2.278.893
322502	Perdida o deficit acumulados	-3.600.497	-2.278.893
3230	Resultados del ejercicio	-11.523	-1.093.606
323002	Perdida o deficit del ejercicio	-11.523	-1.093.606
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO (7)	2.599.729	1.177.344
8	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS (8)	0	0
81	DERECHOS CONTINGENTES	13.443	13.443
8120	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	13.443	13.443
812004	Administrativos	13.443	13.443
83	DEUDORAS DE CONTROL	5.810.630	5.788.220
8347	Bienes entregados a terceros	5.810.630	5.788.220
834704	Propiedad, planta y equipo	5.810.630	5.788.220
89	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-5.824.073	-5.801.663
8905	Derechos contingentes po contra (cr)	-13.443	-13.443
890506	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	-13.443	-13.443
8915	Deudoras de control por contra	-5.810.630	-5.788.220
891518	Bienes entregados a terceros	-5.810.630	-5.788.220
9	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS (9)	0	0
91	REPOSABILIDADES CONTINGENTES	2.538.223	3.327.400
9120	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	2.538.223	3.327.400
912004	Administrativos	2.538.223	3.327.400
93	ACREEDORAS DE CONTROL	607.240	492.071
9346	Bienes recibidos de terceros	565.213	301.024
934602	Inventarios	64.304	87.767
934619	Propiedad, planta y equipo	500.909	213.257
9390	Otras cuentas acreedoras de control	42.027	191.047
939011	Contratos pendientes de ejecución	42.027	191.047
99	ACREEDORES PO CONTRA (DB)	-3.145.463	-3.819.471

FONDO ROTATORIO DEL DANE - FONDANE

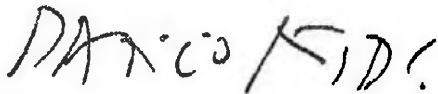
BALANCE GENERAL

A 31 DE DICIEMBRE 2017

(Cifras en miles de pesos)

Código	CUENTA	dic-17	dic-16
		\$	\$
9905	Responsabilidades contingentes por contra (DB)	-2.538.223	-3.327.400
990505	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	-2.538.223	-3.327.400
9915	Acreedores de control por contra (DB)	-607.240	-492.071
991506	Bienes recibidos de terceros	-565.213	-301.024
991522	Ejecución proyectos de inversión	-42.027	-191.047

Ver Certificación anexa



MAURICIO PERFETTI DEL CORRAL

Director



GUSTAVO ESPAÑA GUZMAN

Coordinador Grupo Contabilidad

Matrícula Profesional No. 33.086 - T

FONDO ROTATORIO DEL DANE - FONDANE
ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA ECONOMICA Y SOCIAL
DEL 1 ENERO A 31 DE DICIEMBRE DE 2017
(Cifras en miles de pesos)

Código	CUENTAS	dic-17 \$	dic-16 \$
	INGRESOS OPERACIONALES (1)	1.407.501	809.543
43	VENTA DE SERVICIOS	1.407.501	809.543
4390	Otros servicios	1.407.501	809.543
439005	Servicios informativos	1.162.838	250.027
439014	Administración de proyectos	244.663	559.516
5	GASTOS OPERACIONALES (2)	2.139.981	2.161.200
51	DE ADMINISTRACION	371.343	836.425
5101	Sueldos y Salarios	0	0
510106	Remuneración servicios técnicos	0	0
5111	Generales	185.595	650.338
511106	Estudios y proyectos	0	16
511114	Materiales y suministros	3.314	7.889
511115	Mantenimiento	1.199	0
511117	Servicios publicos	87.590	85.496
511146	Combustibles y lubricantes	0	4.301
511149	Servicios de aseo, cafetería, restaurante y lavandería	69.765	478.596
511155	Elemento de aseo, lavandería y cafetería	6.727	74.040
511190	Otros gastos generales	17.000	0
5120	Impuestos contribuciones y tasas	185.748	186.087
512001	Impuesto predial unificado	164.991	159.867
512002	Cuota de fiscalización y auditaje	11.203	14.068
512008	Sanciones	0	788
512009	Impuesto de Industria y Comercio	7.377	6.096
512011	Impuestos sobre vehículos automotores	828	814
512024	Gravamen a los movimientos financieros	1.349	4.156
512090	Otros impuestos	0	298
52	DE OPERACIÓN	1.768.638	1.283.075
5211	Generales	1.767.737	1.281.685
521106	Estudios y proyectos	1.696.751	1.276.660
521107	Gastos de desarrollo	0	2.867
521112	Materiales y suministros	56.380	2.158
521115	Servicios publicos	4.588	0
521116	Arrendamientos	270	0
521117	Viaticos y gastos de viaje	9.748	0
5220	Impuestos, contribuciones y tasas	901	1.390
529009	Impuesto de industria y comercio	0	31
522024	Gravamen a los movimientos financieros	901	1.359
53	PROVISION, DEPRECIACION Y AMORTIZACION	0	41.700
5314	Provisión para Contingencias	0	41.700
531401	Litigios	0	41.700
	EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL (3)	-732.480	-1.351.657
48	OTROS INGRESOS (4)	721.748	308.832
4805	Financieros	9.355	60.775
480535	Rendimientos sobre recursos entregados en administración	9.355	60.775
4808	Otros ingresos ordinarios	558.771	177.595
480819	Donaciones	558.761	177.595
480890	Otros ingresos ordinarios	10	0
4810	Extraordinarios	153.608	70.462
481007	Sobrantes	0	8
481008	Recuperaciones	105.918	69.694
481047	Aprovechamientos	47.690	760
4815	Ajuste de ejercicios anteriores	14	0
481559	Otros ingresos	14	0
58	OTROS GASTOS (5)	791	50.781
5802	Comisiones	144	146

FONDO ROTATORIO DEL DANE - FONDANE
ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA ECONOMICA Y SOCIAL
DEL 1 ENERO A 31 DE DICIEMBRE DE 2017
 (Cifras en miles de pesos)

Código	CUENTAS	dic-17	dic-16
		\$	\$
580238	Comisiones y otros gastos bancarios	144	146
5815	Ajuste de ejercicios anteriores	647	50.635
581588	Gastos de administración	-286	3
581589	Gastos de operación	0	50.632
581593	Otros gastos	933	0
	EXCEDENTE (DEFICIT) (\$)	-11.523	-1.093.606

Ver Certificación anexa

Mauricio Perfetti

MAURICIO PERFETTI DEL CORRAL

Director

GUSTAVO ESPAÑA GUZMAN

Coordinador Grupo Contabilidad

Matrícula Profesional No. 33.086 - T

FONDO ROTATORIO DEL DANE - FONDANE
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
(Valores Expresados en pesos Colombianos)

A 31 de Diciembre de:

<u>ACTIVIDAD DE OPERACIÓN</u>	<u>2.017</u>	<u>2.016</u>
EXCEDENTE O DEFICIT DEL EJERCICIO	3.612.020	3.372.499
 EFFECTIVO PROVISTO POR ACTIVIDAD DE OPERACIÓN		
Disminución de Deudores por prestación de Servicios	50.790	0
Disminución de Deudores Entregados en administración	0	2.734.162
Disminución de Deudores por Avances o a favor de impuestos	2.467	10.196
Disminución de Otros deudores	0	8.306
Disminución otros activos	0	32.364
Aumento en Cuentas por Pagar	1.504.424	0
Aumento en Pasivos estimados	0	25.892
Aumento en Otros pasivos	2.069	0
 EFFECTIVO PROVISTO POR ACTIVIDAD DE OPERACIÓN	 5.171.770	 6.183.419
 EFFECTIVO UTILIZADO EN ACTIVIDAD DE OPERACIÓN		
Aumento de Deudores por Prestación de S.	0	6.765
Aumento de Deudores entregados en administración	785.035	0
Aumento en Otros Deudores	31.989	0
Aumento en Otros Activos	124.799	
Disminución en cuentas por pagar	0	1.495.470
Disminución en Pasivos Estimados y Provisiones	93.670	0
Disminución en Otros Pasivos	0	1.857
Disminución en Patrimonio institucional	3.602.458	4.471.920
 TOTAL EFFECTIVO UTILIZADO EN ACTIVIDAD DE OPERACIÓN	 4.637.951	 5.976.012
 FLUJO DE EFECTIVO NETO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	 533.819	 207.407
 AUMENTO (DISMINUCIÓN) DEL EFECTIVO	 533.819	 207.407
TOTAL EFECTIVO AL INICIO DEL AÑO	615.600	408.193
 TOTAL EFECTIVO AL FINAL DEL AÑO	 1.149.419	 615.600

Mauricio Perfetti

MAURICIO PERFETTI DEL CORRAL

Director



GUSTAVO ESPAÑA GUZMAN

Coordinador Grupo de Contabilidad

TP 33086-T

ANEXO No. 5
FONDO ROTATORIO DEL DANE FONDANE
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
A 31 DE DICIEMBRE DE 2017
 (Cifras en miles de pesos)

SALDO DEL PATRIMONIO A DICIEMBRE 31 DE 2016	(852.582)
VARIACIONES PATRIMONIALES DURANTE 2017	9.562
SALDO DEL PATRIMONIO A DICIEMBRE 31 DE 2017	(843.020)
DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES	9.562
INCREMENTOS	1.331.166
CAPITAL FISCAL	249.083
RESULTADO DEL EJERCICIO	1.082.083
DISMINUCIONES	1.321.604
RESULTADO EJERCICIOS ANTERIORES	1.321.604

Mauricio Perfetti

MAURICIO PERFETTI DEL CORRAL

Representante Legal



GUSTAVO ESPAÑA GUZMÁN

Coordinador Grupo Contabilidad

TP 33086-T

DEPARTAMENTO CUNDINAMARCA
MUNICIPIO SANTA FE DE BOGOTA
ENTIDAD FONDO ROTATORIO DEL DANE-FONDANE
CODIGO 23200000
FECHA DE CORTE 31/12/2017
Periodo de Movimiento 1 de Octubre a 31 de Diciembre de 2017

Codigo Contable	Nombre de la Cuenta	Saldo Inicial	Debito	Credito	Saldo Final	Saldo final Corriente	Saldo Final No Corriente
1	ACTIVOS	16.379.438.060,11	10.482.161.891,46	24.261.870.954,67	2.599.728.996,90	2.599.728.996,90	0
1.1	EFFECTIVO	326.478.015,84	5.281.521.927,75	4.458.581.413,45	1.149.418.530,14	1.149.418.530,14	0
1.1.10	DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	326.478.015,84	5.281.521.927,75	4.458.581.413,45	1.149.418.530,14	1.149.418.530,14	0
1.1.10.05	Cuenta corriente	326.478.015,84	5.281.521.927,75	4.458.581.413,45	1.149.418.530,14	1.149.418.530,14	0
1.4	DEUDORES	16.024.566.816,52	4.817.907.400,83	19.578.031.150,17	1.264.443.067,18	1.264.443.067,18	0
1.4.07	PRESTACION DE SERVICIOS	0	510.050.694,60	510.050.694,60	0	0	0
1.4.07.18	Servicios informativos	0	324.053.322,60	324.053.322,60	0	0	0
1.4.07.22	Administracion de proyectos	0	185.997.372,00	185.997.372,00	0	0	0
1.4.20	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	280.870.555,00	486.823.626,00	767.694.181,00	0	0	0
1.4.20.11	Avances para viaticos y gastos de viaje	82.332.374,00	125.547.545,00	207.879.919,00	0	0	0
1.4.20.13	Anticipos para proyectos de inversion	198.538.181,00	361.276.081,00	559.814.262,00	0	0	0
1.4.22	ANTICIPOS O SALDOS A FAVOR POR IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES	0	288.229,00	3.505,00	284.724,00	284.724,00	0
1.4.22.11	Anticipo de impuesto de industria y comercio	0	288.229,00	3.505,00	284.724,00	284.724,00	0
1.4.24	RECURSOS ENTREGADOS EN	15.743.696.261,52	3.788.644.232,23	18.300.171.150,57	1.232.169.343,18	1.232.169.343,18	0
1.4.24.02	En administracion	15.743.696.261,52	3.788.644.232,23	18.300.171.150,57	1.232.169.343,18	1.232.169.343,18	0
1.4.70	OTROS DEUDORES	0	32.100.619,00	111.619,00	31.989.000,00	31.989.000,00	0
1.4.70.90	Otros deudores	0	32.100.619,00	111.619,00	31.989.000,00	31.989.000,00	0
1.9	OTROS ACTIVOS	28.393.227,75	382.732.562,88	225.258.391,05	185.867.399,58	185.867.399,58	0
1.9.05	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR	0	492.186,00	492.186,00	0	0	0
1.9.05.01	Seguros	0	492.186,00	492.186,00	0	0	0
1.9.10	CARGOS DIFERIDOS	28.393.227,75	382.240.376,88	224.766.205,05	185.867.399,58	185.867.399,58	0
1.9.10.01	Materiales y suministros	6.761.158,14	783.661,64	3.412.698,66	4.132.121,12	4.132.121,12	0
1.9.10.08	Estudios y proyectos	18.554.019,49	381.456.715,24	220.815.428,13	179.195.306,60	179.195.306,60	0
1.9.10.21	Elementos de aseo, lavandería y cafetería	3.078.050,12	0	538.078,26	2.539.971,86	2.539.971,86	0
2	PASIVOS	17.136.299.328,30	72.708.895.880,10	59.015.345.371,74	3.442.748.819,94	3.442.748.819,94	0
2.4	CUENTAS POR PAGAR	17.054.976.505,64	65.520.294.245,88	51.830.766.805,18	3.365.449.064,94	3.365.449.064,94	0
2.4.01	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	0	17.693.235.581,06	18.486.648.996,68	793.413.415,62	793.413.415,62	0
2.4.01.01	Bienes y servicios	0	0	0	0	0,00	0
2.4.01.02	Proyectos de inversion	0	17.693.235.581,06	18.486.648.996,68	793.413.415,62	793.413.415,62	0
2.4.25	ACREEDORES	0	145.864.758,62	176.849.077,68	30.984.319,06	30.984.319,06	0
2.4.25.04	Servicios publicos	0	92.178.275,00	92.178.275,00	0	0	0
2.4.25.24	Embargos judiciales	0	1.930.924,00	1.930.924,00	0	0	0
2.4.25.51	Comisiones	0	117.520,00	117.520,00	0	0	0
2.4.25.53	Servicios	0	50.784.424,62	80.503.828,68	29.719.404,06	29.719.404,06	0
2.4.25.90	Otros acreedores	0	853.615,00	2.118.530,00	1.264.915,00	1.264.915,00	0
2.4.36	RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE	15.761.960,58	291.650.398,00	554.294.206,00	278.405.768,58	278.405.768,58	0
2.4.36.03	Honorarios	1.788.000,00	46.274.240,00	74.099.990,00	29.613.750,00	29.613.750,00	0
2.4.36.05	Servicios	1.384.140,03	23.443.885,00	88.963.917,00	66.904.172,03	66.904.172,03	0
2.4.36.06	Arrendamientos	0	4.883.640,00	6.867.596,00	1.983.956,00	1.983.956,00	0
2.4.36.08	Compras	0	0	7.624.451,00	7.624.451,00	7.624.451,00	0
2.4.36.15	A empleados artículo 383 et	991.062,00	19.309.090,00	58.286.518,00	39.968.490,00	39.968.490,00	0
2.4.36.16	A empleados artículo 384 et	0	322.524,00	486.720,00	164.196,00	164.196,00	0
2.4.36.25	Impuesto a las ventas retenido por consignar	5.976,00	12.156.345,00	24.187.207,00	12.036.838,00	12.036.838,00	0
2.4.36.27	Retencion de impuesto de industria y comercio por compras	11.589.910,55	185.137.703,00	293.649.100,00	120.101.307,55	120.101.307,55	0
2.4.36.90	Otras retenciones	2.872,00	122.971,00	128.707,00	8.608,00	8.608,00	0
2.4.40	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR	1.821.079,84	14.476.472,93	13.234.112,59	578.719,50	578.719,50	0
2.4.40.14	Cuotas de fiscalizacion y auditaje	0	11.203.015,00	11.203.015,00	0	0	0
2.4.40.20	Gravamen a los movimientos financieros	1.821.079,84	1.655.457,93	413.097,59	578.719,50	578.719,50	0
2.4.40.75	Otros impuestos nacionales	0	1.618.000,00	1.618.000,00	0	0	0
2.4.45	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO - IVA	1.193.235,93	0	96.162.401,90	97.355.637,83	97.355.637,83	0
2.4.45.02	Venta de servicios	1.193.235,93	0	96.162.401,90	97.355.637,83	97.355.637,83	0
2.4.53	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACION	17.036.200.229,29	47.375.067.035,27	32.503.578.010,33	2.164.711.204,35	2.164.711.204,35	0
2.4.53.01	En administracion	17.036.200.229,29	47.375.067.035,27	32.503.578.010,33	2.164.711.204,35	2.164.711.204,35	0
2.7	PASIVOS ESTIMADOS	73.771.700,00	2.524.166.888,00	2.524.166.888,00	73.771.700,00	73.771.700,00	0
2.7.10	PROVISION PARA CONTINGENCIAS	73.771.700,00	2.524.166.888,00	2.524.166.888,00	73.771.700,00	73.771.700,00	0
2.7.10.05	Litigios	73.771.700,00	2.524.166.888,00	2.524.166.888,00	73.771.700,00	73.771.700,00	0
2.9	OTROS PASIVOS	7.551.122,66	4.664.434.746,22	4.660.411.678,56	3.528.055,00	3.528.055,00	0
2.9.05	RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS	7.551.122,66	4.664.434.746,22	4.660.411.678,56	3.528.055,00	3.528.055,00	0
2.9.05.02	Impuestos	1.329.778,00	11.228.749,00	13.427.026,00	3.528.055,00	3.528.055,00	0
2.9.05.05	Cobro cartera de terceros	0	285.423,51	285.423,51	0	0	0
2.9.05.80	Recaudos por clasificar	6.221.344,66	4.652.920.573,71	4.646.699.229,05	0	0	0
3	PATRIMONIO	(852.579.381,01)	22.851.601.661,24	22.861.161.219,21	(843.019.823,04)	0	(843.019.823,04)
3.2	PATRIMONIO INSTITUCIONAL	(852.579.381,01)	22.851.601.661,24	22.861.161.219,21	(843.019.823,04)	0	(843.019.823,04)
3.2.08	CAPITAL FISCAL	2.747.917.491,61	22.840.078.639,33	22.861.161.219,21	2.769.000.071,49	0	2.769.000.071,49
3.2.08.01	Capital fiscal	2.747.917.491,61	22.840.078.639,33	22.861.161.219,21	2.769.000.071,49	0	2.769.000.071,49
3.2.25	RESULTADOS EJERCICIOS ANTERIORES	(3.600.496.872,62)	0	0	(3.600.496.872,62)	0	(3.600.496.872,62)
3.2.25.02	Pérdida o déficit acumulados	(3.600.496.872,62)	0	0	(3.600.496.872,62)	0	(3.600.496.872,62)
3.2.30	Perdida o deficit del ejercicio	0	11.523.021,91	0	(11.523.021,91)	0	(11.523.021,91)
3.2.30.02	Perdida o deficit del ejercicio	0	11.523.021,91	0	(11.523.021,91)	0	(11.523.021,91)
4	INGRESOS	1.061.982.875,34	59.873.984,44	1.127.140.053,57	2.129.248.944,47	0	2.129.248.944,47
4.3	VENTA DE SERVICIOS	903.291.365,64	851.830,00	505.061.689,70	1.407.501.225,34	0	1.407.501.225,34
4.3.90	OTROS SERVICIOS	903.291.365,64	851.830,00	505.061.689,70	1.407.501.225,34	0	1.407.501.225,34
4.3.90.05	Servicios informativos	844.625.344,64	851.830,00	319.064.317,70	1.162.837.832,34	0	1.162.837.832,34
4.3.90.14	Administración de proyectos	58.666.021,00	0	185.997.372,00	244.663.393,00	0	244.663.393,00

4.7	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	0	40.313.030,44	40.313.030,44	0	0	0
4.7.05	FONDOS RECIBIDOS	0	26.785.292,44	26.785.292,44	0	0	0
4.7.05.08	Funcionamiento	0	26.785.292,44	26.785.292,44	0	0	0
4.7.22	OPERACIONES SIN FLUJO DE EFECTIVO	0	13.527.738,00	13.527.738,00	0	0	0
4.7.22.10	Pago de obligaciones con títulos	0	13.527.738,00	13.527.738,00	0	0	0
4.8	OTROS INGRESOS	158.691.509,70	18.709.124,00	581.765.333,43	721.747.719,13	0	721.747.719,13
4.8.05	FINANCIEROS	5.181.386,00	18.709.124,00	22.882.300,00	9.354.562,00	0	9.354.562,00
4.8.05.35	Rendimientos sobre depósitos en	5.181.386,00	18.709.124,00	22.882.300,00	9.354.562,00	0	9.354.562,00
4.8.08	OTROS INGRESOS ORDINARIOS	0	0	558.770.846,43	558.770.846,43	0	558.770.846,43
4.8.08.19	Donaciones	0	0	558.760.592,00	558.760.592,00	0	558.760.592,00
4.8.08.90	Otros ingresos ordinarios	0	0	10.254,43	10.254,43	0	10.254,43
4.8.10	EXTRAORDINARIOS	153.495.743,70	0	112.187,00	153.607.930,70	0	153.607.930,70
4.8.10.08	Recuperaciones	105.917.491,00	0	568,00	105.918.059,00	0	105.918.059,00
4.8.10.47	Aprovechamientos	47.578.252,70	0	111.619,00	47.689.871,70	0	47.689.871,70
4.8.15	AJUSTE DE EJERCICIOS ANTERIORES	14.380,00	0	0	14.380,00	0	14.380,00
4.8.15.59	Otros ingresos	14.380,00	0	0	14.380,00	0	14.380,00
5	GASTOS	966.264.762,52	22.325.197.620,84	21.162.213.438,89	2.129.248.944,47	0	2.129.248.944,47
5.1	DE ADMINISTRACION	186.715.993,42	224.449.593,02	39.822.497,28	371.343.089,16	0	371.343.089,16
5.1.11	GENERALES	13.096.776,61	190.312.509,94	17.814.963,28	185.594.323,27	0	185.594.323,27
5.1.11.06	Estudios y proyectos	15,00	0	15,00	0	0	0
5.1.11.12	Obras y mejoras en propiedad ajena	0	2.919.560,64	2.919.560,64	0	0	0
5.1.11.14	Materiales y suministros	684.946,66	3.412.698,66	783.749,64	3.313.895,68	0	3.313.895,68
5.1.11.15	Mantenimiento	0	1.199.386,30	0	1.199.386,30	0	1.199.386,30
5.1.11.17	Servicios publicos	0	101.701.180,00	14.111.638,00	87.589.542,00	0	87.589.542,00
5.1.11.49	Servicios de aseo, cafeteria, restaurante y lavanderia	6.223.209,30	63.541.387,08	0	69.764.596,38	0	69.764.596,38
5.1.11.55	Elementos de aseo, lavanderia y cafeteria	6.188.605,65	538.078,26	0	6.726.683,91	0	6.726.683,91
5.1.11.90	Otros gastos generales	0	17.000.219,00	0	17.000.219,00	0	17.000.219,00
5.1.20	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	173.619.216,81	34.137.083,08	22.007.534,00	185.748.765,89	0	185.748.765,89
5.1.20.01	Impuesto predial unificado	164.990.520,00	20.948.438,00	20.948.438,00	164.990.520,00	0	164.990.520,00
5.1.20.02	Cuota de fiscalizacion y auditaje	0	11.203.015,00	0	11.203.015,00	0	11.203.015,00
5.1.20.09	Impuesto de industria y comercio	6.476.000,00	1.710.380,00	809.000,00	7.377.380,00	0	7.377.380,00
5.1.20.11	Impuesto sobre vehiculos automotores	828.550,00	157.588,00	157.588,00	828.550,00	0	828.550,00
5.1.20.24	Gravamen a los movimientos financieros	1.234.146,81	117.662,08	2.508,00	1.349.300,89	0	1.349.300,89
5.1.20.90	Otros impuestos	90.000,00	0	90.000,00	0	0	0
5.2	DE OPERACIÓN	776.946.956,82	19.559.545.759,60	18.567.854.488,99	1.768.638.227,43	0	1.768.638.227,43
5.2.11	GENERALES	776.503.855,43	19.558.827.470,42	18.567.594.097,22	1.767.737.228,63	0	1.767.737.228,63
5.2.11.06	Estudios y proyectos	736.519.813,59	1.036.574.433,55	76.343.060,87	1.696.751.186,27	0	1.696.751.186,27
5.2.11.12	Materiales y suministros	27.263.217,84	72.611.465,51	43.494.510,99	56.380.172,36	0	56.380.172,36
5.2.11.15	Servicios publicos	0	7.017.843,00	2.429.110,00	4.588.733,00	0	4.588.733,00
5.2.11.16	Arrendamiento	0	15.297.580,00	15.027.980,00	269.600,00	0	269.600,00
5.2.11.17	Viaticos y gastos de viaje	5.445.824,00	5.581.307,00	1.279.594,00	9.747.537,00	0	9.747.537,00
5.2.11.21	Comunicaciones y transporte	4.375.000,00	23.458.200,00	27.833.200,00	0	0	0
5.2.11.37	Participaciones y compensaciones	2.900.000,00	4.912.400,00	7.812.400,00	0	0	0
5.2.11.38	Contratos de administracion	0	18.383.839.633,36	18.383.839.633,36	0	0	0
5.2.11.39	Sostenimiento de semovientes	0	260.000,00	260.000,00	0	0	0
5.2.11.44	Combustibles y lubricantes	0	4.293.500,00	4.293.500,00	0	0	0
5.2.11.47	Servicios de aseo, cafeteria, restaurante y lavanderia	0	2.818.608,00	2.818.608,00	0	0	0
5.2.11.48	Procesamiento de informacion	0	2.162.500,00	2.162.500,00	0	0	0
5.2.20	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	443.101,39	718.289,18	260.391,77	900.998,80	0	900.998,80
5.2.20.24	Gravamen a los movimientos financieros	443.101,39	718.289,18	260.391,77	900.998,80	0	900.998,80
5.3	PROVISIONES, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES	0	2.524.166.888,00	2.524.166.888,00	0	0	0
5.3.14	PROVISION PARA CONTINGENCIAS	0	2.524.166.888,00	2.524.166.888,00	0	0	0
5.3.14.01	Litigios	0	2.524.166.888,00	2.524.166.888,00	0	0	0
5.8	OTROS GASTOS	2.601.812,28	17.035.380,22	18.846.542,71	790.649,79	0	790.649,79
5.8.02	COMISIONES	26.524,77	117.520,00	0	144.044,77	0	144.044,77
5.8.02.38	Comisiones y otros gastos bancarios	26.524,77	117.520,00	0	144.044,77	0	144.044,77
5.8.15	AJUSTE DE EJERCICIOS ANTERIORES	2.575.287,51	16.917.860,22	18.846.542,71	646.605,02	0	646.605,02
5.8.15.88	Gastos de administracion	0	1.125,00	287.661,00	(286.536,00)	0	(286.536,00)
5.8.15.93	Otros gastos	2.575.287,51	16.916.735,22	18.558.881,71	933.141,02	0	933.141,02
5.9	CIERRE DE INGRESOS, GASTOS Y COSTOS	0	0	11.523.021,91	(11.523.021,91)	0	(11.523.021,91)
5.9.05	CIERRE DE INGRESOS, GASTOS Y COSTOS	0	0	11.523.021,91	(11.523.021,91)	0	(11.523.021,91)
5.9.05.01	cierre de ingresos, gastos y costos	0	0	11.523.021,91	(11.523.021,91)	0	(11.523.021,91)
8	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0	22.409.999,98	22.409.999,98	0	0	0
8.1	DERECHOS CONTINGENTES	13.442.845,00	0	0	13.442.845,00	0	13.442.845,00
8.1.20	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	13.442.845,00	0	0	13.442.845,00	0	13.442.845,00
8.1.20.04	Administrativas	13.442.845,00	0	0	13.442.845,00	0	13.442.845,00
8.3	DEUDORAS DE CONTROL	5.788.220.265,75	22.409.999,98	0	5.810.630.265,73	0	5.810.630.265,73
8.3.47	BIENES ENTREGADOS A TERCEROS	5.788.220.265,75	22.409.999,98	0	5.810.630.265,73	0	5.810.630.265,73
8.3.47.04	Propiedades, planta y equipo	5.788.220.265,75	22.409.999,98	0	5.810.630.265,73	0	5.810.630.265,73
8.9	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	(5.801.663.110,75)	0	22.409.999,98	(5.824.073.110,73)	0	(5.824.073.110,73)
8.9.05	DERECHOS CONTINGENTES POR CONTRA	(13.442.845,00)	0	0	(13.442.845,00)	0	(13.442.845,00)
8.9.05.06	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	(13.442.845,00)	0	0	(13.442.845,00)	0	(13.442.845,00)
8.9.15	DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)	(5.788.220.265,75)	0	22.409.999,98	(5.810.630.265,73)	0	(5.810.630.265,73)
8.9.15.18	Bienes entregados a terceros	(5.788.220.265,75)	0	22.409.999,98	(5.810.630.265,73)	0	(5.810.630.265,73)

9	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	0	6.357.849.744,74	6.357.849.744,74	0	0	0
9.1	RESPONSABILIDADES CONTINGENTES	3.327.399.391,00	3.313.343.000,00	2.524.166.888,00	2.538.223.279,00	0	2.538.223.279,00
9.1.20	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	3.327.399.391,00	3.313.343.000,00	2.524.166.888,00	2.538.223.279,00	0	2.538.223.279,00
9.1.20.04	Administrativos	3.327.399.391,00	3.313.343.000,00	2.524.166.888,00	2.538.223.279,00	0	2.538.223.279,00
9.3	ACREEDORAS DE CONTROL	276.985.101,28	93.840.872,27	424.095.492,37	607.239.721,38	0	607.239.721,38
9.3.46	BIENES RECIBIDOS DE TERCEROS	234.958.211,28	93.840.872,27	424.095.492,37	565.212.831,38	0	565.212.831,38
9.3.46.02	Inventarios	63.765.103,16	7.536.172,53	8.074.567,24	64.303.497,87	0	64.303.497,87
9.3.46.19	Propiedades, planta y equipo	171.193.108,12	86.304.699,74	416.020.925,13	500.909.333,51	0	500.909.333,51
9.3.90	OTRAS CUENTAS ACREEDORAS DE CONTROL	42.026.890,00	0	0	42.026.890,00	0	42.026.890,00
9.3.90.11	Contratos pendientes de ejecucion	42.026.890,00	0	0	42.026.890,00	0	42.026.890,00
9.9	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	(3.604.384.492,28)	2.950.665.872,47	3.409.587.364,37	(3.145.463.000,38)	0	(3.145.463.000,38)
9.9.05	RESPONSABILIDADES CONTINGENTES POR CONTRA (DB)	(3.327.399.391,00)	2.524.166.888,00	3.313.343.000,00	(2.538.223.279,00)	0	(2.538.223.279,00)
9.9.05.05	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	(3.327.399.391,00)	2.524.166.888,00	3.313.343.000,00	(2.538.223.279,00)	0	(2.538.223.279,00)
9.9.15	ACREEDORAS DE CONTROL POR CONTRA	(276.985.101,28)	426.498.984,47	96.244.364,37	(607.239.721,38)	0	(607.239.721,38)
9.9.15.06	Bienes recibidos de terceros	(234.958.211,28)	426.498.984,47	96.244.364,37	(565.212.831,38)	0	(565.212.831,38)
9.9.15.22	Ejecución de proyectos de inversión	(42.026.890,00)	0	0	(42.026.890,00)	0	(42.026.890,00)

MAURICIO PERFETTI DEL CORRAL

MAURICIO PERFETTI DEL CORRAL
Representante Legal

GUSTAVO ESPAÑA GUZMÁN

GUSTAVO ESPAÑA GUZMÁN
Coordinador Grupo Contabilidad
TP 33058-T

DEPARTAMENTO CUNDINAMARCA
MUNICIPIO SANTAFE DE BOGOTA
ENTIDAD FONDO ROTATORIO DEL DANE -FONDANE
CODIGO 23200000
FECHA DE CORTE 31 DE DICIEMBRE DE 2017

Código Contable	Nombre Cuenta Contable	Código de Consolidación (ECP)	Nombre de la Entidad Contable Pública	CORRIENTE	NO CORRIENTE
142211	Anticipo de impuesto de industria y comercio	210105001	MEDELLIN	284.724,00	0
142402	En administración	923272394	TESORO NACIONAL	1.232.169.343,18	0
240102	Proyectos de inversion	910300000	DIAN - RECAUDADOR	188.720,68	0
242553	Servicios	910300000	DIAN - RECAUDADOR	294,06	0
242590	Otros acreedores	69600000	BANCO AGRARIO DE COLOMBIA	264.915,00	0
244502	Venta de servicios	910300000	DIAN - RECAUDADOR	92.877.057,00	0
244502	Venta de servicios	825900000	SUPERINTENDENCIA NACIONAL DE SALUD	1.151.495,79	0
244502	Venta de servicios	042200000	BANCO DE LA REPUBLICA	208.584,86	0
244502	Venta de servicios	224911001	JARDIN BOTANICO DE BOGOTA JOSE CELESTINO MUTIS	503.779,41	0
245301001	En administración	011300000	MINISTERIO DE EDUCACION NACIONAL	333.324,72	0
245301001	En administración	044600000	FIDUCIARIA LA PREVISORA S. A.	12.185.082,72	0
245301001	En administración	820200000	FONDO DE TECNOLOGIAS DE LA INFORMACION Y LAS COMUNICACIONES	5.347.842,26	0
245301001	En administración	010500000	DEPARTAMENTO NACIONAL DE PLANEACION	257.372,00	0
245301001	En administración	010800000	DEPARTAMENTO ADMINISTRATIVO DE LA FUNCION PUBLICA	18.888.438,00	0
245301001	En administración	010600000	DEPARTAMENTO ADMINISTRATIVO DE LA PRESIDENCIA DE LA REPUBLICA	17.666.779,45	0
245301001	En administración	014100000	MINISTERIO DE LA CULTURA	32.756.215,08	0
245301001	En administración	042200000	BANCO DE LA REPUBLICA	88.215.642,38	0
245301001	En administración	210111001	SANTAFE DE BOGOTA, D.C.	1.728.267.478,74	0
290502	Impuestos	111818000	DEPARTAMENTO DE CAQUETA	177.823,00	0
290502	Impuestos	110505000	GOBERNACION DE ANTIOQUIA	2.441.296,00	0
290502	Impuestos	117070000	GOBERNACION DE SUCRE	187.369,00	0
290502	Impuestos	114747000	GOBERNACION DEL MAGDALENA	523.648,00	0
290502	Impuestos	124552000	UNIVERSIDAD DE NARIÑO	197.919,00	0
439014	Administración de proyectos	820200000	FONDO DE TECNOLOGIAS DE LA INFORMACION Y LAS COMUNICACIONES	0	55.799.212,00
439014	Administración de proyectos	010600000	DEPARTAMENTO ADMINISTRATIVO DE LA PRESIDENCIA DE LA REPUBLICA	0	6.719.987,00
439014	Administración de proyectos	014100000	MINISTERIO DE LA CULTURA	0	92.998.686,00
439014	Administración de proyectos	042200000	BANCO DE LA REPUBLICA	0	47.127.612,00
439014	Administración de proyectos	210108001	BARRANQUILLA, DISTRITO ESPECIAL, INDUSTRIAL Y PORTUARIO	0	18.599.737,00
439014	Administración de proyectos	210111001	SANTAFE DE BOGOTA, D.C.	0	18.599.737,00
480535	Rendimientos sobre depósitos en administración	923272394	TESORO NACIONAL	0	9.354.562,00
511117	Servicios publicos	042200000	BANCO DE LA REPUBLICA	0	314.597,00
511117	Servicios publicos	038900000	ELECTRIFICADORA SANTANDER S.A. - E.S.P.-	0	2.743.793,00
511117	Servicios publicos	239868001	COMPANIA DE ACUEDUCTO METROPOLITANO DE BUCARAMANGA	0	342.360,00
511117	Servicios publicos	038750000	ELECTRIFICADORA DEL META S. A. -E.S.P.-	0	1.058.680,00
511117	Servicios publicos	251119001	ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO DE POPAYAN S. A.	0	235.180,00
511117	Servicios publicos	037217000	CENTRAL HIDROELECTRICA DE CALDAS S. A. -CHEC-E.S.P.-	0	1.719.610,00
511117	Servicios publicos	267166001	EMPRESA DE ENERGIA DE PEREIRA S.A. E.S.P.	0	836.169,00
511117	Servicios publicos	039363000	EMPRESA DE ENERGIA DEL QUINDIÓ S.A.- EDEC- E.S.P.-	0	1.089.660,00
511117	Servicios publicos	230181001	EMPRESA MUNICIPAL DE SERVICIOS PUBLICOS DE ARAUCA -EMSERPA-	0	97.908,00
511117	Servicios publicos	237450001	ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO DE VILLAVICENCIO - E.P.S.	0	71.400,00
511117	Servicios publicos	267017001	AGUAS DE MANIZALES S.A. E.S.P.	0	311.536,00
511117	Servicios publicos	038218000	ELECTRIFICADORA DEL CAQUETA S. A. - ELECTROCAQUETA- E.S.P.-	0	1.255.180,00
511117	Servicios publicos	230105001	EMPRESAS PUBLICAS DE MEDELLIN	0	517.472,00
511117	Servicios publicos	037352000	CENTRALES ELECTRICAS DE NARIÑO S. A. - CEDENAR -ESP-	0	768.670,00
511117	Servicios publicos	238363001	EMPRESAS PUBLICAS MUNICIPALES DE ARMENIA	0	445.448,00
511117	Servicios publicos	237752001	EMPRESA DE OBRAS SANITARIAS DE PASTO -EMPOPASTO-	0	154.250,00

511117	Servicios publicos	038541000	ELECTRIFICADORA DEL HUILA S. A. -E.S.P.-	0	2.609.640,00
511117	Servicios publicos	233420001	EMPRESA DE SERVICIOS PUBLICOS DE VALLEDUPAR S. A. -ENDUPAR-	0	34.460,00
511117	Servicios publicos	235641001	EMPRESAS PUBLICAS MUNICIPALES DE NEIVA	0	121.370,00
511117	Servicios publicos	130281000	EMPRESA DE ENERGIA ELECTRICA DE ARAUCA	0	421.410,00
512001	Impuesto predial unificado	025300000	INSTITUTO GEOGRAFICO AGUSTIN CODAZZI -IGAC-	0	3.213.168,00
512001	Impuesto predial unificado	210123001	MONTERIA	0	2.231.250,00
512001	Impuesto predial unificado	210120001	VALLEDUPAR	0	2.891.930,00
512001	Impuesto predial unificado	210105001	MEDELLIN	0	12.926.794,00
512001	Impuesto predial unificado	210141001	NEIVA	0	2.280.400,00
512001	Impuesto predial unificado	210147001	SANTA MARTA, DISTRITO TURISTICO, CULTURAL E HISTORICO	0	2.557.450,00
512001	Impuesto predial unificado	210111001	SANTAFE DE BOGOTA, D.C.	0	125.621.720,00
512001	Impuesto predial unificado	220208999	AREA METROPOLITANA DE BARRANQUILLA	0	11.174.400,00
512001	Impuesto predial unificado	220105999	AREA METROPOLITANA DEL VALLE DE ABURRA	0	2.093.408,00
512002	Cuota de fiscalizacion y auditaje	010200000	CONTRALORIA GENERAL DE LA REPUBLICA	0	11.203.015,00
512009	Impuesto de industria y comercio	210176001	SANTIAGO DE CALI	0	90.000,00
512009	Impuesto de industria y comercio	210105001	MEDELLIN	0	2.380,00
512009	Impuesto de industria y comercio	210111001	SANTAFE DE BOGOTA, D.C.	0	7.285.000,00
512011	Impuesto sobre vehiculos automotores	210111001	SANTAFE DE BOGOTA, D.C.	0	392.000,00
512011	Impuesto sobre vehiculos automotores	220208999	AREA METROPOLITANA DE BARRANQUILLA	0	364.500,00
512011	Impuesto sobre vehiculos automotores	224168001	DIRECCION DE TRANSITO DE BUCARAMANGA	0	72.050,00
521106	Estudios y proyectos	210105001	MEDELLIN	0	19.195.871,52
521106	Estudios y proyectos	032800000	SERVICIO AEREO A TERRITORIOS NACIONALES -SATENA-	0	10.129.575,00
521115	Servicios publicos	230105001	EMPRESAS PUBLICAS DE MEDELLIN	0	4.539.213,00
521115	Servicios publicos	220305001	E.S.P. AGUAS NACIONALES EPM S.A.	0	49.520,00

Mauricio Perfetti

MAURICIO PERFETTI DEL CORRAL

Representante Legal

Gustavo España Guzmán

GUSTAVO ESPAÑA GUZMÁN

Coordinador Grupo Contabilidad

TP 33086-T

FONDO ROTATORIO DEL

DEPARTAMENTO ADMINISTRATIVO NACIONAL DE ESTADÍSTICA

FONDANE

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

**DE ENERO 1 AL 31 DE DICIEMBRE
DE 2017**

NOTAS DE CARACTER GENERAL

1. Naturaleza jurídica, función social, actividades que desarrolla o cometido estatal.

El Fondo Rotatorio del DANE - FONDANE es un Establecimiento Público, adscrito al Departamento Administrativo Nacional de Estadística DANE, dotado de personería jurídica y patrimonio propio; por consiguiente su financiación proviene de recursos propios. Creado mediante Decreto No 3167 del 26 de diciembre de 1968, Reglamentado por el Decreto No. 1992 de Octubre 30 de 1972, aprobación de estatutos mediante el Decreto 2503 de septiembre 18 de 1980 y su reorganización en el Decreto 590 de febrero 26 de 1991, éste último establece que el representante legal de FONDANE será el Director del Departamento Administrativo Nacional de Estadística – DANE.

El Fondo Rotatorio del Departamento Administrativo Nacional de Estadística - FONDANE, tiene como objetivo el manejo de los recursos para apoyar y financiar el desarrollo de los programas tecnológicos que las normas vigentes le han asignado al DANE, con el propósito de contribuir al desarrollo económico, social y tecnológico del país.

Su recurso está conformado por Presupuesto de Ingresos y Presupuesto de Gastos.

El Presupuesto de Ingresos está clasificado en : Ingresos Corrientes – No tributarios- que corresponde a los ingresos percibidos en desarrollo de los diferentes convenios Interadministrativos con entidades públicas y en contratos celebrados con el sector público y privado, conforme a sus funciones.

De igual forma hacen parte, los Recursos de Capital, originados por el rendimiento de los recursos económicos administrados por sistema de cuenta única nacional (SCUN).

A partir del 17 de noviembre de 2015 con la puesta en marcha del sistema de cuenta única nacional (SCUN), la información contable se ve afectada en los grupos 11- efectivo y 12- inversiones, de acuerdo con lo establecido en el marco legal artículo 261 ley 1450 de junio 16 de 2011 (plan nacional de desarrollo) y decreto 2785 de 2013 – definición del sistema de cuenta única nacional por directriz del ministerio de hacienda, dando origen a una cuenta única pagadora, y una cuenta única recaudadora.

FONDANE, como establecimiento adscrito al DANE apoya el cumplimiento de la misión y visión fijadas para el DANE.

MISIÓN

Contribuimos a la comprensión y al progreso del país, a través de la producción y difusión de información estadística.

VISION

Innovar para producir, integrar y disponer la información estratégica de Colombia

Función de FONDANE:

En virtud de los numerales 4, 9 y 11 del artículo 3 del Decreto 590 de 1991, es función de FONDANE entre otras, “efectuar la distribución y venta de la información estadística y cartográfica y otros materiales o servicios estadísticos y de sistematización que diseñe y produzca el DANE, a través de anuarios, revistas, boletines, medios magnéticos y otros medios idóneos”.

“Recaudar y administrar los dineros provenientes del servicio de asesoría técnica de las entidades oficiales, personas naturales o jurídicas de derecho privado, prestados por el Departamento Administrativo Nacional de Estadística – DANE.

“Contratar con terceros los estudios, asesorías e interventorías que se requieran para el desarrollo de los proyectos de sistematización y estadística, así como la prestación de servicios especiales que requiere el Departamento Administrativo Nacional de Estadística DANE”

Creación y existencia de FONDANE

- Decreto 3167 de 1968: Creación de FONDANE y otras disposiciones.
- Decreto 1992 de 1972: Se reglamenta el funcionamiento de FONDANE.
- Decreto 2503 de 1980: Se aprueban los estatutos de FONDANE.
- Decreto 590 de 1991: Reorganización de FONDANE.

2. Políticas y prácticas contables.

Para el proceso de identificación, registro, preparación y revelación de los estados contables aplica el marco conceptual de la contabilidad pública, el Régimen de Contabilidad Pública a nivel de documento fuente y las Políticas Generales Contables de la entidad publicadas en la pagina DANENET ruta “Sistema Integrado de Gestión Institucional-Sistema Documental de Procesos-

Administración de Recursos Financieros-Manual Políticas Contables Generales
DANE-FONDANE.

Así mismo las normas, procedimientos, principios y características, establecidos por la Contaduría General de la Nación CGN en materia de registro oficial de los libros y preparación de documentos soportes.

La entidad da aplicación a los criterios y normatividad vigente a los Procedimientos relativos a las etapas de reconocimiento y revelación de los hechos financieros, económicos y sociales, tales como:

- Reconocimiento y revelación de Procesos judiciales a favor y en contra de la entidad y procesos fiscales.
- Revelación de cuentas por pagar y cobrar de la entidad.

De igual forma se da cumplimiento a fechas y procedimientos relativos a la preparación de los Estados, Informes y reportes contables.

- Procedimientos contables para el diligenciamiento y su correspondiente envío de reportes contables relacionados con la información financiera, económica y social a la Contaduría General de la Nación CGN a través del sistema Consolidador de Hacienda e información pública CHIP.
- Procedimientos para la estructuración y presentación de Estados Contables Básicos.
- Se realizaron conciliaciones entre los saldos contables y los provenientes de otras áreas de la entidad.
- Se realizaron cruces de información con entidades públicas que dieron lugar a operaciones recíprocas, sujetas al informe trimestral a través de correos electrónicos.
- FONDANE registra los convenios interadministrativos como un pasivo en el balance general en la subcuenta 245301 – recursos recibidos en administración de acuerdo con la naturaleza de este, acredita los ingresos recibidos en esta subcuenta y debita cuando se ejecuta y legaliza el gasto inherente al convenio interadministrativo.
- FONDANE registra en el estado de actividad financiera, económica, social y ambiental, los contratos originados en la venta de prestación del servicio de información y producción estadística que realiza el DANE, como un ingreso en las subcuentas 439014-Administración de proyectos y registra la legalización del gasto en la subcuenta 521106-estudios y proyectos.



El SIIF Nación constituye una iniciativa del Ministerio de Hacienda y Crédito Público que busca renovar tecnológicamente y robustecer funcional e institucionalmente, el Sistema Integrado de Información Financiera SIIF Nación, el cual ha permitido a la Nación a través del Ministerio de Hacienda y Crédito Público, consolidar la información financiera de las Entidades que conforman el Presupuesto General de la Nación y ejercer el control de la ejecución presupuestal y financiera, por ello el FONDO ROTATORIO DEL DANE - FONDANE, entra en el ambiente del SIIF como entidad perteneciente a la Administración Central Nacional.

El FONDANE registra sus operaciones financieras en el Sistema de Información SIIF NACIÓN que administra el Ministerio de Hacienda y Crédito Público mediante Decreto 178 del 29 de enero de 2003 y el Decreto 2674 del 21 de diciembre de 2012 del Ministerio de Hacienda Crédito Público que reglamentó el Sistema Integrado de Información Financiera – SIIF Nación – “como un sistema que coordina, centraliza y estandariza la gestión financiera pública nacional, con el fin de proporcionar una mayor eficiencia y seguridad en el uso de los recursos del Presupuesto General de La Nación y de brindar información oportuna y confiable”, el presente Decreto deroga los Decretos 2789 de 2004 y 4318 de 2006.

3. TRANSICION A NORMAS INTERNACIONALES DE CONTABILIDAD PARA EL SECTOR PÚBLICO –NICSP

El 29 de diciembre de 2012 el Ministerio de Comercio, Industria y Turismo expidió el Decreto 2784 y el 27 de diciembre de 2013 la misma entidad expidió los Decretos 3023 y 3024, que reglamentan la ley 1314 de 2009, es una ley de intervención económica para expedir normas contables, de información financiera y de aseguramiento de la información, que conformen un sistema único y homogéneo, de alta calidad, comprensible y de forzosa observancia. Bajo estos preceptos la Contaduría General de la Nación, (CGN) se encamino a regular la transparencia de las operaciones económicas y a suministrar seguridad a la información producidas por los entes contables de la nación, lo que va a permitir que el ordenamiento jurídico contable se dirija hacia la convergencia internacional de aceptación mundial con las mejores prácticas y siendo coherente con la evolución de las actividades empresariales de las entidades

La Contaduría General de la Nación incorporo como parte integrante del Régimen de Contabilidad Pública para la transición a las Normas Internacionales de Contabilidad:

- **RESOLUCION 533 DEL 8 DE OCTUBRE DE 2015** “Mediante la cual se incorpora como parte del Régimen de Contabilidad Pública, el Marco Conceptual para la preparación y presentación de información financiera y

las normas para el reconocimiento, medición, revelación y presentación de los hechos económicos aplicables a entidades de Gobierno General”.

- **INSTRUCTIVO 002 DEL 8 DE OCTUBRE DE 2015** “Instrucciones para la transición al Marco Normativo para entidades de gobierno”.
- **RESOLUCION 620 DEL 26 DE NOVIEMBRE DE 2015** y sus modificaciones. “Mediante la cual se incorpora el Catálogo General de Cuentas al Marco Normativo para entidades de gobierno.
- **RESOLUCION 693 DEL 6 DE DICIEMBRE DE 2016** “Mediante la cual modifica el artículo 4 de la resolución 533 de 2015, y establece un nuevo cronograma para el periodo de preparación y el primer periodo de aplicación del nuevo marco normativo”.

FONDANE como entidad de gobierno general para la aplicación de las Normas Internacionales de Contabilidad para el Sector Público, está incorporado en el Artículo 1 de la Resolución 533 del 2015, modificado por la resolución 693 de 2016, de acuerdo con el cronograma de aplicación del marco normativo comprende dos periodos: el de preparación obligatoria y el primer periodo de aplicación.

Periodo de preparación obligatoria. Es el comprendido entre la fecha de publicación de la Resolución 533 de 2015 y el 31 de diciembre de 2017. En este periodo el DANE formulará y ejecutará, bajo el liderazgo de la alta dirección, los planes de acción relacionados con la preparación para la implementación obligatoria del marco normativo, teniendo en cuenta los plazos y requisitos que establezca la Contaduría General de la Nación.

Dentro del plan de acción deberá considerarse que a 1 de enero de 2018, FONDANE determinará los saldos iniciales de los activos, pasivos, patrimonio y cuentas de orden, de acuerdo con los criterios del nuevo marco normativo, y los cargará en el SIIF siguiendo el procedimiento que definirá la Contaduría General de la Nación para dar inicio al primer periodo de aplicación.

Primer periodo de aplicación. Es el comprendido desde el 1 de enero y el 31 de diciembre de 2018. Durante este periodo, la contabilidad se llevará bajo el nuevo marco normativo para todos los efectos.

A 31 de diciembre de 2018, FONDANE presentará los primeros estados financieros con sus respectivas notas bajo el nuevo marco normativo así:

- a) Estado de situación financiera a 31 de diciembre de 2018.
- b) Estado de resultados del 1 de enero a 31 de diciembre de 2018.
- c) Estado de cambios en el patrimonio del 1 de enero a 31 de diciembre de 2018.
- d) Estado de flujo de efectivo del 1 de enero a 31 de diciembre de 2018.

Estos estados financieros presentados en el primer periodo de aplicación (a 31 de diciembre de 2018) no se compararan con los del periodo anterior por encontrarse con bases de preparación diferente.

Por otro lado FONDANE durante el año 2016, determinado inicialmente como periodo de preparación adelanto esfuerzos tendientes a preparar a los colaboradores y áreas de impacto para estar a punto, en tal sentido se realizaron las siguientes actividades:

1. Conformación del equipo de trabajo para adelantar las etapas de preparación obligatoria y aplicación del nuevo marco normativo de regulación contable.
2. Elaboración el plan de acción y cronograma que incluyó actividades, compromisos, responsables de cada una de las actividades.
3. Sensibilización del plan de acción a nivel del grupo de contabilidad y territoriales.
4. Estudio y capacitación general y específica de las Normas internacionales de contabilidad del sector público que aplica a la entidad.
5. Dentro del grupo anterior se incluyó a los diferentes grupos de trabajo que componen el área financiera, (Contabilidad, Tesorería, Presupuesto, Central de cuentas SIIF) y GIT de almacén e inventarios, control interno etc.
6. Elaboración de Diagnostico; de acuerdo con la propuesta y los lineamientos de FONDANE, se evidencia que los componentes de mayor impacto son Inventarios.
7. Desarrollo y actualización y/o implementación de herramientas ofimáticas y/o sistemas de información, se evidencia que el aplicativo de Inventarios de consumo SAE, es manejable y se puede modificar para que cumpla los requerimientos de la política de bienes de consumo.
8. Revisión y análisis de rubros contables:
 - a. La entidad viene realizando las revisiones y depuraciones contables, se evidencia el ajuste a inventarios de consumo mediante resolución No. 1857 del 26 de septiembre de 2017 por valor de \$30.435.693.08.
 - b. La depuración de la cartera se evidencia depuración de cuentas con el objetivo de dejar lo estrictamente pendiente.
 - c. Se evidencia conciliaciones de fecha 31 de diciembre de 2016.

9. Se hizo el ejercicio de Estado de Situación Financiera de Apertura (ESFA) al corte del 30 de junio de 2017 y 30 de noviembre de 2017 en el cual se evidencia que el componente de mayor impacto es los inventarios de consumo, los cuales afectaran el estado de actividades.
10. Determinación de saldos iniciales al corte del 31 de diciembre de 2017; se encuentra en proceso de acuerdo con los plazos establecidos por la resolución 693 de 2016.
11. Elaboración de los documentos en los cuales se explique en detalle los saldos iniciales y su impacto en el patrimonio; se encuentra en proceso de acuerdo con los lineamientos establecidos en el instructivo 002 del 8 de octubre de 2015 y plazos establecidos por la resolución 693 de 2016.
12. Adopción del nuevo marco normativo; actividad que se desarrollará con posterioridad teniendo en cuenta los plazos establecidos por la resolución 693 de 2016.
13. Políticas contables; se emitió el documento de políticas contables, el cual rige a partir del 1 de enero de 2018 y que se encuentra publicado en ISOLUCION – plataforma software para administrar de manera integrada, ágil y eficaz las herramientas del sistema Integrado de Gestión Institucional.

Los últimos estados financieros oficiales conforme a las normas y principios contables del Régimen de Contabilidad Pública Colombiana son los correspondientes al ejercicio que termina en el 31 de diciembre del 2017 y los primeros estados financieros bajo la nueva normatividad serán los del año 2018.

4. Proceso y resultado de la consolidación de la Información contable

Los Estados Financieros del Fondo Rotatorio del DANE – FONDANE, se consolidan en la Oficina Central en el aplicativo SIIF y se presentan informes a las diferentes entidades de control de acuerdo con los procedimientos establecidos en el Régimen de Contabilidad Pública, garantizando el cumplimiento de universalidad; cada contador territorial es responsable de la contabilidad registrada en dicho aplicativo.



DIRECCIONES TERRITORIALES Y SUBSEDES DEL FONDANE

DIRECCIONES TERRITORIALES	SEDES / Subsedes
NORTE	BARRANQUILLA
	Cartagena
	Santa Marta
	San Andrés
	Riohacha
	Sincelejo
	Valledupar
CENTRAL	BOGOTA
	Florencia
	Mitú
	Mocoa
	Neiva
	Puerto Carreño
	Puerto Inirida
	San Jose del Guaviare
	Tunja
	Villavicencio
Yopal	
DIRECCIONES TERRITORIALES	SEDES / Subsedes
CENTRORIENTAL	BUCARAMANGA
	Arauca Cúcuta
SUROCCIDENTAL	CALI
	Pasto Popayán
CENTROCCIDENTAL	MANIZALES
	Armenia
	Ibagué Pereira
NOROCCIDENTAL	MEDELLIN
	Montería
	Quibdó Apartado

1. Relativas a la Valuación:

- El FONDO ROTATORIO DEL DANE - FONDANE no cuenta con planta de personal, por tal circunstancia no hay lugar a causación de nómina.
- FONDANE no posee Propiedad planta y Equipo debido a que se trasladan al DANE, dando cumplimiento a los numerales 24 - Traslado de Bienes

Entre Entidades Públicas y 25 - Bienes de Uso Permanente sin Contraprestación de propiedad planta y equipo.

- Las subcuentas 1605 Terrenos, 1640 Edificaciones y 1675 Equipo de transporte, tracción y elevación propiedad de FONDANE se trasladaron al DANE como Bienes de Uso Permanente sin Contraprestación.
- La entidad al no registrar activos no realiza depreciaciones.
- Para efectos de la provisión de cartera, se efectúa por el sistema individual, con forme al Régimen de Contabilidad Pública.
- La entidad aplica el procedimiento del Régimen de Contabilidad pública. Contenido en el Decreto 1525 de mayo 9 de 2008 emitido por el Ministerio de Hacienda y Crédito Público por el cual se dictan normas relacionadas con la inversión de los recursos de las entidades estatales del orden Nacional y territorial. A partir del 17 de noviembre de 2015 el FONDANE ingreso a la cuenta única nacional CUN.
- FONDANE tiene en cuenta la doctrina expresada en el Concepto No. 91321 emitido por la DIAN el 9 de octubre de 2001, sobre el tema del Impuesto sobre las Ventas en la celebración de convenios Inter administrativos entre entidades estatales; FONDANE tiene las condiciones indicadas en el mencionado concepto, por tal circunstancia se ejecutan los convenios por el valor total, sin que resulte gravado con el impuesto sobre las ventas IVA. Las características que deben reunir los convenios Inter administrativos para no estar gravados en el IVA, con la doctrina expuesta son:
 - Ser suscritos entre dos entidades públicas
 - No hallarse sujeto al reconocimiento de emolumento alguno que implique retribución o contraprestación por la actividad o labor contratada.
 - FONDANE, cumple con estas premisas, como consecuencia tienen la característica de carecer de una base gravable sujeta a imposición.

2. Relativas a situaciones particulares de los grupos, clases, cuentas y subcuentas.

Las cifras se informan a nivel de subcuenta, indicando su clase y grupo al cual pertenece, éstas se aproximan a miles de pesos, como lo establece el Régimen de Contabilidad Pública en el capítulo II Procedimiento para la estructuración y presentación de los estados contables básicos, con el fin de realizar la presentación en el sistema CHIP de la Contaduría General de la Nación.

NOTAS DE CARÁCTER ESPECÍFICO

El siguiente informe es un análisis horizontal de los Estados Financieros (Balance General y Estado de Actividad Financiera, Económica, Social y Ambiental) comparativos entre Diciembre de 2015 y Diciembre de 2016 de FONDANE, donde se presentan las variaciones arrojadas de un año a otro, con el propósito de analizar el comportamiento de las cuentas con respecto a su crecimiento y decrecimiento. El presente informe se encuentra analizado a nivel de subcuenta explicándose aquellas con mayor impacto dentro de la información financiera y económica de la entidad. Los valores se encuentran en las notas a los Estados Financieros se encuentran expresados en miles de pesos.

1 ACTIVO

11 EFECTIVO

111005 BANCOS

Diciembre 2016 **615.599**
Diciembre 2017 **1.149.418**

En miles de pesos

TERRITORIAL	2017	2016	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION %
CENTRAL	1.149.381	615.565	533.816	87%
BARRANQUILLA	26	27	-1	-4%
BUCARAMANGA	3	6	-3	-50%
CALI	6	1	5	500%
MANIZALES	2	0	2	100%
BOGOTA	0	0	0	0%
MEDELLIN	0	0	0	0%
TOTAL	1.149.418	615.599	533.819	87%

Su saldo representa el dinero en las cuentas corrientes de la oficina Central y sus Direcciones Territoriales, disponibles para atender compromisos provenientes de las actividades propias del ejercicio, que como establecimiento público realiza, la valuación se realiza en pesos colombianos.

FONDANE durante la vigencia 2017 presenta un aumento del 87% en el saldo en bancos comparado con la vigencia 2016, y el movimiento corresponde a la operación del sistema de cuenta única nacional (SCUN), modelo de tesorería pública que centraliza los recursos generados por el estado en el tesoro nacional del Ministerio de Hacienda, con el fin de optimizar su administración, minimizar los costos y mitigar los riesgos,



La centralización se realiza, por niveles estatales, presupuestos públicos y todo el Estado.

Lo anterior rige bajo el marco legal, artículo 261, ley 1450 de junio 16 de 2011 (plan nacional de Desarrollo) y decreto 2785 de 2013- definición del sistema de cuenta única nacional por directriz del ministerio de hacienda y crédito público, dando origen a una cuenta única pagadora y una cuenta única recaudadora.

La entidad a 31 de diciembre de 2017, en el nivel central deja a su cargo 3 cuentas bancarias; una cuenta corriente pagadora, una cuenta corriente de convenios y una tercera del convenio BID ATN-OC de ejecución exclusiva para controlar la trazabilidad de los recursos de donación; a nivel territorial la entidad deja 6 cuentas bancarias corrientes.

CUENTAS BANCARIAS FONDANE 2017		
CUENTAS BANCARIAS ACTUALES ENTIDAD FINANCIERA	NOMBRE DE LA CUENTA	CIUDAD
1510650	FONDANE - FUNCIONAMIENTO	CALI
60601457	FONDANE-INVERSION	MANIZALES
268002961	FONDANE-CONVENIOS	CENTRAL
268003506	FONDANE-FUNCIONAMIENTO	CENTRAL
268013174	FONDANE-INVERSION	BOGOTA
415057892	FONDANE	MEDELLIN
657038402	FONDANE-FUNCIONAMIENTO	BUCARAMANGA
800581340	FONDANE - FUNCIONAMIENTO	BARRANQUILLA
268024023	FONDANE-BID	CENTRAL

14 DEUDORES

142402 RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACION

Diciembre 2016 447.133
Diciembre 2017 1.232.169

El saldo de esta cuenta refleja el movimiento contable, siguiendo los lineamientos del decreto 2785 de 2013, y los procedimientos para el traslado de recursos al Sistema Cuenta Única Nacional (SCUN), su administración y giros serán establecidos por la Dirección General de Crédito Público y Tesoro Nacional del



Ministerio de Hacienda y Crédito Público, conforme a las normas orgánicas del presupuesto y su movimiento se registra en la unidad ejecutora 04-02-00.

16 PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

De acuerdo al procedimiento contable descrito en el Régimen de Contabilidad pública capítulo III, "procedimiento contable para el reconocimiento y revelación de hechos relacionados con las propiedades, planta y equipo No. 25 Bienes de uso permanente sin contraprestación", la entidad no cuenta con propiedad, planta y equipo, y todos los bienes que adquiera FONDANE con su presupuesto, se trasladarán automáticamente al DANE.

Durante la vigencia 2017, no hubo adquisición de bienes Inmuebles y muebles por lo tanto no hubo movimiento que fuera necesario el traslado de bienes al DANE, en consecuencia el control de los bienes trasladados con anterioridad siguen registrados en la cuenta 8347- Bienes entregados a terceros.

19 OTROS ACTIVOS

191001 MATERIALES Y SUMINISTROS

Diciembre 2016 7.446
Diciembre 2017 4.132

Este componente corresponde al saldo no utilizado en elementos adquiridos por el rubro de funcionamiento en ítems como papelería, útiles de escritorio, materiales y suministros, con referencia a la vigencia anterior disminuyó en un 45% al adquirirlos en menor proporción en las territoriales de Bucaramanga, Barranquilla, Cali y Central

En miles de pesos

TERRITORIAL	2017	2016	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION %
CENTRAL	192	592	-400	-68%
BARRANQUILLA	2.405	3.012	-607	-20%
BUCARAMANGA	0	1.787	-1.787	-100%
CALI	1.529	1.979	-450	-23%
MANIZALES	0	0	0	0%
BOGOTA	0	70	-70	-100%
MEDELLIN	6	6	0	0%
TOTAL	4.132	7.446	-3.314	-45%



191008 ESTUDIOS Y PROYECTOS

Diciembre 2016 45.817
Diciembre 2017 179.195

Representa los elementos de consumo por el rubro de inversión, como papelería, útiles de escritorio, elementos de aseo, cafetería, medicamentos, repuesto y accesorios. Este componente refleja un aumento del 291% debido principalmente a la adquisición de Tóner a nivel Central y Direcciones Territoriales.

En miles de pesos

TERRITORIAL	2017	2016	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION %
CENTRAL	125.495	39.237	86.258	220%
BARRANQUILLA	2.854	2.103	751	36%
BUCARAMANGA	4.965	0	4.965	100%
CALI	7.883	3.780	4.103	109%
MANIZALES	9.691	0	9.691	0%
BOGOTA	21.945	661	21.284	3220%
MEDELLIN	6.362	36	6.326	17572%
TOTAL	179.195	45.817	133.378	291%

24 PASIVO

240101 BIENES Y SERVICIOS

Diciembre 2016 6.708
Diciembre 2017 0

Este componente no refleja cuentas por pagar debido a que los compromisos de Funcionamiento fueron ejecutados durante la vigencia 2017.

240102 PROYECTOS DE INVERSION

Diciembre 2016 523.541
Diciembre 2017 793.413

El componente presenta un incremento del 52%, con respecto a la vigencia anterior, y el saldo corresponde a las obligaciones contraídas por FONDANE, que quedaron como "Cuentas por Pagar" por la ejecución de los contratos y convenios administrativos firmados por la entidad para la ejecución de sus proyectos, pagos que se realizarán a contratistas y proveedores en el 2018.

En miles de pesos

TERRITORIAL	2017	2016	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION %
CENTRAL	62.692	325.790	-263.098	-81%
BARRANQUILLA	105.492	29.884	75.608	253%
BUCARAMANGA	0	0	0	0%
CALI	48.042	34.213	13.829	40%
MANIZALES	0	0	0	0%
BOGOTA	558.875	81.022	477.853	590%
MEDELLIN	18.312	52.632	-34.320	-65%
TOTAL	793.413	523.541	269.872	52%

242553 SERVICIOS

Diciembre 2016 46.861

Diciembre 2017 29.719

Refleja las obligaciones para terceros al corte de diciembre 31 de 2017, adquiridas con empresas que prestaron sus servicios en cumplimiento a las funciones de FONDANE. Este componente registró una disminución del 37% con respecto a la vigencia anterior, siendo la más representativa la Dirección Territorial de Bogotá y Bucaramanga.

En miles de pesos

TERRITORIAL	2017	2016	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION %
CENTRAL	0	0	0	0%
BARRANQUILLA	0	46.861	-46.861	-100%
BUCARAMANGA	8.107	0	8.107	100%
CALI	0	0	0	0%
MANIZALES	0	0	0	0%
BOGOTA	21.612	0	21.612	100%
MEDELLIN	0	0	0	0%
TOTAL	29.719	46.861	-17.142	-37%



2436 RETENCION EN LA FUENTE

Diciembre 2016 42.166

Diciembre 2017 278.405

Esta subcuenta aumento en un 560% con respecto a la vigencia 2016, en estas cuentas se registran todas las deducciones de retenciones en la fuente que como agente retenedor FONDANE, debe practicar a los diferentes proveedores por conceptos tales como impuesto a la renta, impuesto al valor agregado (IVA) e Impuesto de industria y comercio (ICA), generados en el pago de bienes y/o servicios causados y que deberán ser declarados y pagados a las entidades tributarias en la vigencia fiscal 2018, igualmente revela el valor de las deducciones liquidadas en la creación de las obligaciones de las cuentas por pagar en el año 2017, la retención se realizó teniendo en cuenta los pagos o abonos en cuenta que se realizaron, excepto en los casos en los cuales no se deba hacer por expresa disposición legal:

En miles de pesos

CONSOLIDADO	2017	2016	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION %
243603 HONORARIOS	29.614	3.534	26.080	738%
243604 COMISIONES	0	3.427	-3.427	-100%
243605 SERVICIOS	66.904	5.073	61.831	1219%
243606 ARRENDAMIENTOS	1.984	1.295	689	53%
243608 COMPRAS	7.624	147	7.477	5086%
243615 A EMPLEADOS ART. 383	39.968	2.231	37.737	1691%
243616 A EMPLEADOS ART. 384	164	0	164	100%
243625 IMPUESTO A LAS VENTAS	12.037	16.611	-4.574	-28%
243627 RETENCION INDUSTRIA Y COMERCIO	120.101	9.848	110.253	1120%
243690 OTRAS RETENCIONES	9	0	9	100%
TOTAL	278.405	42.166	236.239	560%

244502 IMP. VALOR AGREGADO – VENTA DE SERVICIOS

Diciembre 2016 23.645

Diciembre 2017 97.356

FONDANE, es una entidad responsable del IVA, por cuanto realiza actividades de comercialización de información, capacitación y celebración de contratos, los cuales están gravados con el IVA



Teniendo en cuenta la doctrina expresada en el Concepto No. 91321 emitido por la DIAN el 9 de octubre de 2001, sobre el tema del Impuesto sobre las Ventas en la celebración de convenios Interadministrativos entre entidades estatales, cuyo texto central expresa lo siguiente:

“En lo que atiene al convenio Íter administrativo, entendiéndolo este como el contrato suscrito entre entidades públicas para el desarrollo de actividades que bien pueden ser afines o de competencia exclusiva de una de ellas, cuya característica es el no hallarse sujeto al reconocimiento de emolumento alguno que implique una retribución o contraprestación por la actividad ... hace que esta especial forma de contratación adopte un tratamiento sui generis en materia de impuesto sobre las ventas como es el carecer de una base gravable sujeta a imposición”.

FONDANE, como entidad del gobierno nacional celebra convenios de cooperación con otras entidades del estado en el cual se realizan trabajos exclusivamente de información estadística y que cumplen con las condiciones indicadas en el mencionado concepto y por lo tanto, se pueden ejecutar por su valor total sin que resulten gravados con el impuesto sobre las ventas.

En miles de pesos

TERRITORIAL	2017	2016	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION %
CENTRAL	97.356	23.645	73.711	312%
TOTAL	97.356	23.645	73.711	312%

245301 DEPOSITOS RECIBIDOS DE TERCEROS

Diciembre 2016 1.212.571

Diciembre 2017 2.164.711

Esta subcuenta aumento en 79% con respecto a la vigencia anterior, cifra consistente con la ejecución de gastos de los saldos de los convenios suscritos en vigencias anteriores. Durante la vigencia 2017, se suscribieron convenios, con: Ministerio de Cultura, Fondo de las Tecnologías de la Información y las comunicaciones, Bogotá Distrito Capital, Ministerio de educación Nacional, Departamento Administrativo de la Función Pública, a su vez se liquidaron los convenios con: Universidad de los Andes, Ministerio de Agricultura y Desarrollo Rural MADR-ENA, Ministerio de Agricultura y Desarrollo Rural MADR-SIPSA, Agencia Nacional de Hidrocarburos.

En miles de pesos

CONSOLIDADO	2017	2016	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION %
AGENCIA NACIONAL DE HIDROCARBUROS - ANH	0	10.505	-10.505	-100%
DEPARTAMENTO DE PLANEACION - GESTION GENERAL	257	37.514	-37.257	-99%
FONDO DE LAS TECNOLOGIAS	5.348	0	5.348	100%
MINAGRICULTURA - GESTION GENERAL	0	770.956	-770.956	-100%
BANCO REPÚBLICA	88.216	43.703	44.513	102%
FIDUCIARIA LA PREVISORA S.A.	12.185	12.185	0	0%
UNIVERSIDAD DE LOS ANDES	0	8.173	-8.173	-100%
BANCO INTERAMERICANO DE DESARROLLO	260.793	329.535	-68.742	-21%
DEPARTAMENTO DE LA FUNCION PUBLICA	18.888	0	18.888	100%
DEPARTAMENTO ADMINISTRATIVO DE LA PRESIDENCIA	17.667	0	17.667	100%
MINISTERIO DE CULTURA	32.756	0	32.756	100%
MINISTERIO DE EDUCACION NACIONAL	333	0	333	100%
BOGOTA DISTRITO CAPITAL	1.728.268	0	1.728.268	100%
TOTAL	2.164.711	1.212.571	952.140	79%

Estos convenios se celebran teniendo en cuenta el Concepto No. 91321 emitido por la DIAN el 9 de octubre de 2001, con exención del Impuesto sobre las Ventas en la celebración de convenios Interadministrativos entre entidades estatales.

271005 PROVISION PARA CONTIGENCIAS-LITIGIOS

Diciembre 2016 167.442

Diciembre 2017 73.772

Este componente disminuyó en el 56% con respecto a la vigencia 2016; y principalmente por el fallo de fecha 11 de mayo de 2017, proferido por el Juzgado 32 Administrativo de Oralidad del Circuito Judicial de Bogotá, se pagó la sentencia del Proceso Maria Margarita Aguirre Leguizamón, por otro lado de acuerdo con la circular externa No. 023 del 11 de diciembre de 2015, emanada de la agencia nacional de defensa jurídica del estado, el valor de la provisión contable de los procesos, se hizo con periodicidad no superior a seis (6) meses, que amerite ser reportada como provisión, en consecuencia al corte de 31 de diciembre de 2017, el ajuste a cada uno de los demandantes se tomó de acuerdo al análisis de las pretensiones calculadas automáticamente en el sistema EKOGUI.

En miles de pesos

DEMANDANTE	ACCION	2017	2016	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION %
Paola Andrea Garcia Mosquera	Nulidad y Restablecimiento del Derecho	73.772	73.772	0	0%
Maria Margarita Aguirre Leguizamón	Reparación Directa	0	93.672	-93.672	-100%
TOTAL		73.772	167.444	-93.672	-56%

Igualmente se hace referencia a que estos procesos el demandado principal es el DEPARTAMENTO ADMINISTRATIVO NACIONAL DE ESTADISTICA – DANE y en solidaridad el FONDO ROTATORIO DEL DANE-FONDANE, por lo tanto en el evento de un resultado adverso el pago principal se estima que será por el DANE, por esta razón no se realizó la provisión porque el reconocimiento del gasto se encuentra registrado en el DANE.

3 PATRIMONIO

32 PATRIMONIO INSTITUCIONAL

320801 CAPITAL FISCAL

Diciembre 2016 2.519.917
Diciembre 2017 2.769.000

Se aprecia un aumento contable de \$249.083 con respecto en la vigencia 2016, equivalente al 10%.

323002 PÉRDIDA O DÉFICIT DEL EJERCICIO

Diciembre 2016 1.093.606
Diciembre 2017 11.523

La presente vigencia reporta una pérdida contable de \$11.523 miles de pesos que comparada con la pérdida a diciembre 31 de 2016 disminuyó en 99% en razón a que los ingresos percibidos en la vigencia 2017 se comportaron de acuerdo con lo presupuestado, en tanto que los gastos mantuvieron constantes durante la presente vigencia.

4 INGRESOS

439005 SERVICIOS INFORMATIVOS

Diciembre 2016 250.027
 Diciembre 2017 1.162.838

El aumento del 365%, nos indica que la entidad mantuvo su operación por ventas con productos tales como cursos en actualización estadística, dichos cursos son de forma presencial y virtual, y sus ventas son realizadas por INNOVACIÓN Y APRENDIZAJE; los ingresos recibidos por estos conceptos son recaudados exclusivamente en la Oficina central.

Es función de FONDANE en virtud de los numerales 4, 9 y 11 del artículo 3 del Decreto 590 de 1991, entre otras, “efectuar la distribución de información estadística y cartográfica y otros materiales o servicios estadísticos y de sistematización que diseñe y produzca el DANE, a través de anuarios, revistas, boletines, medios magnéticos y otros medios idóneos”. “Recaudar y administrar los dineros provenientes del servicio de asesoría técnica de las entidades oficiales, personas naturales o jurídicas de derecho privado, prestados por el Departamento Administrativo Nacional de Estadística – DANE.

Igualmente otra fuente de ingresos fue la suscripción de contratos y convenios interadministrativos, pese a que estos últimos no son ingreso para la entidad si dejaron reportados la parte correspondiente a los gastos administrativos que si genera ingreso.

En miles de pesos

TERRITORIAL	2017	2016	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION %
CENTRAL	1.159.599	243.096	916.503	377%
BUCARAMANGA	0	0	0	0%
CALI	3.080	6.706	-3.626	-54%
MEDELLIN	159	225	-66	-29%
TOTAL	1.162.838	250.027	912.811	365%



439014 ADMINISTRACIÓN DE PROYECTOS

Diciembre 2016 559.516
Diciembre 2017 244.663

La subcuenta Disminuyó con respecto a la vigencia 2016 en un 56%, en la vigencia 2017, solo se hizo el contrato Interadministrativo No. 4600064415 del 2016, cuyo objeto es "Aplicar la gran encuesta integrada de hogares, GEIH, en el municipio de Medellín, este contrato se cumplió en el 95%, los gastos generados de estos contratos se registran en la subcuenta 521106 - Administración de Proyectos. Estos recursos son percibidos exclusivamente en la Oficina central.

En miles de pesos

TERRITORIAL	2017	2016	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION %
CENTRAL	244.663	559.518	-314.855	-56%
TOTAL	244.663	559.518	-314.855	-56%

480535 RENDIMIENTOS SOBRE DEPOSITOS EN ADMINISTRACION

Diciembre 2016 60.775
Diciembre 2017 9.354

El saldo de esta cuenta refleja los rendimientos contables originados por la administración de los recursos monetarios bajo administración de la Dirección del Tesoro Nacional, de acuerdo con la aplicación del decreto 2785 de 2013, los recursos fueron colocados en el mes de Diciembre de 2017.

En miles de pesos

TERRITORIAL	2017	2016	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION %
CENTRAL	9.354	60.775	-51.421	-85%
TOTAL	9.354	60.775	-51.421	-85%

480819 DONACIONES

Diciembre 2016 117.595
Diciembre 2017 558.761

En la vigencia 2015 se celebró el convenio de Cooperación Técnica Regional No Reembolsable ATN/OC-14340-RG, "Proyecto de Estadística de población e Inmuebles a partir del uso de registros administrativos oficiales en la Comunidad Andina" en virtud de la Carta Convenio suscrita entre la Agencia Presidencial de Cooperación Internacional de la República de Colombia- APC COLOMBIA, en su calidad de Coordinador de la Cooperación Internacional de la República de Colombia y el Departamento Administrativo Nacional de Estadística – DANE por intermedio del Fondo Rotatorio del DANE- FONDANE y el Banco Interamericano de Desarrollo BID, el día 20 de abril de 2015, este proyecto continúa en la vigencia 2016 en la cual FONDANE recibió por concepto de donación el valor de USD\$ 329.802,65 equivalentes a \$959 millones de pesos, de los cuales solo se ejecutaron \$177 millones de pesos, para la vigencia se recibió el cuarto desembolso por valor USD\$190.184 a una tasa de monetización de \$2.0938 equivalente a \$558.761 en 2017.

En miles de pesos

TERRITORIAL	2017	2016	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION %
CENTRAL	558.761	177.594	381.167	215%
TOTAL	558.761	177.594	381.167	215%

481008 RECUPERACIONES

Diciembre 2016 69.694
Diciembre 2017 105.918

Su saldo representa la recuperación del gasto por provisión reconocida en el pago de la sentencia del proceso de Maria Margarita Aguirre Leguizamón según Resolución 0101 del 17 de mayo de 2017 de FONDANE, según fallo del 11 de mayo de 2017 proferido por el juzgado 32 administrativo de oralidad del Circulo Judicial de Bogotá

481047- APROVECHAMIENTOS

Diciembre 2016 760
Diciembre 2017 47.689



El saldo de esta cuenta lo representa el reintegro de recursos por parte de Servicios Postales Nacionales S.A de un recurso no ejecutado por el proveedor, que en su momento el FONDANE lo reconoció como un gasto

5 GASTOS

51 ADMINISTRACIÓN

511114 MATERIALES Y SUMINISTROS

Diciembre 2016 **7.889**
Diciembre 2017 **3.314**

Esta subcuenta disminuyó en un 58% con respecto a la vigencia anterior, y corresponden a la disminución en consumo de materiales y suministros durante la vigencia 2017.

En miles de pesos

TERRITORIAL	2017	2016	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION %
CENTRAL	470	15	455	3033%
BARRANQUILLA	607	534	73	14%
BUCARAMANGA	1.786	1.055	731	69%
CALI	451	4.802	-4.351	0%
MANIZALES	0	0	0	0%
BOGOTA	0	1.481	-1.481	-100%
MEDELLIN	0	2	-2	-100%
TOTAL	3.314	7.889	-4.575	-58%

511117 SERVICIOS PÚBLICOS

Diciembre 2016 **85.495**
Diciembre 2017 **87.589**

El valor correspondiente a servicios públicos obtuvo un aumento del 2%, con respecto a la vigencia 2016, estos gastos fueron los necesarios para el apoyo del normal funcionamiento de las labores administrativas de la entidad, afectando los rubros de energía, acueductos, telefonía, viéndose impactado a nivel central y la territorial de Barranquilla.

En miles de pesos

TERRITORIAL	2017	2016	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION %
CENTRAL	43.233	19.096	24.137	126%
BARRANQUILLA	14.146	0	14.146	100%
BUCARAMANGA	6.808	0	6.808	100%
CALI	8.881	66.399	-57.518	-87%
MANIZALES	4.717	0	4.717	100%
BOGOTA	5.797	0	5.797	100%
MEDELLIN	4.007	0	4.007	100%
TOTAL	87.589	85.495	2.094	2%

511149 SERVICIO DE ASEO, CAFETERIA, Y LAVANDERÍA

Diciembre 2016 **478.596**
Diciembre 2017 **69.795**

En ésta subcuenta registró una disminución del 85%, por pagos realizados por Servicio de Aseo en las diferentes territoriales.

En miles de pesos

TERRITORIAL	2017	2016	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION %
CENTRAL	0	0	0	0%
BARRANQUILLA	6.223	88.377	-82.154	-93%
BUCARAMANGA	24.516	78.616	-54.100	0%
CALI	0	0	0	0%
MANIZALES	0	81.189	-81.189	0%
BOGOTA	39.056	147.066	-108.010	-73%
MEDELLIN	0	83.348	-83.348	-100%
TOTAL	69.795	478.596	-408.801	-85%

511155 ELEMENTOS DE ASEO LAVANDERIA Y CAFETERIA

Diciembre 2016 **74.040**
Diciembre 2017 **6.726**

En ésta subcuenta registró una disminución del 91% por pagos realizados por elementos de aseo, realizados en las diferentes territoriales.

En miles de pesos

TERRITORIAL	2017	2016	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION %
CENTRAL	0	0	0	0%
BARRANQUILLA	4.165	23.003	-18.838	-82%
BUCARAMANGA	248	20.794	-20.546	-99%
CALI	96	242	-146	-60%
MANIZALES	0	0	0	0%
BOGOTA	126	18.063	-17.937	-99%
MEDELLIN	2.091	11.938	-9.847	-82%
TOTAL	6.726	74.040	-67.314	-91%

512001 IMPUESTO PREDIAL UNIFICADO

Diciembre 2016 **154.806**

Diciembre 2017 **164.991**

Este impuesto muestra un incremento del 3% con respecto a la vigencia 2016, este se cancela por los bienes inmuebles que tiene FONDANE trasladados a DANE en cumplimiento a los procedimientos contables de Bienes de uso permanente sin contraprestación - Régimen de Contabilidad Pública capítulo III Procedimiento contable para el reconocimiento y revelación de hechos relacionados con las propiedades planta y equipo numeral 25. Estos inmuebles se encuentran en: Barranquilla, Medellín, Bogotá, Santa Martha, Valledupar, Montería y Neiva.

En miles de pesos

TERRITORIAL	2017	2016	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION %
CENTRAL	125.622	118.525	7.097	6%
BARRANQUILLA	16.624	16.067	557	3%
BUCARAMANGA	0	0	0	0%
CALI	0	0	0	0%
MANIZALES	0	5.774	-5.774	0%
BOGOTA	5.494	2.214	3.280	148%
MEDELLIN	17.251	17.286	-35	0%
TOTAL	164.991	159.866	5.125	3%



52 GASTOS DE OPERACIÓN

521106 ESTUDIOS Y PROYECTOS

Diciembre 2016 1.266.660
Diciembre 2017 1.696.751

Esta subcuenta aumenta en un 41% con respecto a la vigencia inmediatamente anterior. En ésta subcuenta se registran los gastos por contratos de prestación de servicios contratos firmados con terceros y proveedores, se ejecutan por esta subcuenta del gasto en las diferentes sedes territoriales y en el nivel central.

En miles de pesos

TERRITORIAL	2017	2016	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION %
CENTRAL	1.205.886	664.671	541.215	81%
MEDELLIN	490.865	539.746	-48.881	-9%
TOTAL	1.696.751	1.204.417	492.334	41%

531401 PROVISIÓN PARA CONTINGENCIAS

Diciembre 2016 41.700
Diciembre 2017 0

No se reconoció el gasto por provisión en esta vigencia ya que los procesos registrados como contingentes en la cuenta de orden el demandado principal es el DEPARTAMENTO ADMINISTRATIVO NACIONAL DE ESTADÍSTICA – DANE y en solidaridad el FONDO ROTATORIO DEL DANE-FONDANE, por lo tanto en el evento de un resultado adverso el pago principal se estima que será por el DANE.

812004 LITIOS – ADMINISTRATIVOS

Diciembre 2016 13.443
Diciembre 2017 13.443

Su saldo representa la demanda interpuesta a la señora Olga Lucía Ardila Guzmán en la se incluye pretensiones económicas originadas en conflictos o controversias que se resuelven por fuera de la entidad.

No se presentó variación en el periodo 2016-2017



En miles de pesos

DETALLE	VALOR JURIDICA
Olga Lucia Ardila Guzmán	13.443
TOTAL	13.443

834704 PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Diciembre 2016 5.788.220
Diciembre 2017 5.810.630

En ésta subcuenta se encuentran los valores entregados de bienes muebles e inmuebles que ha adquirido FONDANE y trasladados a DANE teniendo en cuenta el cumplimiento a los procedimientos contables descritos en el Régimen de Contabilidad Pública capítulo III Procedimiento contable para el reconocimiento y revelación de hechos relacionados con las propiedades planta y equipo numeral 25 Bienes de Uso Permanente sin Contraprestación.

En miles de pesos

TERRITORIAL	2017	2016	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION %
CENTRAL	2.891.161	2.891.161	0	0%
BARRANQUILLA	1.380.904	1.380.904	0	0%
BUCARAMANGA	32.541	32.541	0	0%
CALI	25.017	25.017	0	0%
MANIZALES	32.541	32.541	0	0%
BOGOTA	472.410	450.000	22.410	5%
MEDELLIN	976.056	976.056	0	0%
TOTAL	5.810.630	5.788.220	22.410	0%

912004 LITIGIOS O DEMANDAS- ADMINISTRATIVAS

Diciembre 2016 3.327.400
Diciembre 2017 2.538.223

La entidad constituye como responsabilidad contingente los actos procesales de terceros contra el ente público, en el momento de la notificación de la demanda. Esta subcuenta representa los saldos de las demandas instauradas por contratistas o proveedores en contra de FONDANE.



Esta subcuenta disminuyó en \$789.177 con relación a la vigencia 2016, de acuerdo con los procesos judiciales en contra de FONDANE, y la disminución se dio por el fallo a favor de FONDANE, en la demanda instaurada por Diana Beatriz Ariza Villa, en el mes de diciembre de la vigencia 2017, de acuerdo con lo oficiado por el área jurídica los procesos vigentes se detallan en el siguiente cuadro.

En miles de pesos

DETALLE	VALOR JURIDICA
Hugo Fernando Martínez López	14.056
Elkin Ordoñez Rivera	2.093.651
Héctor Narces Mallarino Rodríguez	374.094
Nelly Astrid Muñoz Sánchez	56.422
TOTAL	2.538.223

Igualmente se hace referencia a que estos procesos el demandado principal es el DEPARTAMENTO ADMINISTRATIVO NACIONAL DE ESTADISTICA – DANE y en solidaridad el FONDO ROTATORIO DEL DANE-FONDANE, por lo tanto en el evento de un resultado adverso el pago principal se estima que será por el DANE.

934602 INVENTARIOS

Diciembre 2015 141.862
Diciembre 2016 87.767

En ésta subcuenta se controlan los inventarios adquiridos con recursos de terceros – Convenios Interadministrativos. Esta subcuenta disminuyó en 40% con relación a la vigencia 2015, de acuerdo a los inventarios ingresados en cumplimiento de las actividades de la entidad y de los convenios pactados con entidades del estado.

En miles de pesos

TERRITORIAL	2016	2015	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION %
CENTRAL	75.053	111.226	-36.173	-33%
BARRANQUILLA	1.003	3.411	-2.408	-71%
BUCARAMANGA	0	2.011	-2.011	-100%
CALI	3.278	7.645	-4.367	-57%
MANIZALES	0	3.335	-3.335	-100%
BOGOTA	2.668	8.487	-5.819	-69%
MEDELLIN	5.765	5.747	18	0%
TOTAL	87.767	141.862	-56.871	-38%

934619 PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Diciembre 2016 213.257
Diciembre 2017 500.909

Durante la vigencia 2017 se obtuvo un aumento en sus registros del 135%, se hizo reconocimiento de los inventarios y bienes de la Territorial Bogotá, en ésta subcuenta se detalla el control de elementos que se han adquirido con recursos de terceros – convenios Interadministrativos.

En miles de pesos

TERRITORIAL	2017	2016	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION %
CENTRAL	143.691	136.430	7.261	5%
CALI	23.737	23.737	0	0%
BOGOTA	333.481	53.090	280.391	528%
TOTAL	500.909	213.257	287.652	135%

939011 CONTRATOS PENDIENTES DE EJECUCION

Diciembre 2016 191.047
Diciembre 2017 42.027

Durante la vigencia 2017 se obtuvo una disminución en sus registros del 78%, en ésta subcuenta se detalla el control de elementos que se han adquirido con recursos de terceros – convenios Interadministrativos.

En miles de pesos

TERRITORIAL	2017	2016	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION %
CENTRAL	42.027	191.047	-149.020	-78%
TOTAL	42.027	191.047	-149.020	-78%



GUSTAVO ESPAÑA GUZMAN
Coordinador GIT Contabilidad
T. P No. 86.033-T