

DEPARTAMENTO ADMINISTRATIVO NACIONAL DE ESTADÍSTICA

DANE

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

**DE ENERO 1 AL 31 DE DICIEMBRE
DE 2010**



NOTAS DE CARÁCTER GENERAL

1. Naturaleza jurídica, función social, actividades que desarrolla.

El Departamento Administrativo Nacional de Estadística - DANE fue creado mediante el Decreto 2666 de Octubre 14 de 1953. Posteriormente fue reorganizado con los decretos Nos. 2118/92 y 1151/2000; El 28 de enero de 2004 mediante Decreto 262 se modificó el objetivo y las funciones generales del Departamento.

El Departamento Administrativo Nacional de Estadística, DANE, presentó al Departamento Administrativo de la Función Pública el estudio técnico de que tratan el artículo 41 de la Ley 443 de 1998 y los artículos 148 y 155 del Decreto 1572 de 1998, modificado por el Decreto 2504 de 1998, para efectos de establecer la planta de personal del Departamento Administrativo Nacional de Estadística, encontrándolo ajustado técnicamente, emitiendo en consecuencia, concepto previo favorable, reglamentándolo mediante Decreto 263 del 28 de enero de 2004.

El Departamento Administrativo Nacional de Estadística, DANE, cuenta con dos establecimientos públicos adscritos, a saber:

- ◆ Instituto Geográfico Agustín Codazzi
- ◆ Fondo Rotatorio del DANE – FONDANE

Además de la sede del DANE CENTRAL, cuenta con seis direcciones territoriales a saber:

DIRECCIONES TERRITORIALES Y SUBSEDES DEL DANE

DIRECCIONES TERRITORIALES	SEDES / Subsedes
NORTE	BARRANQUILLA
	Cartagena
	Santa Marta
CENTRAL	BOGOTA
	Neiva
	Tunja
	Villavicencio



DIRECCIONES TERRITORIALES	SEDES / Subsedes
CENTRORIENTAL	BUCARAMANGA
	Cúcuta
SUROCCIDENTAL	CALI
	Pasto
	Popayán
CENTROCCIDENTAL	MANIZALES
	Armenia
	Ibagué
	Pereira
NOROCCIDENTAL	MEDELLIN
	Montería
	Quibdo

OBJETIVOS

De acuerdo al Artículo 59 de la Ley 489 de 1998 de manera general y específica lo que corresponde con el Decreto 262 del 28 de enero de 2004 que establece: "El Departamento Administrativo Nacional de Estadística, DANE, tiene como objetivos garantizar la producción, disponibilidad y calidad de la información estadística estratégica, y dirigir, planear, ejecutar, coordinar, regular y evaluar la producción y difusión de información oficial básica".

FUNCIONES GENERALES

De acuerdo con el Decreto 262 del 28 de enero de 2004 y el artículo 59 de la Ley 489 de 1998.

MISIÓN

La Misión del DANE es producir y difundir información estadística estratégica para la toma de decisiones en el desarrollo económico y social del país. A partir de su liderazgo técnico ejercer la regulación del Sistema Estadístico Nacional.

VISION

El DANE en el 2010, habrá consolidado un sistema de información básica para el país, que contribuya eficientemente a la generación del conocimiento sobre la realidad nacional y sus tendencias, con el desarrollo de políticas nacionales, y fortalecerá su prestigio y credibilidad.

2. PRINCIPALES POLITICAS Y PRACTICAS CONTABLES.

Para el proceso de identificación, registro, preparación y revelación de los estados contables, el DANE está aplicando el marco conceptual de la contabilidad pública y el Catálogo General de Cuentas del Plan General de la Contabilidad Pública, a nivel de documento fuente. Así mismo las normas y procedimientos establecidos por la Contaduría General de la Nación en materia de registro oficial de los libros y preparación de los documentos soportes.

Mediante Decreto 2789 del 31 de agosto de 2004 del Ministerio de Hacienda Crédito Público, reglamentó el Sistema Integrado de Información Financiera – SIIF – como una herramienta modular automatizada que integra y estandariza el registro de la gestión financiera pública, con el fin de propiciar una mayor eficiencia en el uso de los recursos de la Nación y de sus entidades descentralizadas y de brindar información oportuna y confiable.

La entidad utilizó los criterios y normas de valuación de activos y pasivos en particular las relacionadas con la constitución de provisiones, así como las concernientes a la contribución de los activos al desarrollo del cometido estatal, tales como las depreciaciones, amortizaciones y agotamiento de los activos.

Para el reconocimiento patrimonial de los hechos financieros, económicos y sociales se aplicó la base de causación y para el reconocimiento de la ejecución presupuestal se utiliza la base de caja en los ingresos y el compromiso en los gastos.

El Departamento Administrativo Nacional de Estadística DANE dentro de su política de calidad recibió por parte de ICONTEC la Certificación de la Norma Técnica de Calidad de la Gestión Pública – NTCGP 1000:2004 el día 10 de octubre de 2007.

Con este otorgamiento, la entidad se encuentra actualmente doblemente certificada, con la norma ISO 9001 desde el año 2002 y con la NTCGP 1000, Estos sistemas de gestión se convierten en una herramienta clave para generar confianza en todas las actividades de carácter técnico y de apoyo de los bienes y servicios que ofrece la entidad hacia el público en general, igualmente representa un compromiso institucional de mantener la continuidad de los estándares de calidad.



La NTCGP 1000 fue instaurada por el Gobierno nacional desde el año 2004, para establecer un sistema de calidad en la gestión pública y medir el desempeño a partir de indicadores de eficiencia y transparencia.

Durante el año de 2008 se efectuó el primer seguimiento a la norma NTCGP 1000:2004 y se dio la renovación de la norma ISO 9001:2000 por parte del ICONTEC.

POLÍTICAS DE CALIDAD DEL DANE

1. Identificar y priorizar de manera sistemática la demanda de información estadística y adecuar la prestación del servicio y la entrega de productos a clientes internos y externos, de acuerdo con sus necesidades.
2. Actualizar de manera sistemática y permanente los marcos teóricos, metodológicos y operativos de las investigaciones estadísticas y desarrollar metodologías para generar la nueva información.
3. Garantizar la difusión y mercadeo de los productos y servicios del Dane.
4. Promover la cultura estadística del país.
5. Liderar los procesos de estandarización y normalización para la generación de la información estadística del país.
6. Potenciar la cultura del mejoramiento continuo en el quehacer de la entidad orientado hacia la satisfacción de los clientes, las personas que trabajan con el Dane y la comunidad en general.

NOTAS DE CARÁCTER ESPECÍFICO

1. Relativas a la Valuación:

Las depreciaciones se llevan por el sistema de línea recta conforme al Plan General de Contabilidad Pública.

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 en miles de pesos como lo indica el Plan General de contabilidad Pública en su acápite 2.9.3.1.5 – Notas a los Estados Contables Básicos.



Los valores presentados en las notas de carácter específico se expresan en miles de pesos

GRUPO 11 - EFECTIVO

► 111005 - BANCOS Y CORPORACIONES - CUENTAS CORRIENTES BANCARIAS
\$186.192

Su saldo representa los recursos de liquidez inmediata en caja, cuentas corrientes, de ahorro y en fondos; disponibles en la Oficina Principal y Territoriales necesarios para atender pagos. Estos valores están conformados por los recursos para gastos de funcionamiento e Inversión, dineros directamente consignados por la Dirección del Tesoro Nacional D.T.N.

BANCOS			
No. CUENTA	BANCO	SALDO	OBSERVACIONES
CENTRAL			
			Partida conciliatoria consignación por \$149 miles de pesos correspondientes a consignación B/quilla de impuestos que se ingresa en enero/11
026-99078-8	Davivienda	4.459,00	
026-99079-6	Davivienda	235,00	No tiene partidas conciliatorias
268-00393-6	Banco de Occidente	112.735,00	No tiene partidas conciliatorias



DEPARTAMENTO ADMINISTRATIVO NACIONAL DE ESTADISTICA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DICIEMBRE DE 2009

268-00396-9	Banco de Occidente	63.098,00	Presenta partidas conciliatorias correspondientes a comisiones e iva que el banco debe reintegrar ya que la cuenta esta exenta de dichos conceptos por un valor de \$66 miles de pesos; cheques pendientes de cobro por \$4.844 miles de pesos
Subtotal		180.527,00	
BARRANQUILLA			
220-02128-1	Banco Popular	-	Presenta una partida conciliatoria de una consignación pendiente en libros por \$2 miles de pesos (Tesorería Municipal)
800-55895-9	Banco de Occidente	-	Tiene partida conciliatoria por \$482 miles de pesos (Fiduciaria la Previsora), correspondiente a cheque pendiente de cobro
800-54662-4	Banco de Occidente	-	
Subtotal		-	
BUCARAMANGA			



DEPARTAMENTO ADMINISTRATIVO NACIONAL DE ESTADISTICA
 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
 DICIEMBRE DE 2009

657-02724-9	Banco de Occidente		Partida conciliatoria \$278 miles de pesos correspondientes a cheque pendientes de cobro (Mpio B/manga, Sec. Mpal Cúcuta) Partida conciliatoria \$2 miles de pesos correspondientes a cheque pendientes de cobro (Mpio B/manga)
Subtotal		0	
CALI			
110-560-01265-0	Banco Popular	127,00	No tiene partidas conciliatorias
001-14029-2	Banco de Occidente	904,00	No tiene partidas conciliatorias
Subtotal		1.031,00	
BOGOTA			
268-01321-6	Banco de Occidente	7,00	No tiene partidas conciliatorias
268-01468-5	Banco de Occidente	4.627,00	No tiene partidas conciliatorias
Subtotal		4.634,00	
GRAN TOTAL BANCOS		186.192,00	



Esta cuenta con relación al periodo de 2009 tuvo una disminución absoluta de \$797.375 miles de pesos correspondiente al 81%, esta variación esta dada por la reducción considerable en el volumen de cuentas por pagar.

GRUPO 14 - DEUDORES

» **142402 - RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACION \$1.688.176**

Los dineros entregados en administración se encuentran distribuidos así:

No. CONVENIO	OPERADOR	VALOR	ANTIGÜEDAD	OBSERVACIONES
194102	Fonade	219.788,00	Suscrito diciembre/05	Se encuentra liquidado, el reintegro fue hecho en diciembre y fue reclasificado en enero/11 ya que no se pudo realizar en periodo de transición
PNUD	UNFPA	580.000,00	Suscrito en diciembre/09	Se encuentra en ejecución
035	IDEAM	64.498,00	Suscrito en diciembre/07	Se encuentra liquidado, y pendiente el reintegro de parte del IDEAM
002	A.C.A.C.	823.890,00	Suscrito en enero/10	Se encuentra en ejecución hasta febrero 28 de 2011
TOTAL		1.688.176,00		

Esta subcuenta presento un incremento de \$96.660 miles de pesos en el 2010 en razón a la suscripción de nuevos convenios Inter -Administrativos y convenios que se encuentran en trámite de liquidación

» 147064 - PAGO POR CUENTA DE TERCEROS \$ 5.368

Pertenece a los valores correspondientes a retención en la Fuente por conceptos de honorarios, servicios y caja menores del mes de Diciembre de 2010 de las Direcciones Territoriales, las cuales se presenta y pagan con la declaración en el mes de enero de 2011. De acuerdo al siguiente detalle:

TERRITORIAL	CONCEPTO	VALOR
Central	Caja menor	86,00
Barranquilla	Retención en la Fuente	150,00
Bucaramanga	Retención en la Fuente	5,00
Manizales	Retención en la Fuente	1.773,00
Medellín	Retención en la Fuente	601,00
Bogotá	Retención en la Fuente	2.753,00
	TOTAL	5.368,00

Tuvo una variación del 94% con respecto a la vigencia 2009 debido a que la contratación en la vigencia 2010 estuvo a cargo de A.C.A.C., Lo cual genera una disminución sustancial en las retenciones tributarias.

GRUPO 16 - PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Representa el valor de los bienes tangibles de propiedad de la entidad cuyo fin es la producción, comercialización de bienes y la prestación de servicios, así como los destinados a generar ingresos producto de su arrendamiento. Consecuentemente tales bienes no están destinados a la enajenación en el curso normal de actividades de la entidad. En esta cuenta también se incluyen los bienes recibidos por el ente público de otras entidades y que serán de uso permanente.



DEPARTAMENTO ADMINISTRATIVO NACIONAL DE ESTADÍSTICA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DICIEMBRE DE 2009

CUENTA	AÑO 2009	AÑO 2010	VAR. ABSOLUTA	% VARIACION
1605	887.156,00	887.156,00	-	-
1635	190.772,00	18.588,00	- 172.184,00	- 90
1637	9.159.363,00	5.840.363,00	- 3.319.000,00	- 36
1640	14.796.616,00	14.796.616,00	-	-
1655	56.814,00	59.468,00	2.654,00	5
1660	1.244,00	1.287,00	43,00	3
1665	1.318.917,00	1.499.421,00	180.504,00	14
1670	13.570.592,00	14.882.258,00	1.311.666,00	10
1675	219.370,00	84.313,00	- 135.057,00	- 62
1685	- 21.001.992,00	- 18.397.934,00	2.604.058,00	- 12

► 160501 - TERRENOS \$887.156

Representa el valor de los predios de propiedad de la entidad

NOMBRE DEL TERRENO	VALOR
Terreno Can Terreno	731.044,00
Insfopalito	156.112,00
TOTAL TERRENOS	887.156,00

No presenta variación con respecto al año 2009.

► 1635 - BIENES MUEBLES EN BODEGA 18.588

Representa los bienes adquiridos que tienen la característica de permanentes y cuya finalidad es el desarrollo del cometido estatal, allí encontramos bienes como herramientas y accesorios, muebles y enseres, equipos de comunicación y computación.

BIENES Y MUEBLES EN BODEGA		
UBICACIÓN	VALOR	OBSERVACIONES
T. Medellín	420	Elementos adquiridos en el mes de Diciembre/09
T. Bogotá	1.093,00	
Central	17.075,00	Los elementos de mas de 6 meses de permanencia en esta cuenta corresponden a elementos en su mayoría equipos de computo y algunos muebles y enseres que se hacen necesario mantener en stock en caso de alguna eventualidad
TOTAL	18.588,00	

Esta cuenta presento un decrecimiento del 90% pasando de \$190.772 miles de pesos a 2009 a \$18.588 miles de pesos en el 2010, debido a que se dieron al servicio mayor cantidad de bienes nuevos, de tal manera que el indicador de gestión refleje un buen manejo de dichos bienes así mismo los elementos que reposan en esta condición obedecen a necesidades de la entidad en mantenerlos en stock.



» 1637 PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS \$5.840.363

Los elementos que se encuentran en esta cuenta corresponden a aquellos en que su estado es reintegrado, es decir que permanecen sin uso en espera de que alguna área los solicite, lo anterior de acuerdo al manual de procedimientos para manejo de Bines de la entidad y al desarrollo del cometido estatal ya que los proyectos que se ejecutan conllevan a mantener los equipos en bodega una vez culminan, también debido al flujo de personal ya que en su mayoría son personas contratadas y en el momento de la terminación de su labor se deben reintegrar los elementos que estuvieran a su cargo. Igualmente encontramos los bienes en mantenimiento y reintegrados para ser dados de baja

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	
UBICACIÓN	VALOR
T. Barranquilla	256.680,00
T. Bucaramanga	164.603,00
T. Cali	364.510,00
T. Manizales	67.718,00
T. Medellín	201.199,00
T. Bogotá	1.567.940,00
Central	3.217.713,00
TOTAL	5.840.363,00

Esta cuenta tuvo un decrecimiento del 36% presentando una disminución en valores absolutos de \$3.319.000 miles de pesos debido a la depuración que realizó la oficina de almacén e inventarios dando de baja aquellos inservibles.



» 1640 EDIFICACIONES \$14.796.616.

Representa el valor de las edificaciones con que cuenta el DANE para el desarrollo de su cometido estatal y los inmuebles de uso permanente recibidos sin contraprestación.

EDIFICACIONES		
DESCRIPCION	VALOR	OBSERVACIONES
Edificio Can Insfopalito	9.845.576,00 81.806,00	
Min Minas	4.869.234,00	Este bien se incorporó en la vigencia 2008 mediante circular externa 072 de 2006 en cuanto al manejo de bienes de uso permanente sin contraprestación con el Ministerio de Minas según contrato interadministrativo 028 de Diciembre 30 de 2003.
TOTAL	14.796.616,00	

» 1655 MAQUINARIA Y EQUIPO \$59.469

Revela los bienes como equipo de construcción, recreación, enseñanza y herramientas y accesorios.



MAQUINARIA Y EQUIPO	
UBICACIÓN	VALOR
T. Barranquilla	163,00
T. Bucaramanga	2.216,00
T. Cali	1.406,00
T. Manizales	1.885,00
T. Medellín	11.163,00
T. Bogotá	831,00
Central	41.805,00
TOTAL	59.469,00

» 1660 EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO \$1.287

Revela los bienes que se usan para atención de primeros auxilios dentro de la entidad tales como equipo de urgencias y equipo de servicios ambulatorios

EQUIPO MEDICO CIENTIFICO	
UBICACIÓN	VALOR
T. Cali	224,00
T. Manizales	84,00
Central	979,00
TOTAL	1.287,00

» 1665 MUEBLES Y ENSERES \$1.499.421

Revela los bienes tales como muebles y enseres y equipo y maquina de oficina necesarios para el desarrollo del cometido estatal. La variación absoluta que presenta corresponde a \$180.504 miles de pesos debido a la puesta en servicio de los elementos controlados en esta cuenta.

MUEBLES Y ENSERES

UBICACIÓN	VALOR
T. Barranquilla	104.298,00
T. Bucaramanga	37.657,00
T. Cali	85.267,00
T. Manizales	50.128,00
T. Medellín	45.699,00
T. Bogotá	78.267,00
Central	1.098.105,00
TOTAL	1.499.421,00

► 1670 **EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACION \$14.882.258**

Muestra los elementos que hacen parte del equipo de cómputo y comunicación necesarios para la ejecución y desarrollo del cometido estatal. Presenta una variación absoluta de \$1.312 miles de pesos correspondiente a puesta de elementos de computo y comunicación al servicio.

EQUIPO DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN

UBICACIÓN	VALOR
T. Barranquilla	1.100.066,00
T. Bucaramanga	426.469,00
T. Cali	1.142.676,00
T. Manizales	828.153,00
T. Medellín	771.431,00
T. Bogotá	1.146.262,00
Central	9.467.201,00
TOTAL	14.882.258,00



» 1675 EQUIPO DE TRANSPORTE – TRACCION Y ELEVACION \$84.313

Revela los vehículos con los que cuenta la entidad contable pública

EQUIPO DE TRANSPORTE TRACCION Y ELEVACION	
UBICACIÓN	VALOR
T. Bogotá	38.513,00
Central	45.800,00
TOTAL	84.313,00

Presenta una disminución del 62% debido a que se dieron de baja los vehículos que se encontraban totalmente depreciados.

» 1685 DEPRECIACION ACUMULADA \$18.397.934

Esta cuenta presento una disminución del 12% teniendo una variación en su valor absoluto del \$2.604.058 miles de pesos debido a la depuración de la planta y equipo en bajas de elementos inservibles y obsoletos; esta cuenta representa el desgaste sufrido por la propiedad, planta y equipo de la entidad.

La tabla de vidas útiles utilizada en la entidad es:

Edificios	50 años
Maquinaria y Equipo	15 años
Muebles, Enseres y Equipo de oficina	10 años
Equipos de transporte, tracción y elevación	10 años
Equipos de Computación	05 años



DEPRECIACION ACUMULADA

UBICACIÓN	VALOR
T. B/quilla	1.247.812,00
T. B/manga	520.143,00
T. Cali	1.343.608,00
T. Manizales	791.140,00
T. Medellín	846.881,00
T. Bogotá	2.436.043,00
Central	11.212.307,00
TOTAL	18.397.934,00

» 1695 - PROVISION PARA PROTECCION DE PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO
\$(4.505.586)

Esta provisión esta dada por la desvalorización que presentó la edificación del DANE ubicada en el Can, según avalúo técnico del IGAC realizado el 20 de agosto de 2009, y de acuerdo a lo estipulado en el Manual de Procedimientos es su capítulo III numerales 18 y 19. No presenta variación con respecto a la vigencia del año 2009.

PROV. PARA PROTECCION PROPIEDAD PTA Y EQUIPO

Costo Histórico Edificio	9.845.576
Menos Depreciación Edificio	1.080.404
Más valorización/06	207.315
Valor en libros del Edificio	8.972.488
Menos Valor Avalúo	4.259.586
Desvalorización Edificio	4.712.902
Menos Saldo en cuenta 1999-Valorizaciones	207.315
Prov. Prop. Pta Equ	4.505.586



DEPARTAMENTO ADMINISTRATIVO NACIONAL DE ESTADÍSTICA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DICIEMBRE DE 2009

» 1905 - BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO \$341.114

CUENTA	AÑO 2009	AÑO 2010	VAR. ABSOLUTA	% VARIACION
1905	384.536,00	341.114,00	-43.422,00	-11
1910	483.051,00	310.873,00	-172.178,00	-36
1920	77.658,00	1.116.282,00	1.038.624,00	1337
1925	77.658,00	-1.084.334,00	-1.161.992,00	-1496
1960	4.755,00	2.924,00	-1.831,00	-39
1970	54.903,00	54.903,00	0,00	0
1999	783.156,00	783.156,00	0,00	0

Revela las pólizas de seguros tomadas por la entidad y los gastos pagados por anticipado como suscripciones y afiliaciones así como los servicios públicos que se causan para pago en la siguiente vigencia. Las pólizas se amortizan en cuotas iguales de 12 meses equivalentes al tiempo de duración de la póliza o al potencial del servicio.

Esta cuenta observó una disminución del 11% pasando de un valor de \$384.536 miles de pesos en el 2009 a \$341.114 miles de pesos en el 2010.



BIENES Y SERVICIOS PAGADOS X ANTICIPADO

FUNCIONAMIENTO

CUENTA	CONCEPTO	VALOR	ASEGURADORA	AMORTIZACION
190501013	Póliza global de manejo	16.013,00	Suramericana de Seguros	Inicia en noviembre/10
190501014	Póliza todo riesgo y daños materiales	65.027,00	Seguros del Estado	Inicia en noviembre/10
190501090	Otros seguros	2.293,00	Seguros del Estado	Inicia en noviembre/10
SUBTOTAL		83.333,00		

IMPRESOS PUBLICACIONES Y SUSCRIPCIONES

CUENTA	CONCEPTO	VALOR	ASEGURADORA	AMORTIZACION
150505	Editor el Globo S.A.	509,00		Inicia en enero/11

INVERSION

CUENTA	CONCEPTO	VALOR	ASEGURADORA	AMORTIZACION
	Respons. Civil Extracontractual	51.415,00	Mapfre Compañía	Inicia en noviembre/10
	Póliza todo riesgo y daños materiales	122.197,00	Suramericana de Seguros	Inicia en noviembre/10
	Infidelidad y riesgo fro	16.659,00	Mapfre	Inicia en noviembre/10
	Automóviles	11.672,00	Mapfre Compañía	Inicia en noviembre/10
	Manejo Global Entidad	30.091,00	Suramericana de Seguros	Inicia en noviembre/10
	Seguro Obligatorios SOAT	1.344,00	La previsora Compañía	Inicia en diciembre/10
	Seguro Accidentes personales	4.416,00	Suramericana de Seguros Compañía	Inicia en noviembre/10
	Transporte de Mercancía	4.310,00	Suramericana de Seguros Compañía	Inicia en noviembre/10
	Seguro de vida grupo	8.492,00	Suramericana de Seguros	Inicia en noviembre/10
	Servicios públicos	304,00	Empresa de	Inicia en



DEPARTAMENTO ADMINISTRATIVO NACIONAL DE ESTADÍSTICA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DICIEMBRE DE 2009

Esta cuenta presenta una variación para el año 2010 del 36% con respecto a la vigencia 2009; con unas cifras de \$340.873 y \$483.051 miles de pesos respectivamente.

► 1920 - BIENES ENTREGADOS A TERCEROS \$ 1.116.282

Esta cuenta revela los bienes que han sido entregados a entidades diferentes a las pertenecientes al gobierno general para su uso, administración y explotación y que deberán ser restituidos a la entidad según las condiciones pactadas en contrato de comodato que ampara la entrega de los mismos.

Los comodatos vigentes son:

COMODATOS			
No. CONTRATO	ENTIDAD	VALOR	FECHA SUSCRIPCION
012	Fedearroz	55.934,00	Agostos 1/07
	Ajuste comodato IGAC	26,00	
015	Federación Cauchera	90.114,00	Septiembre 18/09
028	Min Agricultura CCI	734.216,00	Enero 12/10
018	Fedepalma	236.044,00	Agosto 11/10
TOTAL COMODATOS		1.116.282,00	

Esta cuenta presentó una variación absoluta de \$1.039 correspondiente a la entrega de nuevos bienes en comodato con el Ministerio de Agricultura – CCI y Fedepalma.



» 1925 - AMORTIZACION ACUMULADA BIENES MUEBLES EN COMODATO - \$1.084.334

Representa el valor de la amortización acumulada sobre los bienes entregados a terceros, como consecuencia de la pérdida de la capacidad operacional producida por el uso de los bienes de parte de los terceros, de acuerdo a la vida útil estimada y al valor en libros de los bienes.

Presenta una variación absoluta de \$1.007 por la constitución de comodatos con entidades no pertenecientes al Gobierno General.

AMORTIZACION ACUMULADA DE BIENES ENTREGADOS A TERCEROS		
No. CONTRATO	ENTIDAD	VALOR
012	Fedearroz	55.934,00
015	Federación Cauchera	81.950,00
028	Min Agricultura CCI	732.500,00
018	Fedepalma	213.950,00
TOTAL AMORTIZACION		1.084.334,00

» 1960 - BIENES DE ARTE Y CULTURA \$2.924

En esta cuenta se registran los libros y publicaciones de investigación y consulta del DANE.

Esta cuenta presenta una disminución del 39% dada por la depuración de inventarios que realizó el área de almacén.

BIENES DE ARTE Y CULTURA	
UBICACIÓN	VALOR
T. Barranquilla	180,00
T. Bucaramanga	652,00
T. Call	228,00
T. Manizales	769,00
T. Medellín	709,00
T. Bogotá	386,00
TOTAL	2.924,00

» 1970 INTANGIBLES \$54.903

Revela lo correspondiente a líneas telefónicas de la entidad las cuales generan un potencial de servicios para la entidad. No hubo variación de una vigencia a la otra.

CARGOS DIFERIDOS	
UBICACIÓN	VALOR
T. Bucaramanga	6.999,00
T. Bogotá	11.960,00
Central	35.944,00
TOTAL	54.903,00

» 1999 - VALORIZACIONES \$ 783.156

Revela el valor correspondiente al aumento del valor en libros de los activos como resultado del avalúo técnico realizado por INSTITUTO GEOGRAFICO AGUSTIN CODAZZI "IGAC" el 20 de agosto de 2009 y en el cual se refleja un incremento en el valor de los terrenos de propiedad del DANE. De igual manera se ve afectada por la disminución de la desvalorización que presentó el edificio del DANE ubicado en el Can. No hubo variación de la vigencia 2009 a la vigencia 2010

VALORIZACION TERRENOS	
Costo Histórico	731.044,00
Más Valorización/06	316.956,00
Valor en libros Edificio	1.048.000,00
Menos Valor Avalúo	1.514.200,00
Valorización Terreno/09	466.200,00



Valorización /06	316.956,00
Valorización /09	466.200,00
Total Valorizaciones	783.156,00

2 PASIVO

GRUPO 24- CUENTAS POR PAGAR

» 2401- ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS \$429.566

Las cuentas por pagar presentan diferencia entre el valor contabilizado y el valor reportado por tesorería al Ministerio de Hacienda correspondiente al anticipo a la Imprenta Nacional por valor de \$106.500 miles de pesos y los recursos entregados en administración A.C.A.C. por valor de \$4.486.102 miles de pesos que el SIIF, los refleja de forma automática en la cuenta 939002.

CUENTA	AÑO 2009	AÑO 2010	DIFERENCIA	%
240101	48.693	92.684	-43.991	-90
240102	497.218	336.882	160.336	32

» 240101 BIENES Y SERVICIOS \$ 92.684

Revela los valores correspondientes al pasivo autorizado, que se ha generado en el desarrollo del cometido estatal; su saldo representa las cuentas por pagar pendientes de pago a 31 de diciembre de 2010 y se pagaran en el 2011 una vez el Ministerio de Hacienda y Crédito Público asigne el PAC correspondiente para dicho rubro.

El rubro Bienes y Servicios \$92.684 miles de pesos, se presentó un aumento en valores de \$43.991 respecto de la vigencia anterior año 2009 que corresponde al 90%.



» 240102 PROYECTOS DE INVERSION \$336.882

En esta cuenta se reflejan todas las obligaciones constituidas al 31 de diciembre de 2010 que están presupuestadas en gastos de inversión y que representan para el Ente salida de flujo de efectivo.

El rubro Proyectos de Inversión \$336.882 miles de pesos, se presentó una disminución en valores de \$ 160.336 respecto de la vigencia anterior año 2009 que corresponde al 32%.

» 2425- ACREEDORES \$ 52.538

CUENTA	AÑO 2009	AÑO 2010	DIFERENCIA	%
2425	49.127	52.538	3.411	6.94

Representa el valor de las obligaciones adquiridas por la entidad en el desarrollo del cumplimiento de sus funciones.

El rubro Acreedores con un valor de \$52.538 miles de pesos, participa con un aumento en valores de \$ 3.411 respecto de la vigencia anterior año 2009 que corresponde al 6.94%.

Se revela los valores correspondientes a descuentos y retenciones de nómina pendientes para pago en el mes de enero de 2011.

» 2436 - RETENCIONES EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE \$190.695

CUENTA	AÑO 2009	AÑO 2010	DIFERENCIA	%
2436	1.081.409	190.695	-890.714	-82.36

En esta cuenta se incorporan todos los descuentos por concepto de retenciones en la fuente e impuesto de timbre generados en la adquisición de bienes y servicios causados, y que serán cancelados a las entidades de recaudación correspondientes en la vigencia 2.011. Además revela el valor de la confirmación de las deducciones de las cuentas por pagar.

**RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO
DE TIMBRE**

UBICACIÓN	VALOR
T. Cali	1.074,00
T. Bogotá	4.634,00
Central	184.987,00
TOTAL	190.695.000

El rubro Retenciones en Fuente e Impuesto de Timbre \$ 190.695 miles de pesos, participa con una disminución en valores de \$ 890.713 respecto de la vigencia anterior año 2009 que corresponde al 82.36%.

GRUPO 25 – OBLIGACIONES LABORALES

» 2505 - SALARIOS Y PRESTACIONES SOCIALES \$ 1.466.658

CUENTA	AÑO 2009	AÑO 2010	DIFERENCIA	%
250501	11.104	11.109	-5	-0,05
250504	689.849	801.106	-111.257	-16,13
250505	470.351	419.785	50.566	10,75
250506	205.385	200.876	4.509	2,20
250590	57.540	33.783	23.757	41,29



» 250501 - NOMINA POR PAGAR \$ 11.109

Revela el valor correspondiente a la nomina por pagar a los empleados del DANE Central y Territoriales a cargo de la Entidad, como resultado de la relación laboral existente y las originadas como consecuencia del derecho adquirido.

El rubro Nomina por Pagar \$11.109 miles de pesos, con una disminución en valores de \$5 respecto de la vigencia anterior año 2009 que corresponde al 0.05%

» 250504 - VACACIONES \$ 801.106

Revela el valor correspondiente a las vacaciones por pagar a los empleados del Dane Central y Territoriales a cargo de la Entidad, como resultado de la relación laboral existente y las originadas como consecuencia del derecho adquirido.

El rubro Vacaciones \$801.106 miles de pesos, con un aumento en valores de \$111.257 respecto de la vigencia anterior año 2009 que corresponde al 16.13%

» 250505 - PRIMA DE VACACIONES \$ 419.785

Revela el valor correspondiente a la prima de vacaciones por pagar a los empleados del Dane Central y Territoriales a cargo de la Entidad, como resultado de la relación laboral existente y las originadas como consecuencia del derecho adquirido.

El rubro de Prima de Vacaciones \$ 419.785 miles de pesos, con una disminución en valores de \$ 50.566 respecto de la vigencia anterior año 2009 que corresponde al 10.75%.



▶▶ 250506 - PRIMA DE SERVICIOS \$200.876

Revela el valor correspondiente a la prima de servicios por pagar a los empleados del DANE Central y Territoriales a cargo de la Entidad, como resultado de la relación laboral existente y las originadas como consecuencia del derecho adquirido.

El rubro de Prima de Servicios \$ 200.875 miles de pesos, con una disminución en valores de \$ 4.509 respecto de la vigencia anterior año 2009 que corresponde al 2.20%.

▶▶ 250590 - OTROS SALARIOS Y PRESTACIONES \$ 33.782

Rubro correspondiente a otros salarios y prestaciones por pagar a los empleados del DANE Central y Territoriales a cargo de la Entidad, como resultado de la relación laboral existente y las originadas como consecuencia del derecho adquirido.

El rubro de Otros Salarios y prestaciones \$ 33.782 miles de pesos, con una disminución en valores de \$ 23.756 respecto de la vigencia anterior año 2009 que corresponde al 41.29%.

GRUPO 27 – PASIVOS ESTIMADOS

▶▶ 2710 - PROVISION PARA CONTINGENCIAS \$ 1.252.729

Revela los valores correspondientes a los procesos en contra del DANE que han sido fallados en primera instancia en contra de la institución y sobre los cuales se realiza su provisión para posible pago en caso de fallarse en contra en segunda instancia; así mismo revela los mecanismos alternativos de solución de conflictos que se encuentran en conciliación para pago durante la vigencia 2011. Estos procesos y conciliaciones se encuentran debidamente conciliados con el área jurídica quien posee la información detallada sobre el estado de cada uno de estos.

El rubro Provisión para contingencias de \$ 1.252.729 miles de pesos, participa con un aumento en valores de \$ 1.198.377 respecto de la vigencia anterior año 2009 que corresponde al 2.204,84%.

La variación significativa se da por el reconocimiento de la demanda fallada en contra del DANE a favor de la señora Senaida Castro Herrera.



3- PATRIMONIO

GRUPO 31 – HACIENDA PÚBLICA

CUENTA	AÑO 2009	AÑO 2010	DIFERENCIA	%
3105	18.652.566	10.531.515	8.121.051	43,54
3110	2.086.132	1.384.723	701.409	33,62
3115	783.156	783.156	0	0,00
3125	6.371.257	4.869.234	1.502.023	23,57
3128	-12.137.586	-2.390.222	9.747.364	80,31

►► 3105 - CAPITAL FISCAL- NACION \$10.531.515

Representa los recursos asignados para la creación y desarrollo de la entidad, así como la acumulación del resultado de los ejercicios de años anteriores, el patrimonio público incorporado y las provisiones, agotamiento, depreciaciones y amortizaciones.

El rubro Capital fiscal de \$10.531.515 miles de pesos, con una disminución en valores de \$8.121.051 respecto de la vigencia anterior año 2009 que corresponde al 43.54%

►► 3110 - RESULTADO DEL EJERCICIO \$ 1.384.723

Su saldo reporta una utilidad contable que se justifica en la diferencia del ingreso recibido por parte de la Dirección General de Crédito Público y tesoro Nacional vs los gastos de funcionamiento e inversión.

El rubro Resultado del ejercicio \$ 1.384.723 miles de pesos, con una disminución respecto de la vigencia anterior año 2009 de \$701.409 es decir el 33.62 %.



» 3115 - SUPERAVIT POR VALORIZACION \$ 783.156

Revela el valor correspondiente a las valorizaciones que han tenido los predios del DANE, como consecuencia de los avalúos técnicos realizados por parte del INSTITUTO GEOGRAFICO AGUSTIN CODAZZI "IGAC", durante los años 2006 y agosto 20 de 2009 este último con una valorización de \$466.200 miles de pesos. Para el año 2010 no se presentó ninguna variación en esta partida patrimonial.

» 3125 - PATRIMONIO PUBLICO INCORPORADO \$ 4.869.235

Se encuentran incluidos los bienes devueltos por concepto de comodato con entidades del Gobierno General como lo son el IGAC y Secretaria de Salud, de acuerdo a lo estipulado en el manual de procedimientos contables

El rubro Patrimonio Publico Incorporado \$4.869.234 miles de pesos, con una disminución respecto de la vigencia anterior año 2009 de \$ 1.502.023 es decir el 23.57 %.

» 3128 - PROVISIONES, AGOTAMIENTO, DEPRECIACIONES
Y AMORTIZACIONES - \$ 2.390.222

Este rubro representa las estimaciones en las que incurre la entidad pública, como son las depreciaciones y amortizaciones de la propiedad planta y equipo de la entidad como consecuencia del desgaste o pérdida de la capacidad operacional por el uso de los bienes, su consumo o extinción.

El rubro Provisiones, Agotamiento, Depreciaciones y Amortizaciones \$- 2.390.222 miles de pesos, con una disminución respecto de la vigencia anterior año 2009 de - \$ 9.747.364 es decir el (80.31%). La disminución presentada se justifica con las bajas de almacén dadas por la depuración de la propiedad planta y equipo que se encuentra realizando el área de almacén en inventarios.



4 – INGRESOS

GRUPO 47 – OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES

CUENTA	AÑO 2009	AÑO 2010	DIFERENCIA	%
4705	66.923.132	78.934.354	12.011.222	17,94
4722	39.861	147.484	107.623	269,99

» 4705 - APORTES Y TRASPASO DE FONDOS \$ 78.934.354

El saldo de esta cuenta representa los dineros recibidos de la Dirección General de Crédito Público y del Tesoro Nacional a diciembre 31 de 2009 Dane Central y Territoriales, así:

RUBRO	VALOR
Funcionamiento	19.505.008
Inversión	59.429.346
TOTAL	78.934.354

El rubro Aportes y Traspaso de fondos de \$78.934.354 miles de pesos, con un aumento respecto de la vigencia anterior año 2009 de \$ 12.011.222 es decir el 17.94 %.

» 4722 - OPERACIONES SIN FLUJO DE EFECTIVO \$ 147.485

Representa la cuota de fiscalización y auditaje correspondiente a la Contraloría General de la República, sin situación de fondos.

El rubro Operaciones sin Flujo de Efectivo de 147.484 miles de pesos, con un aumento respecto de la vigencia anterior en valores de \$107.623 es decir el 269.99%.



GRUPO 48 – OTROS INGRESOS

CUENTA	AÑO 2009	AÑO 2010	VARIACION	%
4805	250.652	33.532	217.120	86,62
4808	8.506	34.237	-25.731	-
				302,50
4810	126.815	59.566	67.249	53,03

▶▶ **4805 - FINANCIEROS \$ 33.532**

Representa los rendimientos financieros generados por los convenios que el DANE tiene en la modalidad de recursos entregados en administración.

El rubro rendimientos financieros de \$33.532 miles de pesos, con una disminución bastante considerable respecto de la vigencia anterior año 2009 de \$217.120 es decir el 86.62 %.

▶▶ **4808 - OTROS INGRESOS ORDINARIOS \$34.237**

Revela el valor correspondiente a equipos en calidad de donación UNFPA- Fondo de Población de Naciones Unidas.

El otros ingresos de \$34.237 miles de pesos, con un aumento respecto de la vigencia anterior año 2009 de \$25.731 es decir el 302.50%.

▶▶ **4810 - EXTRAORDINARIOS \$ 59.566**

Representa el valor de los ingresos que surgen de transacciones y hechos distintos de las actividades ordinarias, que no se espera que sean frecuentes para la Entidad.

Los ingresos Extraordinarios se derivan de la propiedad planta y equipo y elementos de consumo que han sido pagados por la aseguradora según la reclamación administrativa, la vigencia técnica y de acuerdo a las pólizas que salvaguardan los bienes de la entidad.

Los Ingresos Extraordinarios de \$59.566miles de pesos, con un decrecimiento respecto de la vigencia anterior año 2009 de \$67.249 es decir el 53.03%.



5- GASTOS

GRUPO 51 – GASTOS DE ADMINISTRACION

CUENTA	AÑO 2009	AÑO 2010	VARIACION	%
5101	13.647.499	14.707.940	-1.060.441	-7,77
5102	20.431	24.334	-3.903	-19,10
5103	2.513.474	2.619.386	-105.912	-4,21
5104	553.056	576.401	-23.345	-4,22
5111	1.437.329	1.499.022	-61.693	-4,29
5120	39.861	147.485	-107.624	-
				270,00

► 5101 - SUELDOS Y SALARIOS \$ 14.707.940

Revela el gasto correspondiente a remuneraciones por todos los conceptos causados a favor de los funcionarios de la entidad, como retribución por la prestación de sus servicios.

El rubro Sueldos y Salarios de \$14.707.940 miles de pesos, con un aumento respecto de la vigencia anterior año 2009 de \$1.060.441 es decir el 7,77 %.

En la cuenta de vacaciones se presenta una variación importante en valor absoluto de \$803.213 debido al ajuste que se realizó a las provisiones del año 2009 y que conllevaron a la disminución del gasto de esa vigencia, por consiguiente el gasto reconocido por este concepto en la vigencia 2010 es el que corresponde de acuerdo a las provisiones sobre las nóminas.

► 5102 - CONTRIBUCIONES IMPUTADAS \$24.335

El rubro contribuciones imputadas valor \$24.334 miles de pesos, con un aumento del 19.10% respecto de la vigencia anterior año 2009 en valores de \$3.903.

El Valor corresponde a las incapacidades por maternidad o por enfermedad general que fueron reconocidas y pagadas durante la vigencia 2010.



► 5103 - CONTRIBUCIONES EFECTIVAS \$2.619.386

Representa las obligaciones por los aportes de la Seguridad Social , que el DANE liquida sobre la nómina y realiza los pagos correspondientes a través de las entidades responsables de la administración, cumpliendo así con las obligaciones emanadas del Ministerio de la Protección Social.

Estas Contribuciones efectivas de \$2.619.386 con un aumento en un valor de \$105.912 respecto de la vigencia anterior año 2009 en un 4.21%.

► 5104 - APORTES SOBRE LA NOMINA \$576.401

Representa los Aportes Parafiscales que se originan en pagos obligatorios sobre la nómina que el DANE liquida y que van con destino al ICBF, SENA, ESAP y Escuelas Industriales e Institutos Técnicos,

APORTES PARAFISCALES	VALOR
Aportes al Instituto Colombiano del Bienestar	345.875
Aportes al SENA	57.621
Aportes ESAP	57.621
Aportes a Escuelas Industriales e Instituto Tec.	115.284
TOTAL	576.401

Estos aportes sobre la nómina \$576.401 con un aumento en un valor de \$23.345 respecto de la vigencia anterior 2009 es decir el 4.22%.

► 5111 - GASTOS GENERALES \$1.499.022

Representa los gastos necesarios incurridos para apoyar el normal funcionamiento y desarrollo de las labores administrativas de la Entidad.

Estos Gastos Generales por valor de \$1.499.022 participan con el 7.66% del total de los Gastos de Administración, con un aumento en valor de \$61.693 con respecto a la vigencia anterior año 2009 es decir el 4.29%,



DIRECCION TERRITORIAL	VALOR
CENTRAL	1.207.147
BARRANQUILLA	69.379
BUCARAMANGA	37.835
CALI	91.384
MANIZALES	22.933
MEDELLIN	70.344
TOTAL	1.499.022

► 5120 - IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y TASAS \$ 147.485

Corresponde a la contrapartida de la cuenta 472203 que corresponde a la cuota de auditaje de la Contraloría General de la República, sin situación de fondos. Para el año 2010 se incremento en un valor de \$107.624 con respecto a la vigencia anterior del año 2009 que corresponde a un 270%.

GRUPO 52 – GASTOS DE OPERACION

Cuenta representativa de valores causados para el funcionamiento en desarrollo de actividades operativas de la Entidad que tiene relación directa en la aplicación de recursos para desarrollar a cabalidad el objeto misional. Para este periodo 2010 se analizan los rubros más representativos:

► 5211 - GASTOS GENERALES DE OPERACION \$ 56.709.026

CUENTA	dic-09	dic-10	VARIACION	%
521106	36.655.869	41.586.958	-4.931.089	-13,45
521112	379.003	807.173	-428.170	-112,97
521113	297.219	337.835	-40.616	-13,66
521115	744.058	694.809	49.249	6,61
521116	899.447	2.721.284	-1.821.837	-202,55
521117	2.642.577	2.780.110	-137.533	-5,20
521119	41.880	516.481	-474.601	-1133,24
521121	3.170.375	4.780.914	-1.610.539	-50,79
521123	573	249.404	-248.831	-



				43426,00
521164	4.924	131.479	-126.555	-2570,16

▶ **521106 - ESTUDIOS Y PROYECTOS \$ 41.586.958**

Las comisiones, honorarios y servicios de \$41.586.958 miles de pesos, , con un aumento respecto de la vigencia anterior año 2009 de \$ 4.931.089 es decir el 13.45 %. En esta subcuenta se reconocen costos de proyectos de :

Prestación de servicios y honorarios de las personas que prestan su servicio a la entidad en cumplimiento de contratos con formalidades plenas. Igualmente se refleja el impacto del Gravamen al Movimiento Financiero relacionado con los convenios que se tienen con operadores externos.

▶ **521112 - MATERIALES Y SUMINISTROS \$ 807.173**

Los materiales y suministros de \$807.173 miles de pesos, con un aumento respecto de la vigencia anterior año 2009 de \$ 428.170 es decir el 112.97 %. En esta subcuenta se reconocen costos de elementos de consumo para publicaciones, ediciones o mercadeo.

▶ **521113 - MANTENIMIENTO \$ 337.835**

El rubro Mantenimiento de \$337.835 miles de pesos, con un aumento respecto de la vigencia anterior año 2009 de \$ 40.616 es decir el 13.66 %. En esta subcuenta se reconocen costos de mantenimiento de Software y Hardware.

▶ **521115 - SERVICIOS PUBLICOS \$ 694.810**

El rubro de Servicios Públicos \$694.810 miles de pesos, con una disminución respecto de la vigencia anterior año 2009 de \$49.249 es decir el 6.61 %. En esta subcuenta se reconocen los costos de servicios de telecomunicaciones.

▶ **521116 - SERVICIOS DE ARRENDAMIENTOS \$ 2.721.284**

El rubro Servicios de arrendamientos de \$2.721.284 miles de pesos, con un aumento respecto de la vigencia anterior año 2009 de \$ 1.821.837 es decir el 202.55 %. En esta subcuenta se



reconocen costos de arrendamientos especialmente equipos de cómputo necesarios especialmente para la ejecución de los proyectos y convenios interadministrativos.

» **521117 - VIATICOS Y GASTOS DE VIAJES \$ 2.780.109**

Representa el valor de los Viáticos y Gastos de viajes de \$2.780.109 miles de pesos, con un aumento respecto de la vigencia anterior año 2009 de \$ 137.533 es decir el 5.20 %. Se reconocen los viáticos de gastos de viaje a nivel del interior y del exterior.

» **521119 - IMPRESOS, PUBLICACIONES, SUSCRIPCIONES Y AFILIACIONES \$ 516.481**

Representa el valor de los Impresos, Publicaciones, Suscripciones y Afiliaciones de \$516.481 miles de pesos, con un aumento respecto de la vigencia anterior año 2009 de \$ 474.601 es decir el 1.133.24 %. Se reconocen en esta subcuenta las impresiones, publicaciones y suscripciones especialmente en la imprenta nacional la variación está dada por el manejo de estos pagos por inversión

» **521121 - COMUNICACIONES Y TRANSPORTE \$ 4.780.914**

El rubro correspondiente a comunicaciones y transporte de \$4.780.914 miles de pesos, con un aumento respecto de la vigencia anterior año 2009 de \$ 1.610.539 es decir el 50.79 %. Se reconocen en esta subcuenta el servicio de transporte a nivel nacional y se registran las legalizaciones que realizan los operadores externos de los convenios dando reconocimiento al proceso contable.

» **521123 - SEGUROS GENERALES \$ 249.404**

El rubro correspondiente a Seguros Generales de \$249.404 miles de pesos, con un aumento respecto de la vigencia anterior año 2009 de \$ 248.831 es decir el 43.426 %. La variación tan importante esta dada por los recursos ya que las pólizas en el 2009 fueron manejadas por funcionamiento y en el 2010 por inversión.

» **521164 - INTANGIBLES \$ 131.479**

El rubro correspondiente a Intangibles de \$ 131.479 miles de pesos, con un aumento respecto de la vigencia anterior año 2009 de \$ 126.555 es decir el 2.570.26 %. Y corresponde al



reconocimiento contable de Sas instituto Colombi S.A., entidad con la que se hizo la adquisición de licencias y software.

GRUPO 53 – PROVISIONES AGOTAMIENTO Y DEPRECIACIONES

» 5314 - PROVISION PARA CONTINGENCIAS \$ 1.234.393

Representa el reconocimiento del gasto por concepto de demandas que han sido falladas en primera instancia en contra de la entidad por Senaida Castro Herrera, presentando un aumento absoluto de \$1.110.143 miles de pesos con respecto al año 2009.

GRUPO 57 – OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES

CUENTA	dic-09	dic-10	VARIACION	%
5705	300.296	564	299.733	100
5720	250.652	33.533	217.119	87

» 5705 - FONDOS ENTREGADOS \$ 564

Representa los reintegros de vigencia anterior a la Dirección del Tesoro Nacional, por concepto de valores no ejecutados en su mayoría de convenios inter administrativos que hayan sido liquidados. Para el año 2010 presento una disminución en un 100% con respecto al valor del año 2009.



▶▶ 5720 - OPERACIONES DE ENLACE \$ 33.533

Representa los reintegros de los diferentes Operadores Externos correspondientes a rendimientos financieros para el periodo del año 2010 disminuyó en un porcentaje de 87 % con respecto al año 2009. La causa principal de la disminución esta dada por presentar menos recursos en administración lo conlleva obviamente a una liquidación menor en rendimientos financieros.

GRUPO 58 – OTROS GASTOS

CUENTA	dic-09	dic-10	VARIACION	%
5808	57.348	122.419	-65.071	-113,46
5815	684.563	131.797	552.766	80,74

▶▶ 5808 - PÉRDIDA EN RETIRO DE ACTIVOS \$ 122.419

Este valor representa todos los elementos dados de bajas en la entidad ya sea por obsolescencia, donación o pérdida, para el año 2010 aumento en un 113.46% con respecto al año 2009. Como punto de referencia para la contabilización de la pérdida en retiro de activos, se tomo los procedimientos y documentos soportados por la oficina de almacén e inventarios. La razón principal del aumento de esta partida esta dado por la depuración de inventarios que ha venido realizando el área de almacén.

▶▶ 5815 – AJUSTES AÑOS ANTERIORES \$ 131.797

En esta cuenta se reflejan todos los reconocimientos de conceptos y valores de vigencias anteriores que no se habían tenido en cuenta, para el año 2010 disminuyó una variación porcentual del 80.74 % con respecto al año 2009; esta disminución esta dada por la depuración contable que se ha estado realizando en las vigencia anteriores.



GRUPO 8 CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS

GRUPO 81 – DERECHOS CONTINGENTES

CUENTA	dic-09	dic-10	VARIACION	%
8120	287.780	306.128	-18.348	-6,38
8347	1.717.449	578.064	1.139.385	66,34
8361	29.859	39.918	-10.059	-33,69

» **8120 – LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCION DE CONFLICTOS
\$306.128**

Representa el valor de las demandas interpuestas por el DANE en contra de Maria Eulalia Arteta y del Instituto de los Seguros Sociales, para el año 2010 presento un incremento del 6.38% por la demanda interpuesta al Instituto de los Seguros Sociales, con respecto al año 2009.

» **8347 – BIENES ENTREGADOS A TERCEROS \$ 578.064**

Representa el valor correspondiente a los bienes entregados en comodato a las entidades de gobierno general, presentó una disminución importante con respecto a la vigencia 2009 en valor absoluto de \$1.139.385 miles de pesos debido al reintegro de bienes de parte del IGAC y de la Secretaria de Salud.

» **8361 – RESPONSABILIDADES EN PROCESO \$ 39.918**



Revela el valor correspondiente a los bienes perdidos sobre los cuales se inició proceso de investigación para determinar la responsabilidad o no responsabilidad sobre la pérdida de los mismos; situación que determina la oficina de control interno disciplinario; para el año 2010 tuvo un incremento del 33.69 %. Con respecto al año 2009

9 CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS

GRUPO 91 – RESPONSABILIDADES CONTINGENTES

CUENTA	dic-09	dic-10	VARIACION	%
912002	21.265.898	21.202.241	63.657	0,30
913503	5.691.144	1.259.192	4.431.952	77,87

» 912002 - LITIGIOS O DEMANDAS- LABORALES \$ 21.202.241

La entidad constituyó la responsabilidad contingente por el valor de las pretensiones originadas en actos procesales de terceros contra el ente público, en el momento de la notificación de la demanda, conforme a la información suministrada por la Oficina de Jurídica, los procesos que no presentan cuantía se ven reflejados con valor \$1

DEMANDAS DANE JURIDICA A DICIEMBRE 31 DE 2010		
No.	DEMANDANTE	VALOR ACTUAL
1	FAMILIA CAZARUBIA PELAEZ PEÑA Y OTROS	5.396.059.345
2	LUZ MARINA HENAO ISAZA	143.021.287
3	CONSUELO ISABEL MEJIA ARCINIEGAS	143.021.287
4	GLORIA ELENA RENGIFO PRIETO	91.982.686
5	SEGUROS LA CONFIANZA	12.890.486
6	OLMER ALBERTO SALDARRIAGA	53.014.817
7	JORGE USMA	87.108.595
8	VICTOR MANUEL PAEZ AFANADOR	87.109.420
9	RIVERIO DE JESUS CARDONA	84.953.163
10	LUZ AMPARO PINEDA STAPER	40.219.147
11	EUNICE FLOREZ BELTRAN	27.574.621
12	LUIS ALBERTO SANMIGUEL HERNANDEZ	89.044.507



DEPARTAMENTO ADMINISTRATIVO NACIONAL DE ESTADISTICA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DICIEMBRE DE 2009

13	LIBARDO VECINO GOMEZ	15.396.906
14	LUIS MIGUEL CONTRERAS HERRERA	81.744.747
15	BLANCA LILIA OSPINA HENAO	1.106.559
16	MUNICIPIO DE BELEN DE BAJIRA	12.598.356.350
17	MYRIAM LUJAN GOMEZ	7.475.892
18	SANTOS DE JESUS RAMOS GUZMAN	86.912.250
19	YURI LORA ESCORCIA	73.032.375
20	ISS	20.049.654
21	SERGIO GUTIERREZ	267.706.250
22	REYNALDO TORRES GONZALEZ	292.770.833
23	LAURA M PULIDO SALGADO	9.938.000
24	LAURA M LOPEZ QUINTERO	9.938.000
25	YOBANY ALBERTO LOPEZ QUINTERO	9.938.000
26	DIANA CAROLINA ALZATE QUINTERO	9.938.000
27	LAURA M LOPEZ QUINTERO	9.938.000
28	LAURA M. PULIDO SALGADO	9.938.000
29	LAURA M. PULIDO SALGADO	9.938.000
30	YOBANY ALBERTO LOPEZ QUINTERO	9.938.000
31	LAURA M PULIDO SALGADO	9.938.000
32	YOBANY ALBERTO LOPEZ QUINTERO	9.938.000
33	DIANA CAROLINA ALZATE QUINTERO	9.938.000
34	LAURA M PULIDO SALGADO	9.938.000
35	DIANA CAROLINA ALZATE QUINTERO	9.938.000
36	YOBANY ALBERTO LOPEZ QUINTERO	9.938.000
37	DIANA CAROLINA ALZATE QUINTERO	9.938.000
38	YOBANY ALBERTO LOPEZ QUINTERO	9.938.000
39	DIANA CAROLINA ALZATE QUINTERO	9.938.000
40	JUAN CARLOS ARANGO	9.938.000
41	YOBANY ALBERTO LOPEZ QUINTERO	10.300.000
42	JUAN CARLOS ARANGO	10.300.000
43	YULIE PACHECO RENTERIA	10.300.000
44	YOBANY ALBERTO LOPEZ QUINTERO	10.300.000
45	YOBANY ALBERTO LOPEZ QUINTERO	10.300.000
46	YOBANY ALBERTO LOPEZ QUINTERO	10.300.000
47	YOBANY ALBERTO LOPEZ QUINTERO	10.300.000
48	YOBANY ALBERTO LOPEZ QUINTERO	10.300.000
49	YOBANY ALBERTO LOPEZ QUINTERO	10.300.000
50	FREDDY W. LONDOÑO	10.300.000
51	LAURA M PULIDO ALZATE	10.300.000
52	DIANA C ALZATE QUINTERO	10.300.000



DEPARTAMENTO ADMINISTRATIVO NACIONAL DE ESTADISTICA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DICIEMBRE DE 2009

53	FERNANDO PATIÑO MARTINEZ	10.300.000
54	JEFFERSON MONTOYA	9.938.000
55	JAIVER E ARIAS INDARRAGA	10.300.000
56	JAVIER E ARIAS INDARRAGA	10.300.000
57	JAVIER E ARIAS INDARRAGA	10.300.000
58	JAVIER E ARIAS INDARRAGA	10.300.000
59	JAVIER E ARIAS INDARRAGA	10.300.000
60	JABANNY A LOPEZ QUINTERO	10.300.000
61	JAVIER ARIAS INDARRAGA	10.300.000
62	YOBANNY ALBERTO LOPEZ Q	10.300.000
63	YOBANNY ALBERTO LOPEZ Q	10.300.000
64	YOBANNY ALBERTO LOPEZ Q	10.300.000
65	LAURA MERCEDES PULIDO SALGADO	10.300.000
66	LAURA MARCELA LOPEZ QUINTERO	10.300.000
67	LAURA MARCELA LOPEZ QUINTERO	10.300.000
68	YOBANY ALBERTO LOPEZ QUINTERO	10.300.000
69	YOBANY ALBERTO LOPEZ QUINTERO	10.300.000
70	LUZ DARY CUENTA OLIVA Y OTROS	614.168.400
71	WWEIMAR ZAPATA TAMAYO	10.300.000
72	PEDRO MARIA GUARIN MURILLO	400.000.000
TOTAL		21.202.241.580

►► 913503 - RESERVAS \$1.259.191.964

En esta cuenta se registran los compromisos de pago que ha adquirido la entidad no mayores a un año y sobre los cuales el DANE aun no ha recibido el servicio o bien. Se presento una disminución en \$ 4.431.952 que corresponde a un 77.87% con respecto al año 2009, debido a que las adiciones de contratos se dieron en su mayoría solo hasta el mes de enero de 2011.

GRUPO 93 – ACREEDORAS DE CONTROL

CUENTA	dic-09	dic-10	VARIACION	%
934619	192.590	160.506	32.084	0,17
939002	3.620.000	4.593.452	-973.452	-0,27



» 934619 - BIENES RECIBIDOS DE TERCEROS \$160.506

BIENES RECIBIDOS EN COMODATO	
T. Manizales	4.002,00
T. Bogotá	156.504,00
Total	160.506,00

Revela el valor de los bienes que se han recibido de terceros para uso permanente sin contraprestación de entidades diferentes a las de gobierno general, valor que presentó una disminución con respecto al año 2010 del 0.17%, debido a que los bienes que se había recibido del UNFPA fueron legalizados.

» 939002 - OTRAS \$4.593.452

Este valor corresponde a rubros de obligaciones no giradas a nombre de ACAC \$4.486.952, y la Imprenta Nacional \$106.500, causadas en el último mes del año 2010. Y presentó un incremento en la variación porcentual del 0.27% con respecto al año 2009, debido a que en la vigencia actual no se hizo el giro de los anticipos y los recursos en administración.