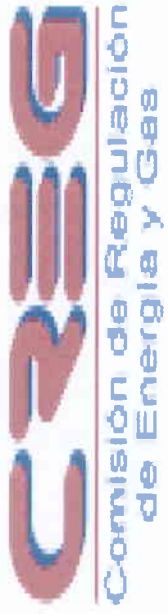


## **ESTADOS FINANCIEROS A 30 DE SEPTIEMBRE DE 2013**



## **BALANCE GENERAL A 30 DE SEPTIEMBRE DE 2013**

ANEXO No.1  
BALANCE GENERAL  
A 30 DE SEPTIEMBRE DE 2013  
(Cifras en miles de pesos)

ACTIVO		PASIVO	
Código	CORRIENTE	Código	CORRIENTE
11	EFFECTIVO (3)	24	CUENTAS POR PAGAR (7)
12	INVERSIONES	25	OBLIGACIONES LABORALES (8)
14	DEUDORES (4)	27	PASIVOS ESTIMADOS (9)
19	OTROS ACTIVOS (6)	29	OTROS PASIVOS (10)
	NO CORRIENTE		TOTAL PASIVO
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (5)		PATRIMONIO
19	OTROS ACTIVOS (6)	31	Hacienda pública
	TOTAL ACTIVO		TOTAL PATRIMONIO (11)
			TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO
			CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS (16)
81	Derechos contingentes	91	Responsabilidades contingentes
83	Deudoras de control	93	Acreedoras de control
89	Deudoras por contra (ct)	99	Acreedoras por contra (db)

*[Handwritten Signature]*  
HELMUT HERNANDEZ GOMEZ  
Contador Público  
TP - 84.435 - T  
Ver Notas Explicativas

*[Handwritten Signature]*  
GERMAN CASTRO FERREIRA  
Representante Legal

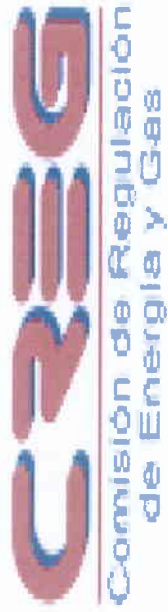
**ANEXO No.2**  
**BALANCE GENERAL**  
**A 30 DE SEPTIEMBRE DE 2013**  
(Cifras en miles de pesos)

ACTIVO		PASIVO		Participación
Código	CORRIENTE	Código	CORRIENTE	
	<b>18.049.671</b>		<b>9.611.049</b>	100,00%
<b>11 EFECTIVO</b>	14.000	<b>24 CUENTAS POR PAGAR</b>	9.611.049	100,00%
1105 Caja	14.000	2401 Adquisición Bienes y Servicios	112.196	1,17%
1110 Bancos y corporaciones	0	2425 Acreedores	2.186.889	2,28%
		2436 Retenciones x Pagar	58.608	0,61%
<b>12 INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS</b>	0	2440 Impuestos, contribuciones y tasas por pagar	0	95,95%
1203 Títulos de Tesorería	0	2450 Avances y Anticipos Recibidos	9.221.556	0,00%
		<b>25 OBLIGACIONES LABORALES</b>	0	0,00%
<b>14 DEUDORES</b>	17.936.624	2505 Salarios y prestaciones sociales	0	0,00%
1401 Ingresos No Tributarios	408.080			
1424 Recursos Entregados en Administración	17.520.634			
1470 Otros Deudores	7.910			
		<b>27 PASIVOS ESTIMADOS</b>	0	0,00%
<b>19 OTROS ACTIVOS</b>	99.047	2710 Litigios	0	0,00%
1905 Gastos pagados por anticipado	0	2715 Provisión xa Prestaciones Sociales	0	0,00%
1910 Cargos diferidos	99.047			
		<b>29 OTROS PASIVOS</b>	0	0,00%
<b>NO CORRIENTE</b>	<b>10.899.862</b>	2905 Recaudos a Favor de Terceros	0	0,00%
<b>16 Propiedades, planta y equipo</b>	8.182.534	<b>TOTAL PASIVO</b>	<b>9.611.049</b>	0
1635 Bienes muebles en bodega	0			
1637 Propiedades, Planta y equipo No Explotados	267.057			
1640 Edificaciones	8.076.056	<b>PATRIMONIO</b>		
1665 Muebles, enseres y equipos de oficina	7.054.999	31 Hacienda Pública	19.338.484	142,08%
1670 Equipos de comunicación y computación	2.348.754	3105 Capital fiscal	27.476.969	-40,90%
1675 Equipo de transporte, tracción y elevac.	185.560	3110 Resultados del ejercicio	-7.910.257	10,01%
1680 Equipo de comedor, cocina, desp. y hotele	16.986	3115 Superávit por Valorizaciones	1.935.475	9,17%
1685 Depreciación acumulada	-3.417.348	3120 Superávit por donación	1.772.556	20,35%
		3128 Provisiones, Agolamiento, Depreciaciones y Amortizaciones	-3.936.259	
<b>19 OTROS ACTIVOS</b>	<b>2.717.328</b>	<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>19.338.484</b>	100,00%
1926 Derechos en Fideicomiso	0			
1970 Intangibles	1.006.477	<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<b>28.949.533</b>	100,00%
1975 Amortización acumulada de intangibles	-224.624		0	
1999 Valorizaciones	1.935.475	<b>CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS</b>	0	
<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>28.949.533</b>	<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<b>28.949.533</b>	100,00%
<b>CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</b>	0	<b>CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS</b>		
81 Derechos contingentes	0	91 Responsabilidades contingentes	415.091	
83 Deudoras de control	0	93 Acreedoras de control	0	
89 Deudoras por contra (cr)	0	99 Acreedoras por contra (db)	-415.091	

*[Handwritten signature]*  
GERMAN CASTRO FERRERA  
Representante Legal

*[Handwritten signature]*  
HELMUT HERNANDEZ GOMEZ  
Contador Público  
TP - 84.636 - T





# **BALANCE GENERAL COMPARATIVO A 30 DE SEPTIEMBRE DE 2013 VS. SEPTIEMBRE 30 DE 2012**

**ANEXO No.3**  
**BALANCE GENERAL**  
**COMPARATIVO SEPTIEMBRE 30 DE 2013 vs. SEPTIEMBRE 30 DE 2012**  
(Cifras en miles de pesos)

Código	ACTIVO		Código	PASIVO	
	Periodo Actual	Periodo Anterior		Periodo Actual	Periodo Anterior
	<b>18.049.671</b>	<b>18.176.304</b>		<b>9.611.049</b>	<b>9.430.413</b>
<b>CORRIENTE</b>			<b>CORRIENTE</b>		
11 Efectivo	14.000	14.000	24 Cuentas por pagar	9.611.049	9.417.488
12 Inversiones	0	0	25 Obligaciones laborales	0	0
14 Deudores	17.936.624	18.092.905	27 Pasivos Estimados	0	12.925
19 Otros activos	99.047	69.399	29 Otros Pasivos	0	0
	<b>10.899.862</b>	<b>10.882.095</b>	<b>TOTAL PASIVO</b>	<b>9.611.049</b>	<b>9.430.413</b>
<b>NO CORRIENTE</b>					
16 Propiedades, planta y equipo	8.182.534	8.390.194	<b>PATRIMONIO</b>		
19 Otros activos	2.717.328	2.491.901	32 Patrimonio Institucional	19.338.484	19.627.986
	<b>28.949.533</b>	<b>29.058.399</b>	<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>19.338.484</b>	<b>19.627.986</b>
<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>28.949.533</b>	<b>29.058.399</b>	<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<b>28.949.533</b>	<b>29.058.399</b>
<b>CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
81 Derechos contingentes	0	2.439.078	91 Responsabilidades contingentes	415.091	0
83 Deudoras de control	0	0	93 Acreedoras de control	0	28.816
89 Deudoras por contra (cr)	0	-2.439.078	99 Acreedoras por contra (db)	-415.091	-28.816

  
**GERTRUD CASTRO FERREIRA**  
 Representante Legal

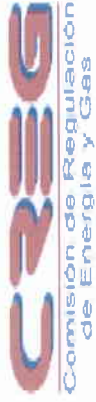
  
**HELMUT HERNANDEZ GOMEZ**  
 Contador Público  
 TP - 84.635 - T

**ANEXO No.4**  
**BALANCE GENERAL**  
**COMPARATIVO SEPTIEMBRE 30 DE 2013 vs. SEPTIEMBRE 30 DE 2012**  
**(Cifras en miles de pesos)**

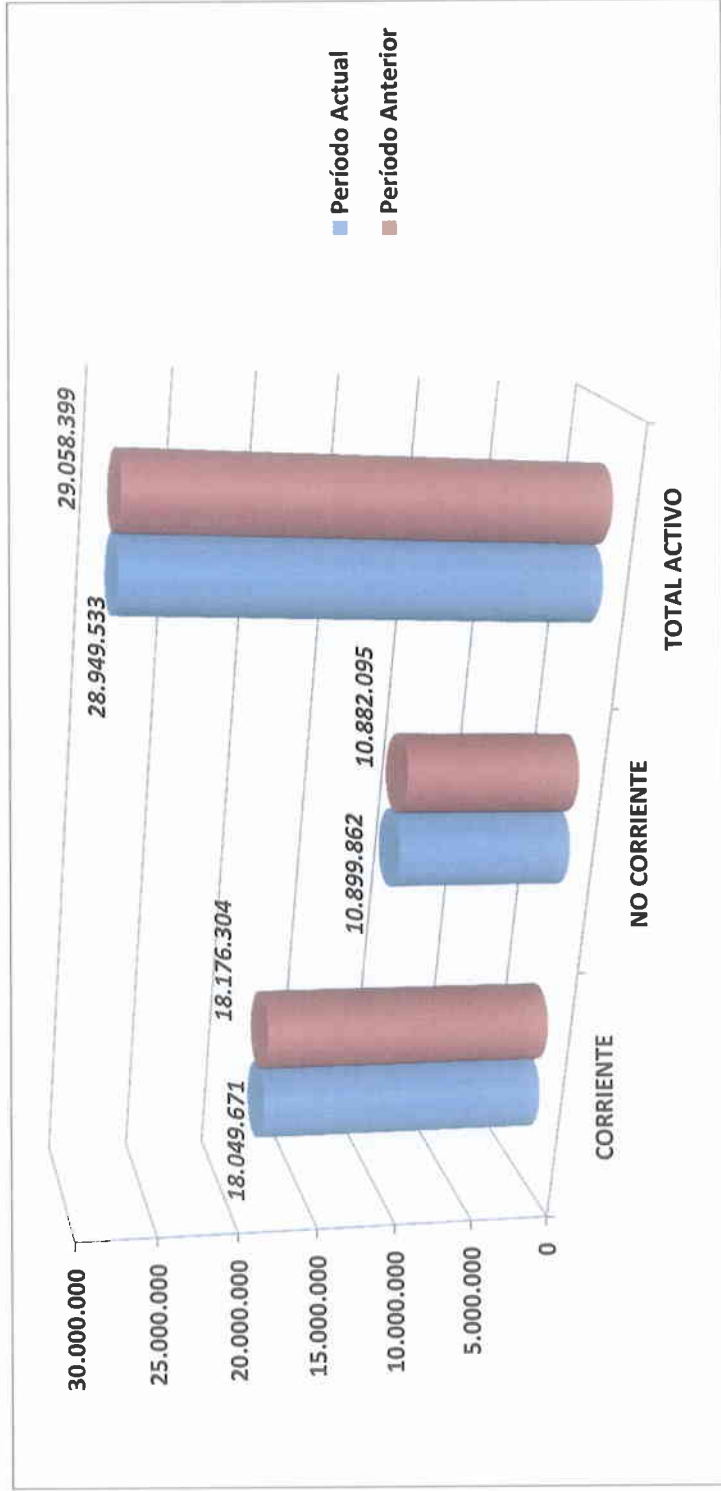
Código	ACTIVO		Variación	PASIVO		Variación
	CORRIENTE	OTRO		CORRIENTE	OTRO	
	Periodo Actual	Periodo Anterior		Periodo Actual	Periodo Anterior	
11	18.049.671	18.176.304	-0,7%	9.611.049	9.430.413	1,9%
1105	14.000	14.000	0,0%	9.611.049	9.417.488	2,1%
1110	14.000	7.500	86,7%	112.196	2.461	4459,0%
12	0	6.500	-100,0%	0	0	0,0%
1203	0	0	0,0%	218.689	25.078	772,0%
14	17.936.624	18.092.905	-0,9%	58.608	230.563	-74,6%
1401	408.080	769.824	-47,0%	0	0	0,0%
1424	17.520.634	17.319.339	1,2%	9.221.556	9.159.386	0,7%
1470	7.910	3.742	111,4%	0	0	0,0%
19	99.047	69.399	42,7%	0	0	0,0%
1905	0	252	-100,0%	0	12.925	-100,0%
1910	99.047	69.147	43,2%	0	0	0,0%
<b>NO CORRIENTE</b>	<b>10.899.862</b>	<b>10.882.095</b>	<b>0,2%</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,0%</b>
16	8.182.534	8.390.194	-2,5%	0	0	0,0%
1635	267.057	202.499	100,0%	0	12.925	-100,0%
1640	8.076.056	8.076.056	0,0%	0	0	0,0%
1665	705.499	723.699	-2,5%	0	12.925	-100,0%
1670	2.348.754	1.994.571	17,8%	0	0	0,0%
1675	185.560	185.677	-0,1%	0	0	0,0%
1680	16.956	16.956	0,0%	0	0	0,0%
1685	-3.417.348	-2.809.264	21,6%	0	0	0,0%
19	2.717.328	2.491.901	9,0%	0	0	0,0%
1926	0	0	0,0%	0	0	0,0%
1970	1.006.477	741.170	35,8%	0	0	0,0%
1975	-224.624	-184.744	21,6%	0	0	0,0%
1999	1.935.475	1.935.475	0,0%	0	0	0,0%
<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>28.949.533</b>	<b>29.058.399</b>	<b>-0,4%</b>	<b>28.949.533</b>	<b>29.058.399</b>	<b>-0,4%</b>
<b>CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,0%</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,0%</b>
81	0	2.439.078	-100,0%	415.091	0	100,0%
83	0	0	0,0%	0	28.816	-100,0%
89	0	-2.439.078	-100,0%	-415.091	-28.816	1340,5%

  
**HELMUT HERNÁNDEZ GÓMEZ**  
 Contador Público  
 TP - 84.635 - T

  
**GERMAN CASTRO FERREIRA**  
 Representante Legal

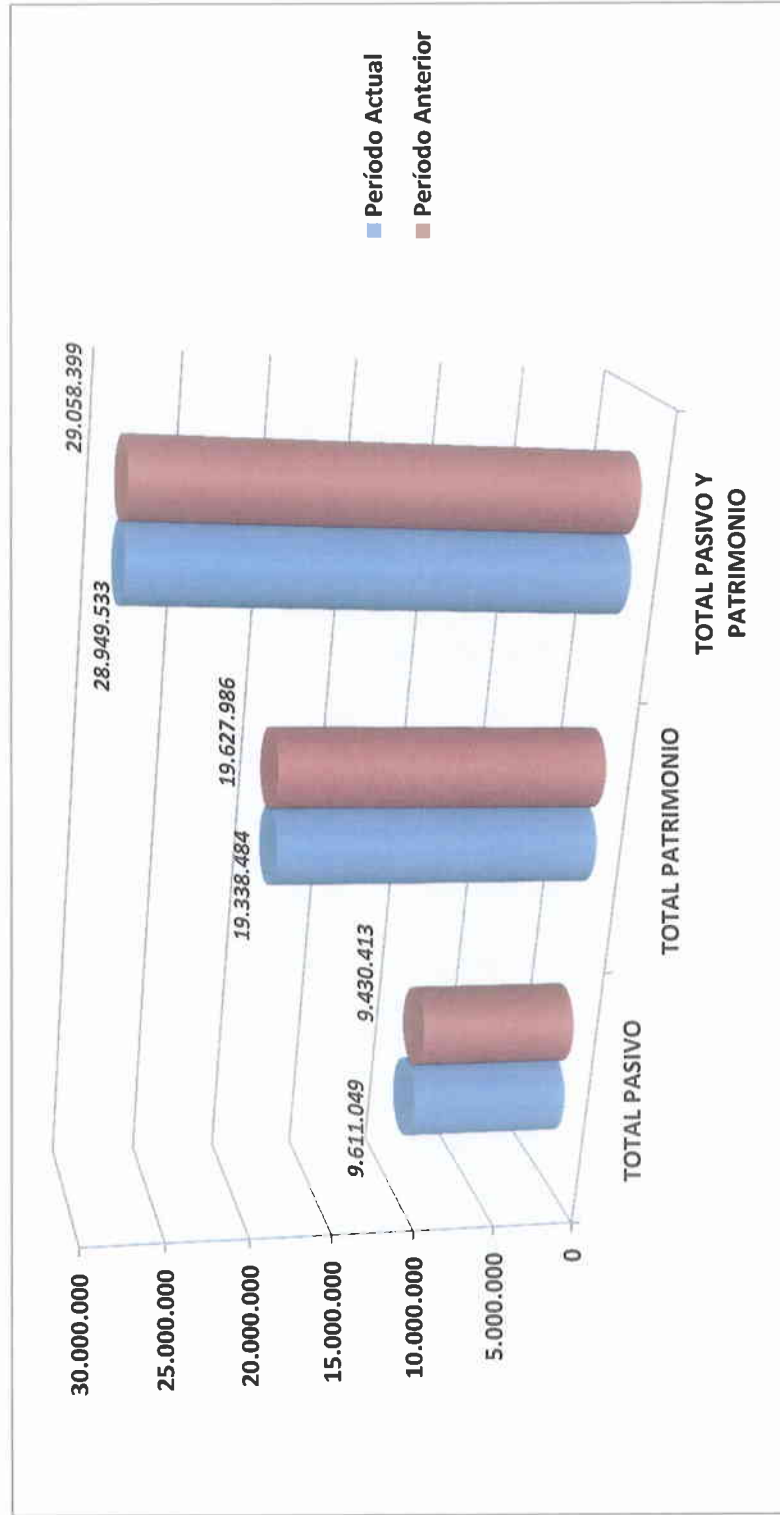


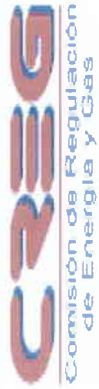
### COMPARATIVO ACTIVO SEPTIEMBRE 30 DE 2013 Vs. SEPTIEMBRE 30 DE 2012



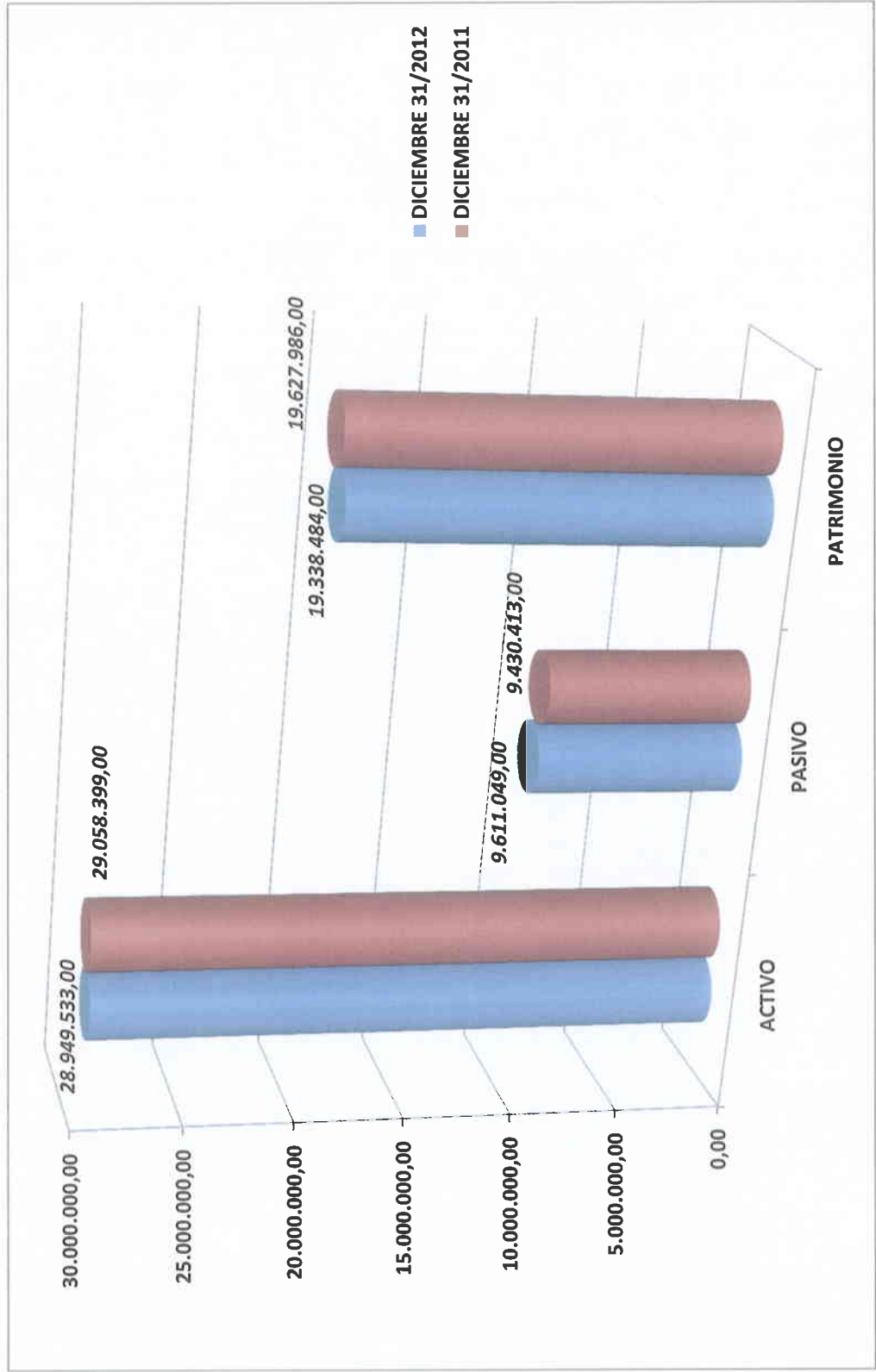


### COMPARATIVO PASIVO Y PATRIMONIO SEPTIEMBRE 30 DE 2013 Vs. SEPTIEMBRE 30 DE 2012



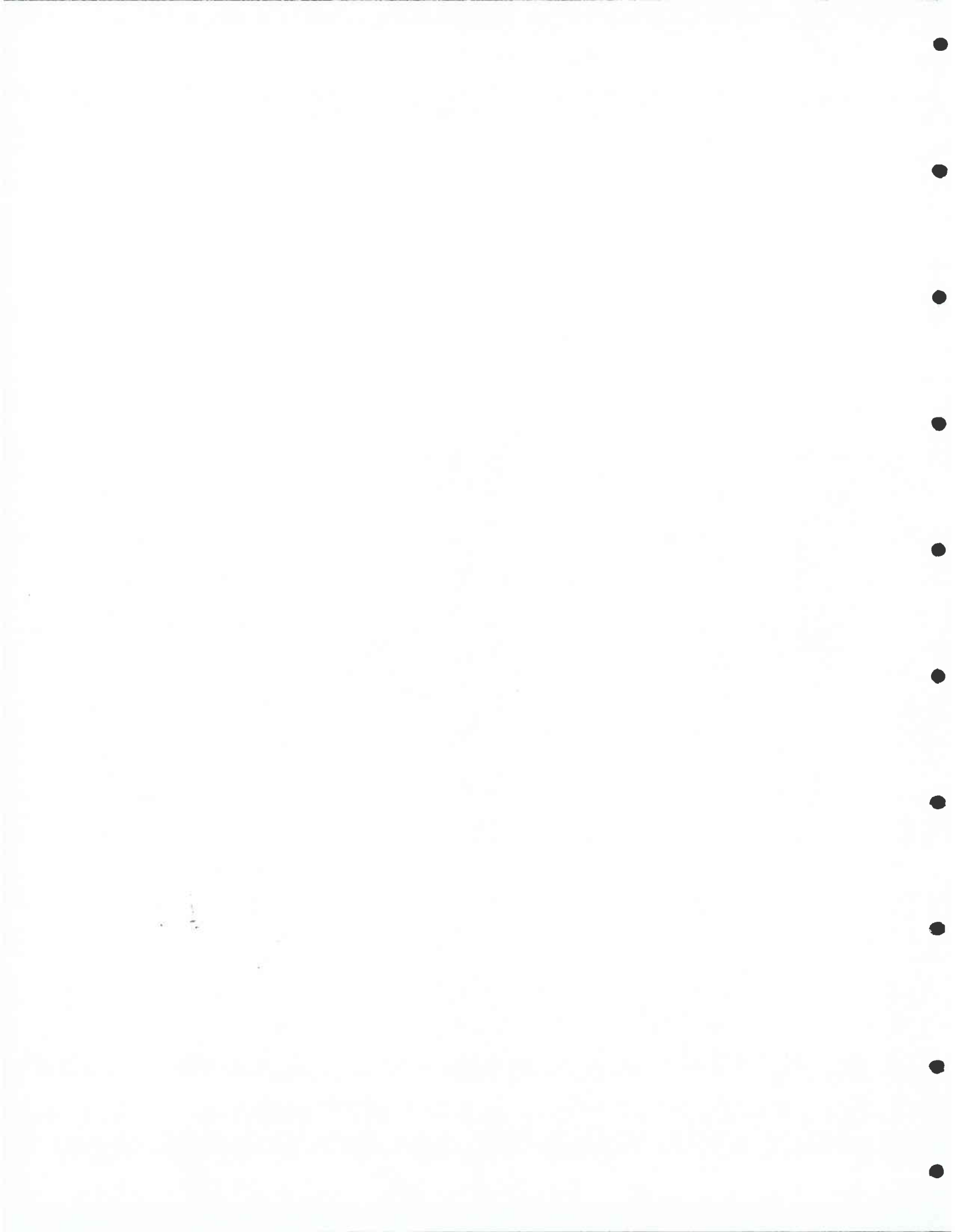


### COMPARATIVO BALANCE SEPTIEMBRE 30 DE 2013 Vs. SEPTIEMBRE 30 DE 2012





## ESTADO DE RESULTADOS A 30 DE SEPTIEMBRE DE 2013






**Anexo No. 5**  
**ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONÓMICA, SOCIAL Y AMBIENTAL**  
**DEL 01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2013**  
**(Cifras en miles de pesos)**

Código Cuentas	\$	
<b>INGRESOS</b>		<b>1.389.647</b>
<b>INGRESOS OPERACIONALES (12)</b>	<b>55.763</b>	
41 Ingresos fiscales	20.593	
42 Venta de bienes		
43 Venta de servicios		
44 Transferencias		
47 Operaciones Interinstitucionales (Recibidas)	35.170	
<b>GASTOS</b>		<b>9.299.904</b>
<b>GASTOS OPERACIONALES (13)</b>	<b>8.126.467</b>	
51 De Administración	8.126.467	
52 De Operación	0	
53 Provisiones, agotamiento, depreciaciones y amortizaciones	0	
<b>EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL</b>	<b>-8.070.704</b>	
48 <b>OTROS INGRESOS (12)</b>	<b>1.333.884</b>	
57 <b>OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES</b>	<b>0</b>	
58 <b>OTROS GASTOS (14)</b>	<b>1.173.437</b>	
<b>EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO</b>	<b>-7.910.257</b>	<b>-7.910.257</b>

*German Castro*  
GERMAN CASTRO FERREIRA  
Representante Legal

*Helmut Hernandez*  
HELMUT HERNANDEZ GOMEZ  
Contador Público  
TP - 84.635 - T  
Ver Notas Explicativas

**Anexo No. 6**  
**ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONÓMICA Y SOCIAL**  
**DEL 01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2013**  
**(Cifras en miles de pesos)**

Código	Concepto	\$	
	<b>INGRESOS</b>		<b>1.389.647</b>
	<b>INGRESOS OPERACIONALES</b>	<b>55.763</b>	
41	<b>Ingresos Fiscales</b>	<b>20.593</b>	
4110	No tributarios	20.593	
4195	Devoluciones, descuentos, amnistías	0	
47	<b>Operaciones Interinstitucionales</b>	<b>35.170</b>	
4705	Aportes y traspaso de fondos recibidos	0	
4720	Operaciones de enlace	0	
4722	Operac.Enlace sin Situac.Fondos	35.170	
	<b>GASTOS</b>		<b>9.299.904</b>
	<b>GASTOS OPERACIONALES</b>	<b>8.126.467</b>	
51	<b>De administración</b>	<b>8.126.467</b>	
5101	Sueldos y Salarios	3.842.984	
5102	Contribuciones Imputadas	37.949	
5103	Contribuciones Efectivas	349.125	
5104	Aportes sobre Nomina	75.017	
5111	Generales	3.758.024	
5120	Imptos contribuciones y tasas	63.368	
52	<b>Operativos</b>	<b>0</b>	
5201	Sueldos y Salarios	0	
5202	Contribuciones Imputadas	0	
5203	Contribuciones Efectivas	0	
5204	Aportes sobre Nomina	0	
5211	Generales	0	
5220	Imptos contribuciones y tasas	0	
54	<b>Transferencias</b>	<b>0</b>	
5423	Otras Transferencias	0	
	<b>EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL</b>	<b>-8.070.704</b>	

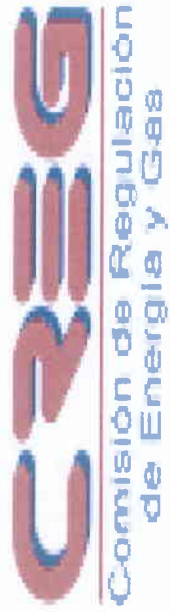
2 2

Anexo No. 6  
**ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONÓMICA Y SOCIAL**  
DEL 01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2013  
(Cifras en miles de pesos)

		<b>1.333.884</b>	
48	<b>OTROS INGRESOS</b>		
4805	Financieros	1.333.884	
4808	Otros Ingresos Ordinarios	0	
4810	Extraordinarios	0	
4815	Ajuste de ejercicios anteriores	0	
57	<b>OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES</b>	<b>0</b>	
5720	Operaciones de enlace	0	
58	<b>OTROS GASTOS</b>	<b>1.173.437</b>	
5802	Comisiones	69.096	
5805	Financieros	1.104.341	
5808	Otros Gastos Ordinarios	0	
5815	Ajuste Ejercicios Anteriores	0	
<b>EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO</b>		<b>-7.910.257</b>	<b>-7.910.257</b>

  
GERMAN CASTRO FERREIRA  
Representante Legal

  
HELMUT HERNANDEZ GOMEZ  
Contador Público  
TP - 84.635 - T



# ESTADO DE RESULTADOS A 30 DE SEPTIEMBRE DE 2013 VS. SEPTIEMBRE 30 DE 2012

Anexo No. 7

**ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONÓMICA, SOCIAL Y AMBIENTAL  
COMPARATIVO SEPTIEMBRE 30 DE 2013 vs. SEPTIEMBRE 30 DE 2012**

(Cifras en miles de pesos)

Código	Cuentas	Período Actual \$	Período anterior \$
	<b>INGRESOS OPERACIONALES</b>		
41	Ingresos fiscales	20.593	31.132
47	Operaciones Interinstitucionales (Recibidas)	20.593	24.125
		0	7.007
	<b>GASTOS OPERACIONALES</b>		
51	De administración	8.126.467	6.287.554
52	De operación	8.126.467	6.287.554
53	Provisiones, agotamiento, amortización	0	0
54	Transferencias	0	0
	<b>EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL</b>	<b>-8.105.874</b>	<b>-6.256.422</b>
	<b>OTROS INGRESOS</b>		
48	Otros ingresos	1.333.884	3.358.382
		1.333.884	3.358.382
	<b>OTROS GASTOS</b>		
57	Operaciones Interinstitucionales (Giradas)	1.173.437	265.128
58	Otros gastos	0	0
		1.173.437	265.128
	<b>EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO</b>	<b>-7.945.427</b>	<b>-3.163.168</b>

GERMAN CASTRO FERREIRA  
Representante Legal

HELMUT HERNANDEZ GOMEZ  
Contador Público  
TP - 84.535 - T



Anexo No. 8

ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONÓMICA, SOCIAL Y AMBIENTAL  
 COMPARATIVO SEPTIEMBRE 30 DE 2013 vs. SEPTIEMBRE 30 DE 2012  
 (Cifras en miles de pesos)

Código	Concepto	Período Actual \$	Período Anterior \$	Variación
<b>INGRESOS OPERACIONALES</b>				
41	Ingresos Fiscales	20.593	31.132	-34%
4110	No tributarios	20.593	24.125	-15%
4195	Devoluciones, descuentos, amnistías	0	0	0%
47	Operaciones Interinstitucionales	0	7.007	0%
4705	Aportes y traspaso de fondos recibidos	0	0	0%
4720	Operaciones de enlace	0	0	0%
4722	Operac.Enlace sin Situac.Fondos	0	7.007	0%
<b>GASTOS OPERACIONALES</b>		<b>8.126.467</b>	<b>6.287.554</b>	<b>29%</b>
51	De administración	8.126.467	6.287.554	29%
5101	Sueldos y Salarios	3.842.984	3.320.463	16%
5102	Contribuciones Imputadas	37.949	7.658	396%
5103	Contribuciones Efectivas	349.125	368.370	-5%
5104	Aportes sobre Nomina	75.017	80.369	-7%
5111	Generales	3.758.024	2.454.173	53%
5120	Imptos contribuciones y tasas	63.368	56.521	12%
52	De Operación	0	0	0%
5202	Sueldos y Salarios	0	0	0%
5211	Generales	0	0	0%
54	Transferencias	0	0	0%
5423	Otras Transferencias	0	0	0%
<b>EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL</b>		<b>-8.105.874</b>	<b>-6.256.422</b>	<b>30%</b>



**Anexo No. 8**  
**ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONÓMICA, SOCIAL Y AMBIENTAL**  
**COMPARATIVO SEPTIEMBRE 30 DE 2013 vs. SEPTIEMBRE 30 DE 2012**  
**(Cifras en miles de pesos)**

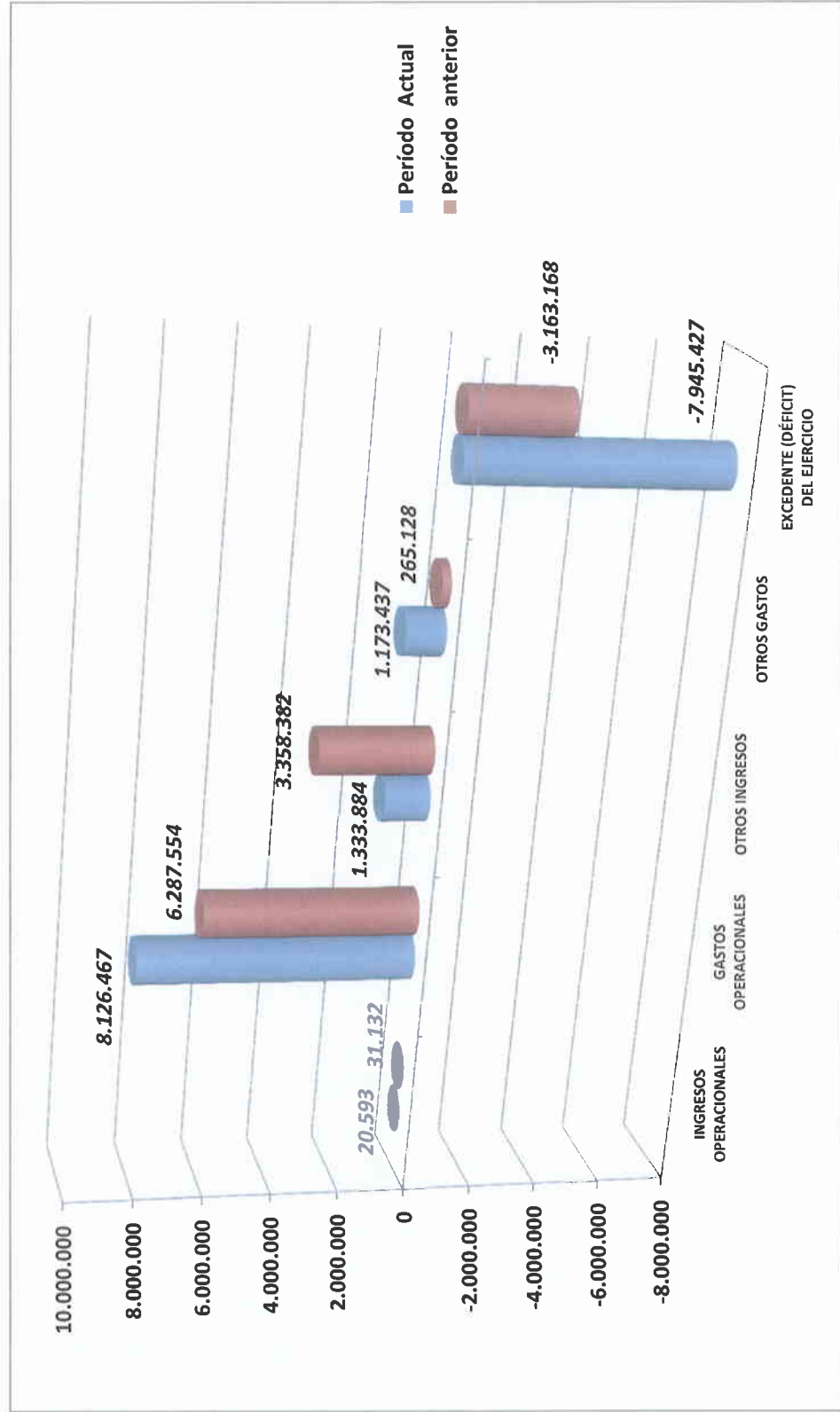
48	<b>OTROS INGRESOS</b>	<u>1.333.884</u>	<u>3.358.382</u>	
4805	Financieros	1.333.884	2.690.767	-60%
4808	Otros Ingresos Ordinarios	0	36	-50%
4810	Extraordinarios	0	0	-100%
4815	Ajuste de ejercicios anteriores	0	667.579	0%
57	<b>Operaciones Interinstitucionales</b>	<u>0</u>	<u>0</u>	0%
5720	Operaciones de enlace	0	0	0%
58	<b>OTROS GASTOS</b>	<u>1.173.437</u>	<u>265.128</u>	343%
5802	Comisiones	69.096	67.258	3%
5805	Financieros	1.104.341	197.870	0%
5808	Otros Gastos Ordinarios	0	0	0%
5810	Extraordinarios	0	0	0%
5815	Ajuste de Ejercicios Anteriores	0	0	0%
	<b>EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO</b>	<u>-7.945.427</u>	<u>-3.163.168</u>	151%

  
**GERMAN CASTRO FERREIRA**  
 Representante Legal

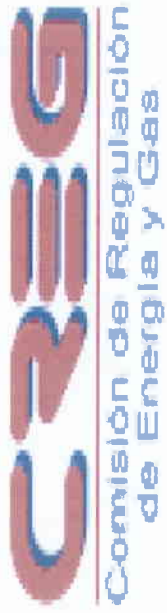
  
**HELMUT HERNANDEZ GOMEZ**  
 Contador Público  
 TP - 84.635 - T



**COMPARATIVO ESTADO DE RESULTADOS  
SEPTIEMBRE 30 DE 2013 Vs. SEPTIEMBRE 30 DE 2012**







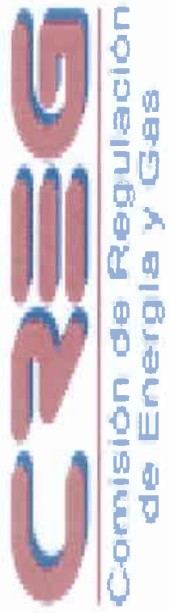
## **INDICADORES FINANCIEROS A 30 DE SEPTIEMBRE DE 2013**



Indicadores financieros para el cierre a Septiembre 30 de 2013

Indicador	Formula	Valores		Análisis
<b>Razón Corriente</b> : Mide la liquidez de la entidad.	Activo Corriente	18.049.671	2	La CREG tiene una buena capacidad para hacer frente a sus deudas a corto plazo ya que por cada peso de deuda contraída a corto plazo existen 2 pesos para respaldar estas deudas.
	Pasivo Corriente	9.611.049		
<b>Solidez</b> : Mide la consistencia financiera a corto y largo plazo de la entidad.	Activo Total	28.949.533	3	La CREG tiene una consistencia superior, ya que su capacidad para hacer frente a sus deudas a corto y largo plazo es mayor a las deudas contraídas y sus activos totales sirven para respaldar las mismas, en una proporción de 3 a 1.
	Pasivo Total	9.611.049		
<b>Endeudamiento Total</b> : Trata de medir la relación existente entre el pasivo y el activo de la entidad.	Total Pasivo	9.611.049	33%	Este indicador nos demuestra que la entidad presenta una solidez superior, la cual asciende al 67% ya que solo tiene comprometido un 33% de sus activos para cubrir los pasivos constituidos por la misma en el desarrollo de sus funciones.
	Total Activo	28.949.533		
<b>Endeudamiento a corto plazo o concentración del endeudamiento en el corto plazo</b> : Indica si nuestras obligaciones están contraídas a corto o largo plazo frente al total de endeudamiento.	Pasivo Corriente	9.611.049	100%	Indicador que nos muestra que nuestros pasivos constituidos están representados 100% a corto plazo.
	Pasivo Total	9.611.049		
<b>Leverage o Apalancamiento total</b> : Muestra la relación existente entre capital y el pasivo de la entidad.	Pasivo Total	9.611.049	50%	Presenta un apalancamiento positivo ya que su patrimonio solo esta comprometido en un 50% frente al 100% constituido.
	Patrimonio	19.338.484		





## **NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A 30 DE SEPTIEMBRE DE 2013**





## **NORMAS TÉCNICAS SOBRE REVELACIONES**

### **Indivisibilidad**

Las notas a los estados contables básicos son parte integral de éstos y forman con ellos un todo indivisible. Estas notas están agrupadas en las Notas de carácter general y en las Notas de Carácter específico.

Los estados contables básicos de periodos intermedios, son el Balance General, el Estado de Actividad Financiera, Económica, Social y Ambiental.

Las Notas Explicativas tienen como propósito dar a conocer información adicional sobre la información y cifras presentadas en los estados financieros, así como aspectos de ampliación y especificidad narrativa, explicativa, cualitativa, calificativa, cuantitativa, o de descripción física; que de una forma comparativa, son de interés para su medición monetaria y comprensiva, y que han afectado o pueden afectar la situación financiera, económica, social y ambiental de la entidad contable pública.

### **Acción vinculante y referencial**

Estas notas explicativas se encuentran vinculadas a los estados financieros y en ellos se hará referencia cuando sea necesario, al número de la Nota que amplíe y explique la información necesaria y que son expresadas en estas notas.

### **Alcance**

Estas notas explicativas tiene el alcance orientado a ampliar el entendimiento de las cifras e información contenidas en los Estados Financieros de la Comisión de Regulación de Energía y Gas – CREG, con corte de Balance General al 30 de Septiembre de 2013 y en su Estado de Actividad Financiera, Económica, Social y Ambiental; los estados financieros se presentan comparativos con los saldos del mismo periodo registrados en el SIIF – II Nación.

### **Principio de Revelación Plena**

Con el fin de revelar los valores y movimientos registrados en la contabilidad de la entidad pública, a continuación se expresan dieciséis (16) Notas a los Estados Financieros con corte a 30 de Septiembre de 2013, comparado con los saldos a Septiembre 30 del 2012, las cuales hacen parte integral de ellos, según lo establecido en el Régimen de Contabilidad Pública, Libro II - Manual de Procedimientos, Título III – Procedimientos relativos a los Estados, informes y reportes contables, Capítulo II - Procedimiento para la estructuración y presentación de los Estados Contables Básicos, Numerales del 16 al 26.

## **NORMAS DE CARÁCTER GENERAL**

### **NOTA UNO NATURALEZA**

#### **NATURALEZA JURÍDICA**

La COMISIÓN DE REGULACIÓN DE ENERGÍA Y GAS – CREG adscrita al Ministerio de Minas y Energía, es una entidad pública, constituida como Unidad Administrativa Especial – UAE, sin personería jurídica, con independencia técnica, autonomía administrativa, presupuestal y patrimonial, con régimen especial en materia de contratación.

Nace en 1994 cuando el Gobierno Nacional a través de las leyes 142 y 143 creó las Comisiones de Regulación, con el fin de regular las actividades de los servicios públicos, función que desarrolla a través de cinco expertos comisionados, apoyados en una planta de personal de 34 empleados y 28 contratistas, a través de procesos misionales, estratégicos, proyección corporativa y relaciones con el entorno, de control, evaluación y mejoramiento y procesos de soporte administrativos y financieros.

La CREG es una entidad eminentemente técnica, que busca lograr que los servicios de energía eléctrica, gas natural y gas licuado de petróleo (GLP) se presten al mayor número posible de personas, al menor costo posible para los usuarios y con una remuneración adecuada para las empresas que permita garantizar calidad, cobertura y expansión.

#### **FUNCIÓN SOCIAL DEL ESTADO**

A través de la CREG, nuestro Estado Social de Derecho, se proyecta, promueve, transforma y desarrolla su función social por mandato constitucional de regular el sector de la energía y gas combustible, delegando y ejecutando funciones que se encuentra definidas en el Artículo 73 de la Ley 142 de 1994 y el Artículo 23 de la Ley 143 de 1994.

Para el cumplimiento de esta función social, la CREG en el sector de energía y gas combustible, realiza cuatro procesos misionales de: Regulación, Atención de peticiones y consultas, Solución de Conflictos y Arbitramentos, y atención de procesos judiciales.

#### **FUNCIONES GENERALES.**

De acuerdo con las Leyes 142 y 143 de 1994 las siguientes funciones han sido asignadas a la Comisión de Regulación de Energía y Gas:

Ley 142 de 1994, en su Art. 73. Funciones y facultades generales: Las Comisiones de Regulación tienen la función de regular los monopolios en la prestación de los servicios públicos, cuando la competencia no sea, de hecho, posible; y, en los demás casos, la de promover la competencia entre quienes presten servicios públicos, para que las operaciones de los monopolios o de los competidores sean económicamente eficientes, no implique abuso de la posición dominante y produzcan servicios de calidad.

La Ley 142 de 1994, artículo 74, asignó a la CREG las siguientes funciones específicas:

- ✓ Regular el ejercicio de las actividades de los sectores de energía y gas combustible para asegurar la disponibilidad de una oferta energética eficiente, propiciar la competencia en el sector de minas y energía y proponer la adopción de las medidas necesarias para impedir abusos de posición dominante y buscar la liberación gradual de los mercados hacia la libre competencia. La comisión podrá adoptar reglas de comportamiento diferencial, según la posición de las empresas en el mercado.
- ✓ Expedir regulaciones específicas para la autogeneración y cogeneración de electricidad y el uso eficiente de energía y gas combustible por parte de los consumidores y establecer criterios para la fijación de compromisos de ventas garantizadas de energía y potencia entre las empresas eléctricas y entre éstas y los grandes usuarios
- ✓ Establecer el reglamento de operación para realizar el planeamiento y la coordinación de la operación del sistema interconectado nacional y para regular el funcionamiento del mercado mayorista de energía y gas combustible.
- ✓ Fijar las tarifas de venta de electricidad y gas combustible; o delegar en las empresas distribuidoras, cuando sea conveniente dentro de los propósitos de esta ley, bajo el régimen que ella disponga, la facultad de fijar estas tarifas.
- ✓ Definir las metodologías y regular las tarifas por los servicios de despacho y coordinación prestados por los centros regionales y por el centro nacional de despacho.

Similarmente, la ley 143 de 1994 asigna las siguientes funciones a la Comisión de regulación de Energía y Gas.

Ley 143 de 1994, Art. 23. La Comisión de Regulación de Energía y Gas con relación al servicio de electricidad tendrá las siguientes funciones:

- ✓ Crear las condiciones para asegurar la disponibilidad de una oferta energética eficiente capaz de abastecer la demanda bajo criterios sociales, económicos, ambientales y de viabilidad financiera, promover y preservar la competencia.

En el sector eléctrico, la oferta eficiente tendrá en cuenta la capacidad de generación de respaldo, la cual será valorada por la Comisión de Regulación de Energía y Gas, según los criterios que establezca la Unidad de Planeación Minero - Energética en el plan de expansión.

- ✓ Determinar las condiciones para la liberación gradual del mercado hacia la libre competencia.
- ✓ Definir la metodología para el cálculo de las tarifas por el acceso y uso de las redes eléctricas, y los cargos por los servicios de despacho y coordinación prestados por los centros regionales de despacho y el centro nacional de despacho.

- ✓ Aprobar las tarifas que deban sufragarse por el acceso y uso de las redes eléctricas, y los cargos por los servicios de despacho y coordinación prestados por los centros regionales de despacho y centro nacional de despacho.
- ✓ Definir la metodología para el cálculo de las tarifas aplicables a los usuarios regulados del servicio de electricidad.
- ✓ Fijar las tarifas de venta de electricidad para los usuarios finales regulados. Esta facultad podrá ser delegada en las empresas distribuidoras, en cumplimiento de sus funciones de comercialización, bajo el régimen de libertad regulada.
- ✓ Definir, con base en criterios técnicos, las condiciones que deben reunir los usuarios regulados y no-regulados del servicio de electricidad.
- ✓ Definir los factores que deban aplicarse a las tarifas de cada sector de consumo con destino a cubrir los subsidios a los consumos de subsistencia de los usuarios de menores ingresos. Estos factores deben tener en cuenta la capacidad de pago de los usuarios de menores ingresos, los costos de la prestación del servicio y el consumo de subsistencia que deberá ser establecido de acuerdo a las regiones.
- ✓ Establecer el Reglamento de Operación para realizar el planeamiento y la coordinación de la operación del Sistema Interconectado Nacional, después de haber oído los conceptos del Consejo Nacional de Operación.
- ✓ Establecer pautas para el diseño, normalización y uso eficiente de equipos y aparatos eléctricos.
- ✓ Interpretar las definiciones contempladas en el artículo 11 de la presente ley.

### **CONFORMACIÓN DE LA CREG**

La Comisión de Regulación de Energía y Gas (CREG) es un cuerpo colegiado integrado por el Ministro de Minas y Energía, el Ministro de Hacienda y Crédito Público, el Director del Departamento Nacional de Planeación – DNP, un comité de cinco Expertos Comisionados y la Superintendencia de Servicios Públicos Domiciliarios -SSPD-, la cual participa con voz pero sin voto.

La CREG toma las decisiones por mayoría simple, para expedir las normas jurídicas (resoluciones), que rigen a los sectores de energía eléctrica y gas combustible. La Comisión se encuentra soportada por una estructura institucional dentro de la cual se encuentra el Comité de Expertos y uno de sus integrantes, de manera rotativa, hace las veces de director ejecutivo. Tiene además un coordinador ejecutivo, un área misional que cubre las partes técnicas que apoyan las labores de regulación, legales y normativas, y un área administrativa y financiera, encargada de brindar soporte a la entidad, de acuerdo con su alcance..

## ORGANIGRAMA

### ORGANIGRAMA DE LA COMISIÓN DE REGULACIÓN DE ENERGÍA Y GAS

COMISIÓN DE REGULACIÓN DE  
ENERGÍA Y GAS - CREG

COMITÉ DE EXPERTOS

DIRECCIÓN EJECUTIVA

SUBDIRECCIÓN ADMINISTRATIVA  
Y FINANCIERA

### OBJETIVOS ESTRATÉGICOS.

1. Asegurar la disponibilidad de una oferta energética sostenible, eficiente, con calidad, cobertura y la confiabilidad establecidas por la ley.
2. Garantizar el desarrollo de una regulación oportuna, independiente, transparente y sustentable.
3. Participar activamente en el intercambio regional internacional en materia regulatoria de los sectores de energía eléctrica y gas combustible.

### ENTIDAD CERTIFICADA

El Sistema de Gestión de Calidad (SGC) de la Comisión de Regulación de Energía y Gas – CREG, se encuentra certificado, bajo los siguientes registros:

**ISO 9001:2008**



**NTCGP1000**





**Registro Number CO-SC-CER177419**

**GP-CER177418**

Para la presente vigencia se efectuó la visita de mantenimiento por parte de los funcionarios de Icontec, logrando la reconfirmación de la certificación.

### SISTEMA DE GESTIÓN DE CALIDAD.

#### ALCANCE DEL SISTEMA DE GESTIÓN DE CALIDAD.

El Sistema de Gestión de Calidad (SGC) de la Comisión de Regulación de Energía y Gas – CREG. Comprende las actividades de Regulación, Atención de Peticiones y Consultas, Solución de Conflictos y Arbitramiento y Atención de Procesos Judiciales relacionados con energía eléctrica y gas.

#### DESCRIPCIÓN DEL SISTEMA DE GESTIÓN DE CALIDAD (SGC).

El Sistema de Gestión de Calidad (SGC) comprende la definición, implementación y mantenimiento de mecanismos para el cumplimiento y la mejora continua de las acciones misionales encomendadas a la Comisión de Regulación de Energía y Gas y para su desarrollo institucional, con base en los elementos que conforman el ciclo de calidad y en herramientas de documentación, gestión, seguimiento y evaluación.

Es una herramienta de gestión institucional sistemática y transparente dirigida a facilitar la comunicación intra-institucional y la coordinación de las acciones para la obtención de productos y servicios que satisfagan y superen las expectativas de los clientes y partes interesadas de las funciones asignadas a la CREG.

Permite dirigir y evaluar el desempeño institucional en términos de calidad y satisfacción social y está enmarcado en los Planes Estratégicos de la Comisión de Regulación de Energía y Gas.

La Comisión de Regulación de Energía y Gas en cumplimiento de la Ley 872 de 2003 y el Decreto reglamentario 4110 de 2004 ha diseñado e implementado el Sistema de Gestión de Calidad acorde con los requisitos establecidos en la Norma de Calidad del Sector Público NTCGP-1000:2009 e ISO 9001:2008.

#### POLÍTICA DE CALIDAD.

En la C.R.E.G. nos comprometemos a ejercer la función pública de regulación de los servicios de energía eléctrica y gas combustible actuando siempre dentro del marco legal vigente, con criterios de eficacia, eficiencia económica de la regulación, actuando siempre con transparencia y propiciando espacios de participación ciudadana; actuando con oportunidad y previsibilidad, consolidando un equipo de trabajo competente. Así mismo siendo conscientes de la responsabilidad que implica nuestra gestión orientaremos esfuerzos hacia una cultura de mejoramiento de nuestros procesos.

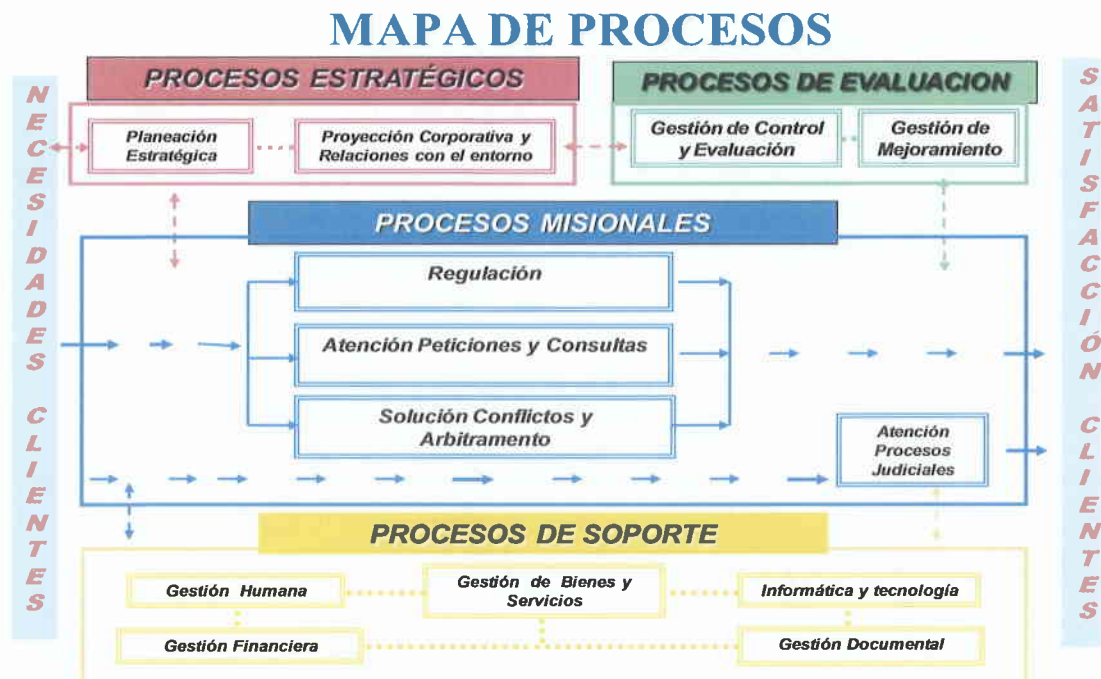
## OBJETIVOS DE CALIDAD.

1. Actuar siempre dentro del marco legal vigente.
  2. Eficacia de la regulación.
  3. Eficiencia económica de la regulación.
  4. Actuar con transparencia y propiciando espacios de participación ciudadana.
  5. Actuar con oportunidad y previsibilidad.
  6. Consolidar un equipo de trabajo competente.
- Orientar esfuerzos hacia una cultura de mejoramiento

## COMPONENTES DEL SISTEMA DE GESTIÓN DE CALIDAD.

**MAPA DE PROCESOS:** Este documento muestra los diferentes tipos de procesos, su participación como estratégicos, misionales, de apoyo y de evaluación y cómo interactúan en el ciclo de la gestión de calidad a partir de los requerimientos de sus clientes y para su satisfacción al recibir los productos y servicios.

El Mapa de Procesos está conformado por los siguientes 4 tipos de procesos (Macroprocesos):



### 1. PROCESOS ESTRATÉGICOS

Planeación Estratégica  
Proyección Corporativa y Relaciones con el Entorno

## **2. PROCESOS DE EVALUACIÓN**

Gestión de Control y Evaluación  
Gestión de Mejoramiento

## **3. PROCESOS MISIONALES**

Regulación  
Atención de Peticiones y Consultas  
Solución de Conflictos y Arbitramento  
Atención de Procesos Judiciales

## **4. PROCESOS DE SOPORTE**

Gestión Humana  
Gestión de Bienes y Servicios  
Informática y Tecnología  
Gestión Financiera  
Gestión Documental

## **MANEJO AMBIENTAL**

Al respecto se cumple lo parámetros de la directriz presidencial No. 04 del 03 de abril de 2012. En la cual el Gobierno Nacional emite los lineamientos que las entidades descritas en esta directiva deben atender, con el fin de avanzar en la política de eficiencia Administrativa y cero papel en la administración pública, en cuya implementación la Comisión de Regulación de Energía y Gas, hace parte activa.

## **ACTIVIDAD ECONÓMICA**

Desde el 3 de enero de 1994, la CREG desarrolla su actividad principal CIU 7515, actividad específica: L7515: Actividades auxiliares de servicios para la administración pública en general.

Lo anterior, según lo establecido a la Resolución 432 de 2008 expedida por la DIAN, por medio de la cual se establece la nueva clasificación de Actividades Económica:

## **RECURSOS ADMINISTRADOS POR FIDUCIARIA**

La administración, manejo e inversión de los recursos presupuestales asignados a la CREG, será a través de un patrimonio autónomo, quien los transferirá a título de fiducia mercantil, para su organización, operación, funcionamiento e inversión de los mismos, conforme a lo previsto en la Ley de Presupuesto, el Programa Anual de Caja – PAC y el párrafo 4 del Artículo 21 de la Ley 143 de 1994.

La Fiduciaria conformará un patrimonio autónomo que se mantendrá separado de los bienes de la Fiduciaria y de los que correspondan a otros negocios fiduciarios, denominándose este patrimonio



especial o autónomo "Fideicomiso CREG" al cual se le aplican las previsiones de los artículos 1226 y siguientes del Código de Comercio.

El Ministerio de Minas y Energía al cual se encuentra adscrita la CREG, está facultado para celebrar contrato de fiducia Mercantil con una entidad fiduciaria y se sujetará al régimen de derecho privado.

## **ASPECTO FISCAL**

En Impuestos Nacionales, la CREG es una Entidad Estatal registrada ante la DIAN con el NIT 900.034.993 DV 1, no responsable del IVA, no obligada a facturar, no declarante y no contribuyente del Impuesto sobre la Renta y Complementarios.

Tiene las siguientes responsabilidades en el Registro Único Tributario – RUT de la DIAN:

- 07 – Retención en la fuente a título de renta
- 09 – Retención en la fuente en el impuesto sobre las ventas
- 14 – Informante de exógena

Por poseer la calidad de pagador, la entidad fiduciaria encargada de la administración y manejo de los recursos de la CREG, responderá por todas las obligaciones tributarias en virtud y de conformidad en lo dispuesto en los Artículos 102, 375, 376 y 377 del Estatuto Tributario.

La entidad fiduciaria tiene la obligación de declarar por cada Fideicomiso, además, la información exógena es preparada, validada y presentada por dicha entidad.

En impuestos nacionales, la CREG está obligada a retener sobre los impuestos de renta y sobre el IVA. Quien declara, consigna y expide los certificados al respecto es la entidad fiduciaria, por cuanto es el pagador y la encargada de administrar sus recursos constituidos en un patrimonio autónomo.

En Impuestos Territoriales, la CREG se encuentra registrada en la Secretaría de Hacienda Distrital de Bogotá, como Entidad Estatal, obligada a retener. Quien declara, consigna y expide los certificados con respecto al Impuesto de Industria y Comercio – ICA es la entidad fiduciaria.

## **ÁMBITO SIIF-II NACIÓN**

La CREG, maneja recursos de la nación sin situación de fondos, haciendo parte del Presupuesto General de la Nación y por lo tanto vinculada al ámbito del SIIF-II Nación del Ministerio de Hacienda y Crédito Público.

En cumplimiento de este aspecto, realiza registros financieros en los módulos de Presupuesto, Contabilidad y Tesorería actualmente desarrollados y dispuestos para ello por la Administración SIIF Nación.

## VIGILANCIA

La CREG, conforme a lo estipulado en la Ley, se encuentra vigilada por la CGR – Contraloría General de la Nación, entidad que audita y dictaminan sus Estados Financieros, sistema de control interno y de gestión de calidad.

## NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACIÓN FINANCIERA – NIIF

La CREG, vinculada al ambiente SIIF Nación aplicará la normatividad vigente dispuesta para las Entidades Estatales en lo concerniente a la aplicación de las NIIF, direccionada y regulada por la Contaduría General de la Nación, el CTCP – Comité Técnico de la Contaduría Pública y el Ministerio de Hacienda y Crédito Público.

## NOTA DOS POLÍTICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES

Para el proceso de identificación, reconocimiento, clasificación, registro, preparación y revelación de la información financiera, económica, social y ambiental, en sus estados y reportes financieros, la CREG como Ente Contable Público, aplica el Marco Conceptual del Régimen de Contabilidad Pública, regulado por la Contaduría General de la Nación, y contenidas en:

NORMA	ASPECTO
Resolución 354 (05SEP2007)	RCP - Régimen de Contabilidad Pública
Resolución 355 (05SEP2007)	Plan General de Contabilidad Pública
Resolución 356 (05SEP2007)	Manual de Procedimientos y Catálogo de Cuentas

Se observan, según lo previsto en el RCP, como políticas y prácticas contables específicas para la CREG las siguientes:

## EL PATRIMONIO AUTÓNOMO

La constitución del patrimonio autónomo debe efectuarse por el valor de transferencia de los bienes y derechos a la Sociedad Fiduciaria, para lo cual se debita la subcuenta 142404 – Encargo Fiduciario – Fiducia en Administración, de la cuenta 1424 – RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACION y se acredita la subcuenta de la cuenta que identifique el activo transferido. Cuando el activo tenga asociadas depreciaciones, provisiones, valorizaciones y su correspondiente superávit, el registro contable debe considerar la disminución de estos conceptos. La diferencia que se presente se reconoce en la subcuenta 480535 – Rendimientos Sobre Depósitos en Administración, de la cuenta 4805-FINANCIEROS o en la subcuenta 580559 -

Pérdida en derechos en fideicomiso, de la cuenta 5805 - GASTOS FINANCIEROS, según corresponda.

## MÉTODOS DE DEPRECIACIÓN Y AMORTIZACIÓN

**LÍNEA RECTA.** La CREG aplica éste método cuando el activo es utilizado de manera regular y uniforme en cada período contable, y consiste en determinar una alícuota periódica constante que se obtiene de dividir el costo histórico del activo entre la vida útil estimada.

**AÑOS DE VIDA ÚTIL DE ACTIVOS DEPRECIABLES O AMORTIZABLES.** La vida útil de un activo depreciable o amortizable debe definirse por parte de la entidad contable pública, considerando los beneficios económicos futuros o el potencial de servicio del activo. Cuando se utilicen los métodos de depreciación de Línea Recta, Suma de los Dígitos de los Años o Doble Tasa sobre Saldo Decreciente, pueden tomarse como referencia las siguientes vidas útiles:

Activos Depreciables	Años de Vida Útil
Edificaciones	50
Redes, líneas y cables	25
Plantas, ductos y túneles	15
Maquinaria y equipo	15
Equipo médico y científico	10
Muebles, enseres y equipo de oficina	10
Equipos de transporte, tracción y elevación	10
Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería	10
Equipos de comunicación	10
Equipos de computación	05

**DEPRECIACIÓN POR COMPONENTES.** Cuando los componentes o partes de un activo depreciable tienen vidas útiles distintas, o suministren beneficios económicos, o potenciales de servicios a ritmos diferentes, la depreciación de cada componente debe calcularse según el método y vida útil más adecuada, y contabilizarse por separado, utilizando para el efecto códigos auxiliares.

**DEPRECIACIÓN DE LOS ACTIVOS DE MENOR CUANTÍA.** Los activos de menor cuantía son los que, con base en su valor de adquisición o incorporación, pueden depreciarse en el mismo año en que se adquieren o incorporan, teniendo en cuenta los montos que anualmente defina la Contaduría General de la Nación.

La depreciación puede registrarse en el momento de la adquisición o incorporación del activo o durante los meses que resten para la terminación del período contable.

**SUSPENSIÓN DE LA DEPRECIACIÓN.** Cuando un activo se retire temporalmente del servicio, por mantenimiento u otras razones, la suspensión de la depreciación debe atender las políticas que para el efecto defina la entidad. En todo caso, cuando la entidad contable pública comience a utilizar nuevamente el activo debe continuar con su depreciación.

**BIENES DE MEDIO (0.5) SALARIO MÍNIMO MENSUAL LEGAL VIGENTE.** Los bienes adquiridos por un valor inferior o igual a medio (0.5) salario mínimo mensual legal vigente pueden registrarse como activo o como gasto. Cuando la entidad contable pública registre estos bienes como activo, aplica el procedimiento de depreciación para los activos de menor cuantía. Cuando la entidad registre los bienes como gasto, debita la subcuenta que corresponda de la cuenta 5111 - GENERALES o 5211- GENERALES y acredita la subcuenta 240101 - Bienes y servicios, de la cuenta 2401- ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS

### **ACTUALIZACIÓN DE PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO**

El valor de las propiedades, planta y equipo es objeto de actualización mediante la comparación del valor en libros con el costo de reposición o el valor de realización. El valor en libros corresponde al valor resultante de restarle al costo histórico de un bien, la depreciación o amortización acumulada y la provisión, y sumarle la valorización. Por su parte, el costo de reposición y el valor de realización pueden establecerse mediante avalúo técnico, el cual debe considerar, entre otros criterios, la ubicación, el estado, la capacidad productiva, la situación de mercado, el grado de negociabilidad, la obsolescencia y el deterioro que sufren los bienes. El costo de reposición también puede determinarse mediante precios de referencia publicados por organismos oficiales o especializados.

Tratándose de terrenos destinados a adelantar proyectos de construcción podrá aplicarse el método (técnica) residual, como aplicación del valor presente neto que consiste en descontar los costos totales y la utilidad esperada del proyecto, al monto total de las ventas proyectadas.

La selección y aplicación de las metodologías para realizar el avalúo técnico debe tener en cuenta la relación costo-beneficio para la entidad contable pública, procurando evitar erogaciones significativas, para lo cual podrán efectuarse avalúos con personal de la entidad, con personas naturales o jurídicas o con el apoyo de otras entidades públicas, siempre que cuenten con la idoneidad y capacidad para su realización. Así mismo, deberá atender la expectativa inmediata de la administración, de acuerdo con la destinación prevista para el bien.

Si se actualiza un determinado elemento perteneciente a las propiedades, planta y equipo, también se deben actualizar todos los activos que pertenezcan a la misma clasificación.

### **VALORIZACIONES**

Corresponde a valorizaciones de los bienes muebles e inmuebles de la entidad. Está representada por la cuenta contable 1999 y corresponde a la actualización de valorización de inmuebles urbanos.

La CREG cuenta con un solo bien inmueble que son sus instalaciones ubicadas en el Distrito Capital en la siguiente dirección: Edificio Cusezar. Avenida Calle 116 (Pepe Sierra), # 7 – 15. Interior 2. Oficina 901.

## **FRECUENCIA DE LAS ACTUALIZACIONES**

La actualización de las propiedades, planta y equipo debe efectuarse con periodicidad de tres (3) años, a partir de la última realizada, y el registro debe quedar incorporado en el período contable respectivo. No obstante, si con anterioridad al cumplimiento de este plazo el valor en libros de las propiedades, planta y equipo experimenta cambios significativos con respecto al costo de reposición, o al valor de realización, debe hacerse una nueva actualización, registrando su efecto en el período contable respectivo.

## **REGISTRO CONTABLE, TASA DE CONTRIBUCIÓN POR REGULACIÓN**

Con base en la información financiera suministrada por las empresas reguladas de energía y gas combustible, y teniendo en cuenta el presupuesto de gastos de la CREG, se realiza el cálculo de la tasa de contribución y se expide una Resolución como soporte contable y título ejecutivo, debitando la subcuenta 140160 – Contribuciones, de la cuenta 1401 - INGRESOS NO TRIBUTARIOS, y acreditando la subcuenta 411061 – Contribuciones, de la cuenta 4110 - NO TRIBUTARIOS.

El recaudo de los dineros girados por concepto del pago de la cuota de contribución por parte de los regulados, parte de lo expuesto anteriormente, sobre el manejo de los recursos de la CREG, los cuales son administrados por una entidad fiduciaria, el registro contable se efectúa debitando la subcuenta 142402 – En administración, de la cuenta 1424 – RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACION, y acreditando la subcuenta 140160 – Contribuciones, de la cuenta 1401 - INGRESOS NO TRIBUTARIOS.

El registro de los intereses de mora es generada por el giro extemporáneo de la contribución por parte de los regulados, su reconocimiento se efectúa, acreditando la subcuenta 480513 – Intereses de Mora, de la cuenta 4805 – FINANCIEROS y debitando la subcuenta 140103 – Intereses de la cuenta 1401 – INGRESOS NO TRIBUTARIOS; el recaudo se registra, debitando la subcuenta 142402 – En administración, de la cuenta 1424 – RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACION y acreditando la subcuenta 140103 – Intereses de la cuenta 1401 – INGRESOS NO TRIBUTARIOS.

## **INGRESOS**

Los ingresos son los flujos de entrada de recursos generados por la entidad contable pública, susceptibles de incrementar el patrimonio público durante el periodo contable, bien sea por aumento de activos o por disminución de pasivos, expresados en forma cuantitativa y que reflejan el desarrollo de la actividad ordinaria y los ingresos de carácter extraordinario.

El reconocimiento de los ingresos debe hacerse en cumplimiento del principio de Devengo o Causación, con base en las normas que los imponen, las declaraciones tributarias, la liquidación de pago de los aportes parafiscales, o el desarrollo de actividades de comercialización de bienes y prestación de servicios. Para el caso de los ingresos tributarios y no tributarios, las liquidaciones oficiales y los actos administrativos, respectivamente, se reconocen una vez hayan quedado en firme.



Los intereses de mora derivados de los derechos, por estar sometidos a situaciones inciertas, deben reconocerse atendiendo al principio de prudencia. En caso de no reconocer el ingreso, dicha situación se revela en las cuentas de orden contingentes y en las notas a los estados, informes y reportes contables.

## **GASTOS**

Los gastos son flujos de salida de recursos de la entidad contable pública, susceptibles de reducir el patrimonio público durante el período contable, bien sea por disminución de activos o por aumento de pasivos, expresados en forma cuantitativa. Los gastos son requeridos para el desarrollo de la actividad ordinaria, e incluye los originados por situaciones de carácter extraordinario.

El reconocimiento de los gastos debe hacerse con sujeción a los principios de devengo o causación y medición, de modo que refleje sistemáticamente la situación de la entidad contable pública en el período contable. Tratándose de los gastos estimados, estos deben reconocerse con base en el principio de prudencia y estar soportados en criterios técnicos que permitan su medición confiable.

El reconocimiento de las operaciones interinstitucionales debe efectuarse por el valor entregado tratándose de fondos y, en el caso de las operaciones de enlace y las operaciones sin flujo de efectivo, por el valor de la operación que las genere.

## **GASTOS DE ADMINISTRACIÓN**

Los gastos de administración corresponden a los montos asociados con actividades de dirección, planeación y apoyo logístico.

## **GASTOS DE OPERACIÓN**

Los gastos de operación se originan en el desarrollo de la operación básica o principal de la entidad contable pública, siempre que no deban registrar costos de producción y ventas, o gasto público social, de conformidad con las normas respectivas.

## **GASTOS ESTIMADOS**

Los gastos estimados corresponden a montos determinados para cubrir provisiones futuras de ocurrencia cierta, derivados de contingencias de pérdida o provisiones por eventos que afecten el patrimonio público, así como el valor relativo al desgaste o pérdida de la capacidad operacional por el uso de los bienes, su consumo, o extinción.

## **TRANSFERENCIAS**

Las transferencias comprenden los recursos originados en traslados sin contraprestación directa, efectuados entre entidades contables públicas de los diversos niveles y sectores.

Las transferencias se reconocen cuando la entidad contable pública receptora conoce que la entidad contable pública cedente expidió el acto de reconocimiento de su correlativa obligación. El importe para el reconocimiento corresponde al definido en el citado acto.

### **GRUPO 31**

#### **HACIENDA PÚBLICA**

La Hacienda pública está constituida por los recursos destinados para la creación y desarrollo de las entidades contables públicas del sector central de los niveles nacional y territorial; además de las variaciones patrimoniales originadas por la operación, los procesos de actualización y las decisiones de terceros a favor de la entidad contable pública.

#### **CUENTA 3105**

##### **CAPITAL FISCAL**

El capital fiscal representa los recursos destinados para la creación y desarrollo de la entidad contable pública, así como la acumulación de los traslados de otras cuentas patrimoniales, como es el caso de los resultados del ejercicio, el patrimonio público incorporado y las provisiones, agotamiento, depreciaciones y amortizaciones de los activos de las entidades del gobierno general, que no estén asociados a la producción de bienes y la prestación de servicios individualizables.

#### **CUENTAS DE ORDEN**

Son las cuentas de orden, deudora en la clase 8 y acreedoras en la clase 9, las que reflejan los hechos que no afectan realmente los estados financieros de la entidad, pero que a futuro pueden llegar a constituir una obligación cierta para la entidad.

Las cuentas de orden representan la estimación de hechos o circunstancias que pueden afectar la situación financiera, económica, social y ambiental de la entidad contable pública, así como el valor de los bienes, derechos y obligaciones que requieren ser controlados.

También incluye el valor originado en las diferencias presentadas entre la información contable pública y la utilizada para propósitos tributarios.

## NORMAS DE CARÁCTER ESPECÍFICO

### ACTIVOS

#### NOTA TRES GRUPO 11 – DISPONIBLE

CODIGO	DESCRIPCIÓN	30/09/2013	30/09/2012	% Variac.
1.1	EFFECTIVO	14.000.000,00	14.000.000,00	0,00%
1.1.05	CAJA	14.000.000,00	7.500.000,00	87%
1.1.10	DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	0,00	6.500.000,00	-100%

Cuenta que registra la constitución de la Caja Menor y la cuenta de manejo de la misma, en este grupo se registran los movimientos efectuados en la ejecución de los gastos generados a través de la caja menor de la entidad, de conformidad con las necesidades de la misma; así mismo refleja los registros de las transacciones generadas en la cuenta corriente para el manejo de los dineros girados por la fiducia para tal fin, ya que el manejo de los recursos del ente contable público se hace a través de un fideicomiso, su saldo al cierre del periodo es \$14 millones de pesos mcte, obedeciendo los lineamientos fijados por el órgano nacional.

#### NOTA CUATRO GRUPO 14 – DEUDORES

CODIGO	DESCRIPCIÓN	30/09/2013	30/09/2012	% Variac.
1.4	DEUDORES	17.936.623.818,76	18.092.904.772,68	-1%
1.4.01	INGRESOS NO TRIBUTARIOS	408.079.858,41	769.824.036,62	-47%
1.4.24	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACION	17.520.633.792,22	17.319.339.158,39	1%
1.4.70	OTROS DEUDORES	7.910.168,13	3.741.577,67	111%

El grupo de los deudores, como su nombre lo indica, está integrado por los deudores de la entidad, así como los dineros entregados en custodia para la administración por parte de la CREG a la fiducia, dando cumplimiento a lo estipulado en las Leyes 142 y 143 de 1994, que son la base para el funcionamiento de la entidad. Está conformado por las siguientes cuentas:

Ingresos No Tributarios: Lo componen los siguientes sub-grupos de cuentas.

CODIGO	DESCRIPCIÓN	30/09/2013	30/09/2012	% Variac.
1.4	DEUDORES	17.936.623.818,76	18.092.904.772,68	-1%
1.4.01	INGRESOS NO TRIBUTARIOS	408.079.858,41	769.824.036,62	-47%
1.4.24	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACION	17.520.633.792,22	17.319.339.158,39	1%
1.4.70	OTROS DEUDORES	7.910.168,13	3.741.577,67	111%



**NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
CON CORTE AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2013 FRENTE A LOS SALDOS DE  
SEPTIEMBRE 30 DE 2012

El principal grupo está constituido por los deudores de la cuota de contribución que equivale al 89,04%, constituye los recursos pendientes de cobro de conformidad con el presupuesto aprobado a la CREG para la presente vigencia, estas cuentas se derivan de una Resolución por medio de la cual se genera un derecho y se constituye un título valor para efectuar el cobro respectivo, a la fecha esta cifra es la más representativa y asciende a la suma de \$363.362 (mls), la cartera descrita anteriormente, es cartera corriente ya que no supera los 360 días, la cartera no corriente se negoció con CISA, dando cumplimiento a la ley 1450 de 2011 art. 238, decreto 444 del 25 de Nov. De 2008 y 4054 de 2011, lo que significa una reducción del 37% frente a la cifra de cartera reportada en el mismo trimestre del año anterior.

Así mismo, en este grupo contable también se incorporan los intereses de mora generados por cobros a regulados que no han cancelado la contribución de vigencias anteriores, esta cifra asciende a \$19.899 (mls) y corresponde al 4,87% del total de la cuenta 1401, cifra ajustada de conformidad con análisis que efectuó el grupo de cartera definiendo la cifra registrada en la vigencia 2011 y que será trasladada al momento de la cancelación o negociación adelantada por la entidad y los regulados; la cuenta otros deudores ascendía a la suma de \$24,819 (Mls) correspondiente al 6,08% del total del grupo, hace referencia a la parte de los ingresos recibidos por la recompra de la cartera con CISA, los cuales serán cancelados de conformidad con los plazos estipulados en la ley que los generó, este valor es un saldo pendiente de ajustar de conformidad con las actas suscritas y en trámite de firma, así como de la última negociación efectuada entre las partes.

### **Grupo 1424**

Recursos Entregados en Administración: La entidad, por disposiciones de las Leyes 142 y 143 de 1994, maneja sus recursos a través de un encargo fiduciario. El fideicomiso, constituido por el Ministerio de Minas y Energía, se denomina CREG FID – 3 – 1 – 2443 Nit. 830.054.076 – 2. Este fue renovado por el Ministerio de Minas y Energía, durante la vigencia 2011, de conformidad con los pliegos de condiciones que para tal fin publicó dicha entidad.

Al cierre del periodo contable Septiembre 30 de 2013, las cuentas de fiducia presentan un saldo de \$17.520.634 (mls) que corresponde a dineros en administración e inversiones en TES, generadas de los recaudos ocasionados por el pago del anticipo y el saldo de la contribución, así como los excedentes que se generaron después de descontar los gastos administrativos y de operación en función de las obligaciones en desarrollo del objeto social de la entidad. Este saldo se encuentra ajustado con las valorizaciones generada por las operaciones de TES a la fecha de corte, valorización que fluctúa de acuerdo con los cambios financieros de conformidad con la circular externa No.014 de 2007 de la Superintendencia Financiera de Colombia, la cual es clara en decir que las valorizaciones sobre inversiones de títulos deben afectarse por la fiduciaria encargada desde el momento de la adquisición del título. Este saldo es actualizado mensualmente por el área de tesorería y conciliado frente al reporte de saldos de tesorería.

La CREG en el tercer trimestre del año 2013, dio curso a las devoluciones de los dineros generados por excedente financiero y presupuesto no ejecutado de las vigencias anteriores, los cuales se encontraban en custodia por parte de la entidad, dando cumplimiento a las disposiciones legales vigentes.



## Grupo 1470

Otros Deudores, la componen la cuenta pago por cuenta de terceros, cuenta donde se registran los valores cancelados por incapacidades a funcionarios de la entidad, que deben ser reembolsados por las distintas EPS, estos valores son girados con posterioridad a la fecha en que se generan y surtiendo todos los trámites administrativos a que haya lugar.

## NOTA CINCO GRUPO 16 – PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

CODIGO	DESCRIPCIÓN	30/09/2013	30/09/2012	% Variac.
1.6	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	8.182.534.375,11	8.390.194.164,16	-2%
1.6.35	BIENES MUEBLES EN BODEGA	0,00	0,00	0%
1.6.37	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	267.057.053,14	202.498.525,25	100%
1.6.40	EDIFICACIONES	8.076.056.371,82	8.076.056.371,82	0%
1.6.65	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS DE OFICINA	705.498.677,20	723.698.974,07	-3%
1.6.70	EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMPUTACION	2.348.753.809,84	1.994.571.421,86	18%
1.6.75	EQUIPO DE TRANSPORTE, TRACCION Y ELEVACION	185.560.416,00	185.676.979,00	0%
1.6.80	EQUIP DE COMEDOR, COCINA, DESP. Y HOTELERIA	16.956.140,00	16.956.140,00	0%
1.6.85	DEPRECIACION ACUMULADA (CR)	-3.417.348.092,89	-2.809.264.247,84	22%

Los activos de propiedad de la entidad, para los efectos contables, se agrupan en bienes muebles en bodega, muebles enseres, equipo de oficina, equipo de comunicación y computo, equipo de transporte y equipo de comedor y cocina. Los registros contables y los saldos que se reflejan en el balance con corte al tercer trimestre del año 2013, son resultado del saldo a diciembre 31 de 2012 más las compras realizadas por la entidad durante este periodo. El área encargada de los inventarios, es la encargada de salvaguardar y verificar las existencias físicas, así como de analizar los reportes arrojados por los sistemas, confirmando la veracidad de los registros y generar los reportes para los registros en el sistema contable.

### 1635 BIENES MUEBLES EN BODEGA

Esta cuenta por disposiciones contables, solo tiene movimiento cuando los bienes son adquiridos por primera vez y se van a poner al funcionamiento posteriormente. Caso que no aplica para el cierre del trimestre, y el saldo asciende a \$0 (mls), presenta una variación con respecto al periodo anterior debido al traslado de los elementos que no están en uso a la cuenta 1637, ya que en la 1635 solo está representada en bienes nuevos para ser incorporados en la contabilidad y en los activos de la entidad.

### 1637 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS

Agrupar los bienes adquiridos por el ente para el desarrollo de su función, pero que no están al servicio por parte de la entidad o han sido devueltos por daños u obsolescencia. Representa elementos por la suma de \$237.057 (mls). El valor de estos Bienes está registrado por el Costo Histórico, son bienes que han sido depreciados en su totalidad; en esta cuenta se registran todos

los elementos que son propiedad de la CREG, pero que no se encuentran en uso por parte de los funcionarios, se puede decir que los elementos aquí consignados son obsoletos y no van a ser usados en actividades futuras por parte de la entidad, esta cuenta no reporta movimientos en el trimestre del año anterior debido a un ajuste en el periodo 2013 para dar aplicabilidad de la norma contable vigente.

#### **1665 MUEBLES ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA**

Está constituido por los muebles y equipo de oficina adquiridos para el uso y funcionamiento de la entidad. Estos equipos están en uso permanente por parte de los funcionarios y contratistas que desarrollan las labores operativas y administrativas de la entidad.

#### **1670** Equipo de Comunicación y Cómputo

En este rubro se agrupan todos los equipos de cómputo y de comunicación adquiridos para el correcto funcionamiento de la CREG, para el desarrollo de su objeto social.

#### **1675** Equipo de Transporte, Tracción, y Elevación

Corresponde a cinco (5) vehículos de propiedad de la entidad. Estos son contabilizados por su costo histórico y se efectúan las valorizaciones de ley a que haya lugar. Los vehículos en mención son: Chevrolet Corsa de placas OBG – 235 / OBG – 236 / OBG – 237 / OBG – 238 / OBG – 545.

#### **1680** Equipo Comedor y Cocina

El valor correspondiente a bienes en servicio de la cafetería, que incluye menaje, electrodomésticos, silletería, mesas, accesorios de cocina y demás. Su valor corresponde al costo histórico.

#### **1685 Depreciación Acumulada**

La depreciación se calculó a partir del costo histórico para cada bien individual con cargo a la cuenta del patrimonio y abono en la cuenta del activo.

El método para la determinación de la depreciación es línea recta, tomando como vida útil para los bienes 10 y 5 años, de acuerdo con lo estipulado en la circular externa No. 11 del 15 de noviembre de 1.996 expedida por la Contaduría General de la Nación, y 3 años (a partir de la puesta en funcionamiento de los mismos), para el caso de los equipos de cómputo según políticas internas del área de sistemas.

El valor de la depreciación acumulada es de -3.417.348 (mls) e incluye los bienes en uso y los bienes en bodega.



**NOTA SEIS**  
**GRUPO 19 – OTROS ACTIVOS**

CODIGO	DESCRIPCIÓN	30/09/2013	30/09/2012	% Variac.
1.9	OTROS ACTIVOS	2.816.375.201,89	2.561.299.694,29	10%
1.9.05	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	0,00	252.375,00	-100%
1.9.10	CARGOS DIFERIDOS	99.046.757,41	69.146.793,69	43%
1.9.70	INTANGIBLES	1.006.477.122,52	741.170.310,64	36%
1.9.75	AMORTIZACION ACUMULADA DE INTANGIBLES (CR)	-224.623.542,04	-184.744.649,04	22%
1.9.99	VALORIZACIONES	1.935.474.864,00	1.935.474.864,00	0%

El grupo de otros activos lo componen los diferidos de la CREG, los cuales equivalen a \$2.816.375 (mls). Esta cuenta está compuesta por: Bienes y servicios pagados por anticipado, cargos diferidos, intangibles, estudios y proyectos, amortizaciones y valorizaciones, pero las cuentas más representativas son:

**Bienes y servicios pagados por anticipado:** Lo compone la cuenta de seguros pagados por anticipado, estos se amortizan periódicamente de conformidad con el tiempo de ejecución al cierre del presente trimestre se amortizaron al 100%.

**Cargos diferidos:** Corresponde a elementos y servicios contratados y pagados por anticipado, su saldo asciende a la suma de \$99.047 (mls), correspondientes a elementos de consumo y garantías extendidas compradas y en custodia para ser ejecutadas gradualmente de acuerdo a las necesidades de la entidad.

**Intangibles:** esta cuenta al cierre del trimestre asciende a \$1.006.477 (mls). Dentro de este rubro se encuentra reflejado el costo del software y las licencias de software adquiridas por la entidad. La amortización de intangibles se realiza mensualmente de conformidad con el tiempo de adquisición de cada producto; mientras que para el caso del Software se efectúa de conformidad con las normas de contabilidad vigentes.

Dentro de este grupo también se reflejan las amortizaciones acumuladas de Intangibles de naturaleza (CR). El saldo de esta cuenta corresponde a la amortización de los intangibles descritos anteriormente y equivale a -\$224.624 (mls).

**Valorizaciones:** Corresponde a valorizaciones de los bienes muebles e inmuebles de la entidad. Está representada por la cuenta contable 1999 y corresponde a la actualización de valorización de inmuebles urbanos y de vehículos, de conformidad con las normas contables vigentes, la cual determina que el valor de los activos debe ser actualizado cada 3 años, para el caso de los vehículos, este valor se actualizo durante la vigencia 2010, mientras que para el caso de los inmuebles, este avalúo se efectuó en la vigencia 2011.

El grupo de los bienes y servicios pagados por anticipado se amortizan de conformidad con los tiempos de vigencia de adquisición; mientras para el caso de los diferidos, su origen se debe a elementos de consumo que se van disminuyendo de conformidad con los consumos efectuados por la entidad.



## PASIVOS

### NOTA SIETE GRUPO 24 – CUENTAS POR PAGAR

CODIGO	DESCRIPCIÓN	30/09/2013	30/09/2012	% Variac.
2.4	CUENTAS POR PAGAR	9.611.049.117,49	9.417.487.853,65	2%
2.4.01	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	112.195.798,40	2.460.462,00	4460%
2.4.25	ACREEDORES	218.689.147,53	25.078.215,64	100%
2.4.36	RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	58.607.944,33	230.563.075,98	-75%
2.4.40	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR	0,00	0,00	0%
2.4.50	AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS	9.221.556.227,23	9.159.386.100,03	1%

La cuenta 2401 y 2425 ascienden a \$330.885 (mls), que corresponde a obligaciones contraídas por la Comisión de Regulación de Energía y Gas, autorizadas y legalizadas, para la adquisición de bienes y servicios, según la normatividad vigente. Sus pagos se realizan de acuerdo con el plan de pagos y flujo de caja de la entidad, así como las condiciones pactadas con los proveedores de bienes y servicios, previa autorización por parte de los supervisores de cada uno de los contratos.

La cuenta 2436 y 2440 refleja saldos de retenciones efectuadas a contratistas de la CREG por servicios prestados en desarrollo de órdenes de prestación de servicios, contratos y órdenes de compra de elementos, así como los impuestos por pagar de conformidad con parámetros de ley, esta cuenta asciende a la suma de \$58.608 (mls).

En la cuenta 2450 se reflejan saldos por valor de \$9.221.556 (mls). Estos saldos son recaudos de agentes regulados por pagos anticipados de la contribución del año anterior y de esta vigencia, en virtud de la obligatoriedad de cancelar un anticipo en el mes de febrero sobre el balance del año anterior (Decreto No.2641 de 1999) y posteriormente el saldo de la resolución expedida para cada vigencia.

### NOTA OCHO GRUPO 25 – OBLIGACIONES LABORALES Y DE SEGURIDAD SOCIAL INTEGRAL

Representa los valores adeudados por la Comisión de Regulación de Energía y Gas a sus trabajadores. Al término de la vigencia 2011 y al cierre de la vigencia no quedaron partidas pendientes de cancelar, ya que la entidad coordinó la cancelación de todas las obligaciones derivadas de la relación laboral.

**NOTA NUEVE**  
**GRUPO 27 – PASIVOS ESTIMADOS**

CODIGO	DESCRIPCIÓN	30/09/2013	30/09/2012	% Variac.
2.7	PASIVOS ESTIMADOS	0,00	12.924.921,14	-100%
2.7.15	PROVISION PARA PRESTACIONES SOCIALES	0,00	12.924.921,14	-100%

Refleja los valores provisionados para las posibles obligaciones por efectos laborales de la entidad con el personal de planta de la CREG, para el cierre del tercer trimestre del año 2013, no se registraron provisiones en virtud del pago de todas las obligaciones legales estipuladas, ya que la entidad consigna sus cesantías mensualmente al Fondo Nacional del Ahorro y es el Fondo quien calcula los intereses sobre cesantías de conformidad con los parámetros establecidos por la Ley, adicionalmente la entidad maneja un presupuesto para todo este tipo de acreencias, las cuales son cubiertas y registradas inmediatamente se generan.

**NOTA DIEZ**  
**GRUPO 29 – OTROS PASIVOS**

La cuenta en mención refleja saldo cero, en esta cuenta se reflejaban los saldos de las consignaciones pendientes por identificar y otras obligaciones con terceros; en coordinación con el asesor financiero, tesorería y los encargados del manejo de la cuenta fiduciaria, se efectuaron cruces permanentes de información, que dieron como resultado el saneamiento de las partidas sin identificar y la reclasificación de los mayores valores cancelados por los regulados como anticipos para la vigencia, en razón a esta depuración la entidad logró llevar a saldo cero el presente grupo. (Hallazgo No 13 Partidas conciliatorias sin depurar)

**PATRIMONIO**

**NOTA ONCE**  
**GRUPO 31 – HACIENDA PUBLICA**

CODIGO	DESCRIPCIÓN	30/09/2013	30/09/2012	% Variac.
3.1	HACIENDA PUBLICA	27.248.741.095,70	22.791.154.344,23	20%
3.1.05	CAPITAL FISCAL	27.476.969.377,26	22.371.419.887,74	23%
	RESULTADO DEL EJERCICIO	-2.773.081.550,75	-3.163.168.000,00	-12%
3.1.15	SUPERAVIT POR VALORIZACION	1.935.474.864,00	1.935.474.864,00	0%
3.1.20	SUPERAVIT POR DONACIÓN	1.772.555.936,23	1.772.555.936,23	0%
3.1.28	PROVISIONES, AGOTAMIENTO, DEPRECIAC. Y AMORTIZACIONES (DB)	-3.936.259.081,79	-3.288.296.343,74	20%

Resultado del ejercicio, corresponde a los ingresos percibidos durante el año 2013 frente a los gastos generados en el mismo periodo, sin tener que efectuar provisiones. Lo anterior de acuerdo con la Circular 072 de 2007 emitida por la Contaduría General de la Nación para la homologación de cuentas y teniendo en cuenta que a partir del año 2007 los entes públicos, como es el caso de la Comisión de Regulación de Energía y Gas, no realizan provisiones en atención al nuevo Régimen de Contabilidad Pública 2007.

La variación que presenta este grupo obedece a la utilidad o pérdida del ejercicio y al registro de las depreciaciones y amortizaciones efectuadas mensualmente de conformidad con los parámetros legales vigentes aplicables a las entidades públicas en Colombia. A la fecha la entidad registra pérdidas, ya que solo con posterioridad al 3er. Trimestre del año en curso se incorporaran los ingresos derivados de la aplicabilidad del cobro de la cuota de contribución, los cuales ascenderán a la suma de \$18.000 (mls), tal como se ha venido presentando en los años anteriores.



## INGRESOS

### NOTA DOCE GRUPO 4 – INGRESOS

Los ingresos de la CREG son generados por el reconocimiento de la obligación de una contribución especial por parte de sus regulados del sector de energía y gas combustible.

CODIGO	DESCRIPCIÓN	30/09/2013	30/09/2012	% Variac.
4	INGRESOS	1.389.646.684,58	3.389.513.625,92	-59%
4.1	INGRESOS FISCALES	20.592.864,80	24.125.318,40	100%
4.1.10	NO TRIBUTARIOS	20.592.864,80	24.125.318,40	100%
4.1.95	DEVOLUCIONES Y DESC. (DB)	0,00	0,00	0%
4.7	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	35.169.761,74	7.006.903,00	100%
4.7.22	OPERACIONES SIN FLUJO DE EFECTIVO	35.169.761,74	7.006.903,00	100%
4.8	OTROS INGRESOS	1.333.884.058,04	3.358.381.404,52	-60%
4.8.05	FINANCIEROS	1.333.884.058,04	2.690.766.776,01	-50%
4.8.08	OTROS INGRESOS ORDINARIOS	0,00	36.000,00	-100%
4.8.10	EXTRAORDINARIOS	0,00	0,00	0%
4.8.15	AJUSTE DE EJERCICIOS ANTERIORES	0,00	667.578.628,51	-100%

La entidad registra ingresos operacionales de conformidad con la Ley 142 y 143, posterior al cierre contable de las entidades reguladas, esto quiere decir con posterioridad al 31 de marzo de cada vigencia, conllevando a que la CREG durante el primer semestre del periodo contable, no presente ingresos en sus cuentas contables, la resolución de cancelación de la cuota de contribución se verá reflejada en el 4to. Trimestre del año en curso.

Los valores registrados en ingresos operaciones se deben a intereses de mora cancelados por los regulados que tenían cuentas por pagar en virtud de las resoluciones de contribución de años anteriores. El valor registrado por otros ingresos corresponde a los rendimientos financieros de las cuentas constituidas y del vencimiento de títulos TES los cuales se volvieron efectivos, de conformidad con contrato suscrito entre el Ministerio de Minas y Energía y la Fiducia.



## GASTOS

El total de los gastos que agrupa la clase 5 y asciende a la suma de, \$9.299.904 (mls), así:

CODIGO	DESCRIPCIÓN	30/09/2013	30/09/2012	% Ejec.
5	GASTOS	9.299.903.502,01	6.552.682.113,81	41,93%

Los gastos al cierre del tercer trimestre del año 2013 frente a la ejecución del año inmediatamente anterior presentan un aumento del 41,93%, lo que refleja una mayor ejecución del presupuesto de la presente vigencia.

### NOTA TRECE GRUPO 51 – GASTOS OPERACIONALES

CODIGO	DESCRIPCIÓN	30/09/2013	30/09/2012	% Variac.
5.1	DE ADMINISTRACION	8.126.466.585,97	6.287.554.053,10	29,25%
5.1.01	SUELDOS Y SALARIOS	3.842.983.469,49	3.320.463.157,89	16%
5.1.02	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	37.949.111,18	7.658.458,00	396%
5.1.03	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	349.125.425,00	368.369.689,00	-5%
5.1.04	APORTES SOBRE LA NOMINA	75.016.100,00	80.369.000,00	-7%
5.1.11	GENERALES	3.758.024.414,06	2.454.172.597,97	53%
5.1.20	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	63.368.066,24	56.521.150,24	12%

El valor de esta cuenta contable se genera por conceptos de salarios cancelados a los funcionarios de la CREG, este grupo es el que genera el mayor impacto de incremento frente al periodo anterior debido al ajuste en la planta de personal y a la aprobación de cambios en los parámetros de liquidación de algunos funcionarios, los conceptos que agrupan esta cuenta son:

#### 5.1.01 – Sueldos y Salarios:

Remuneración causada durante el tercer trimestre del año en curso, generada por los pagos a favor de los funcionarios de la Comisión de Regulación de Energía y Gas, dentro de este grupo se encuentran las siguientes cuentas.

Actualmente, la CREG cuenta con una planta de personal de 66 funcionarios, establecida por el Decreto 1261 de 2013. Esta planta está distribuida en cinco (5) directivos, treinta y dos (32) asesores, tres (3) técnicos administrativos, veinte (20) Profesionales especializados, un (1) Auxiliar de servicios generales y cinco (5) conductores.

**NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**CON CORTE AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2013 FRENTE A LOS SALDOS DE**  
**SEPTIEMBRE 30 DE 2012**

CODIGO	DESCRIPCIÓN	30/09/2013		30/09/2012		% Variac.
5.1.01	SUELDOS Y SALARIOS	3.842.983.469,49	100,00%	3.320.463.157,89	100,00%	16%
5.1.01.01	Sueldos del personal	1.246.933.755,42	32,45%	1.207.780.280,67	36,37%	3%
5.1.01.03	Horas extras y festivos	10.689.663,00	0,28%	14.209.956,00	0,43%	-25%
5.1.01.05	Gastos de representacion	283.255.281,20	7,37%	141.206.557,50	4,25%	101%
5.1.01.06	Remuneracion servicios tecnicos	1.056.733.345,00	27,50%	1.241.909.591,00	37,40%	-15%
5.1.01.09	Honorarios	0,00	0,00%	5.800.000,00	0,17%	-100%
5.1.01.13	Prima de vacaciones	57.991.046,00	1,51%	22.064.848,00	0,66%	163%
5.1.01.14	Prima de navidad	7.141.865,00	0,19%	0,00	0,00%	100%
5.1.01.17	Vacaciones	72.171.483,00	1,88%	11.192.967,00	0,34%	545%
5.1.01.18	Bonificacion especial de recreacion	6.195.690,00	0,16%	4.758.267,00	0,14%	30%
5.1.01.23	Auxilio de transporte	2.239.550,00	0,06%	2.361.700,00	0,07%	-5%
5.1.01.24	Cesantias	125.212.090,00	3,26%	133.899.713,00	4,03%	-6%
5.1.01.30	Capacitacion, bienestar social y estímulos	137.352.151,00	3,57%	144.165.474,85	4,34%	-5%
5.1.01.31	Dotacion y suministro a trabajadores	5.114.428,00	0,13%	975.328,00	0,03%	424%
5.1.01.50	Bonificacion por servicios prestados	52.420.787,00	1,36%	83.381.281,63	2,51%	-37%
5.1.01.52	Prima de servicios	94.478.412,00	2,46%	80.159.495,00	2,41%	18%
5.1.01.60	Subsidio de alimentacion	1.467.365,87	0,04%	1.555.482,50	0,05%	-6%
5.1.01.64	Otras primas	683.586.557,00	17,79%	225.042.215,74	6,78%	204%

El aumento de este grupo de gastos de personal equivale al 16% frente a la ejecución del año inmediatamente anterior, estas variaciones obedecen a ajustes de la planta de personal de conformidad con la nueva estructura aprobada mediante Decreto 1261, para la vigencia 2013, los gastos más significativos se generan por concepto de gastos de representación, primas de servicio y otras primas, las cuales ascienden a \$695.071 (mls), cifra significativa dentro del grupo de cuentas objeto del análisis.

**5.1.02 – Contribuciones Imputadas:**

CODIGO	DESCRIPCIÓN	30/09/2013		30/09/2012		% Variac.
5.1.02	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	37.949.111,18	100,00%	7.658.458,00	100,00%	396%
5.1.02.01	Incapacidades	17.433.063,18	45,94%	0,00	0,00%	100%
5.1.02.03	Indemnizaciones	20.516.048,00	54,06%	7.658.458,00	100,00%	168%

Corresponde a gastos de incapacidades por valor de \$17.433 (mls) equivalente al 45,94% e indemnización de vacaciones por valor de \$20.516 (mls) que corresponde al 54,06%, para funcionarios de planta de la CREG, sufrió un aumento del 396% frente a lo generado en el mismo periodo del año inmediatamente anterior.

**5.1.03 – Contribuciones Efectivas:** Equivale a \$349.125 (mls). Este grupo lo componen las cuentas de aportes patronales a seguridad social en salud, pensiones, cajas de compensación y riesgos profesionales, disminuyo en 5,22% con respecto al trimestre del año inmediatamente anterior.

**NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**CON CORTE AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2013 FRENTE A LOS SALDOS DE**  
**SEPTIEMBRE 30 DE 2012**

**5.1.04 – Aportes de Nómina:** Gasto equivalente a \$75.016 (mls), correspondiente a los aportes generados de las nóminas por concepto de obligaciones con: ICBF, SENA, ESAP y ESCUELAS INDUSTRIALES E INST. TECNICAS, frente al periodo anterior disminuyo en un 6,66% con respecto al trimestre anterior.

**5.1.11 – Gastos Generales:**

CODIGO	DESCRIPCIÓN	30/09/2013		30/09/2012		% Variac.
5.1.11	GENERALES	3.758.024.414,06	100,00%	2.454.172.597,97	100,00%	53%
5.1.11.06	Estudios y proyectos	537.973.613,84	14,32%	892.633.324,14	36,37%	-40%
5.1.11.11	Comisiones, honorarios y servicios	1.205.461.310,00	32,08%	533.600.080,00	21,74%	126%
5.1.11.13	Vigilancia y seguridad	129.184.603,00	3,44%	118.566.685,00	4,83%	9%
5.1.11.14	Materiales y suministros	59.718.468,83	1,59%	28.164.003,80	1,15%	112%
5.1.11.15	Mantenimiento	117.667.648,00	3,13%	184.418.830,00	7,51%	-36%
5.1.11.17	Servicios publicos	68.534.506,60	1,82%	54.820.118,55	2,23%	25%
5.1.11.18	Arrendamiento	58.958.106,00	1,57%	37.246.737,00	1,52%	58%
5.1.11.19	Viaticos y gastos de viaje	225.008.064,50	5,99%	206.649.036,75	8,42%	9%
5.1.11.20	Publicidad y propaganda	151.650.556,00	4,04%	106.128.449,00	4,32%	43%
5.1.11.21	Impresos, publicaciones, suscripciones y afiliaciones	102.103.888,80	2,72%	64.390.069,00	2,62%	59%
5.1.11.23	Comunicaciones y transporte	86.774.492,00	2,31%	14.349.475,00	0,58%	505%
5.1.11.25	Seguros generales	98.805.885,11	2,63%	50.915.919,30	2,07%	94%
5.1.11.46	Combustibles y lubricantes	19.964.820,00	0,53%	19.922.665,00	0,81%	0%
5.1.11.49	Servicios de aseo, cafetería, restaurante y lavandería	80.536.472,00	2,14%	104.592.125,00	4,26%	-23%
5.1.11.55	Elementos de aseo, lavandería y cafetería	428.446,38	0,01%	7.088.954,43	0,29%	-94%

Son causados por la compra de bienes y servicios que requiere la Comisión de Regulación de Energía y Gas para su normal funcionamiento. El valor de los mismos asciende a la suma de \$3.758.024 (mls), presenta un incremento del 53% frente a los gastos generados en el tercer trimestre del año 2012. En este grupo se registran la totalidad de los gastos generales ocasionados en desarrollo del objeto social de la CREG, de conformidad con las necesidades de la entidad; los grupos que más impactan dentro de los gastos generales son: Estudios y Proyectos; Comisiones, honorarios y servicios; Materiales y suministros; Arrendamiento; Publicidad y Propaganda; Comunicaciones y Transporte; Viáticos y gastos de viaje, Gastos legales. Lo anterior obedece a que estas cuentas están asociadas a proyectos de inversión en beneficio de los regulados y la población beneficiaria de los servicios que prestan las empresas de energía y gas en Colombia.

**Estudios y Proyectos: Por valor de \$537.974 (mls)**

Representa los valores incorporados dentro del plan de inversión de la CREG, plan que se proyecta para el beneficio de los regulados dentro de las funciones propias de la CREG, estos proyectos conllevan un beneficio para la comunidad y los regulados, siendo la finalidad buscar un equilibrio entre las empresas prestadoras del servicio y los consumidores. Los estudios y proyectos

desarrollados por la CREG frente al periodo contables 2012 presentan un decrecimiento del 39,73%.

**Comisiones, Honorarios y Servicios: \$1.205.461 (mls)**

Representa los pagos efectuados a personal contratista en desarrollo de funciones propias de la CREG para el buen desarrollo de las funciones de regulación encomendadas dentro del marco regulatorio, esto conlleva a que la CREG no tiene una planta de personal suficiente para cumplir las obligaciones que le demanda la ley 142 y 143, así como tampoco tiene el personal idóneo ni especializado que supla todos los requerimientos derivados de las mismas funciones, por tanto se ve abocado a efectuar contratación del personal a través de contratos de prestación de servicios, los cuales están contemplados en el presupuesto de la presente vigencia y dentro del marco del plan de inversiones de la entidad, en comparación con el año inmediatamente anterior existe una variación del 126% por la incorporación de mayores proyectos para la vigencia 2013.

**Vigilancia y Seguridad: \$129.185 (mls)**

Para el corte a Septiembre 30 de 2013, este concepto presento ajustes significativos en su parte normativa y tributaria, por tanto se reajusto de conformidad con las reglamentaciones legales vigentes, presenta un incremento frente al trimestre del año anterior del 9%.

**Materiales y suministros: \$59.718 (mls)**

En esta cuenta se registra el consumo de elementos como papelería, insumos para fotocopiadora, elementos de aseo y cafetería, impresos y publicaciones, y demás elementos de consumo en desarrollo de las facultades de la CREG, su aumento en comparación con el trimestre inmediatamente anterior equivale al 112%.

**Servicios Públicos: \$68.535 (mls)**

En esta cuenta se registran los servicios públicos generados por la CREG en desarrollo de las funciones administrativas y operativas, su aumento en comparación con el trimestre inmediatamente anterior equivale al 25%.

**Arrendamientos: \$58.958 (mls)**

Esta cuenta encierra todos los proyectos de inversiones encaminados a la divulgación y promulgaciones de políticas y marcos regulatorios del ámbito nacional e internacional que regulan las actividades de prestación de servicios de energía y gas natural, la concientización y ambientación de estos marcos dentro de las comunidades y el servir de canal de intermediación entre los prestadores y los consumidores de cada uno de los servicios ofertados, se generan por alquiler de auditorios y salones con sus respectivos inmobiliarios, presenta un aumento del 58%.



**Viáticos y gastos de viaje: \$225.008 (mls)**

Su aumento obedece a los desplazamientos efectuados por el personal de la CREG en desarrollo de actividades dentro del marco del plan de inversiones de la CREG, estos proyectos están encaminados a la divulgación y promulgación de las políticas en materia regularía, su incremento asciende al 9% de la ejecución del tercer trimestre del año anterior.

**Publicidad y Propaganda: \$151.651 (mls)**

Esta cuenta encierra todos los proyectos de inversiones encaminados a la divulgación y promulgaciones de políticas y marcos regulatorios del ámbito nacional e internacional que regulan las actividades de prestación de servicios de energía y gas natural, la concientización y ambientación de estos marcos dentro de las comunidades y el servir de canal de intermediación entre los prestadores y los consumidores de cada uno de los servicios ofertados, se generan por informes publicados, avisos dando alcance a resoluciones e información dirigida a la comunidad en general, presenta un aumento del 43%.

**Comunicaciones y Transportes: \$86.774 (mls)**

La cuenta contable que agrupa este concepto presenta un aumento frente a los gastos del año inmediatamente anterior de 505%, obedece a gastos generados por desplazamientos, contratos de comunicaciones y mensajería, enmarcados dentro del plan de gastos e inversión de la entidad.

**Seguros Generales: \$98.806 (mls)**

Los seguros presentan un incremento significativo frente al año anterior derivado de un análisis de riesgos, necesidades y beneficios, lo que conlleva a generar un plan de aseguramiento superior al que se poseía, incrementando los valores asegurables y por tanto el valor de las pólizas generadas a favor de la entidad, su variación asciende al 94% de lo ejecutado en el periodo anterior.

**5120 – Impuestos, Contribuciones y Tasas:** Equivale a las operaciones legales que generan impuestos. Asciende a un valor de \$63.368 (mls), en comparación con el tercer trimestre del año 2012 presenta un aumento del 12%.

CODIGO	DESCRIPCIÓN	30/09/2013	30/09/2012	% Variac.
5.1.20	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	63.368.066,24	56.521.150,24	12%
5.1.20.01	Impuesto predial unificado	40.107.000,00	36.211.000,00	11%
5.1.20.06	Valorización	0,00	0,00	0%
5.1.20.11	Impuesto sobre vehiculos automotores	195.000,00	1.175.000,00	-83%
5.1.20.24	Gravamen a los movimientos financieros	23.066.066,24	19.135.150,24	21%

**NOTA CATORCE**  
**GRUPO 58 – OTROS GASTOS**

CODIGO	DESCRIPCIÓN	30/09/2013	30/09/2012	% Variac.
5.8	OTROS GASTOS	1.173.436.916,04	265.128.060,71	343%
5.8.02	COMISIONES	69.096.098,36	67.257.954,95	3%
5.8.05	FINANCIEROS	1.104.340.817,68	197.870.105,76	458%

**5802** - En esta cuenta se registran las operaciones financieras derivadas del contrato fiduciario suscrito entre el Ministerio de Minas y Energía y la Fiduciaria de Occidente, de conformidad con lo estipulado en el fideicomiso CREG FID – 3 – 1 - 2443 Nit 830.054.076 – 2. Es decir los costos por operación y administración de los recursos de la CREG, enmarcados en el contrato marco firmado entre la Fiduciaria de Occidente y el Ministerio de Minas y Energía, dando cumplimiento a lo estipulado en la Ley 142 y 143, para el presente trimestre ascendieron a \$1.173.437 (mls) con un aumento frente al periodo anterior del 343%, esto obedece a que en el tercer trimestre del año en curso, se han ejecutado mayores recursos que en el periodo inmediatamente anterior y a la cancelación efectiva de los intereses generados por los TES, los cuales presentaron vencimientos y su pago efectivo evidencio una disminución en los intereses calculados en periodos anteriores lo que deriva un ingreso real.

## CUENTAS DE ORDEN

### NOTA QUINCE

#### GRUPO 81 – CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS

En estas cuentas se reflejan los hechos que no afectan realmente los estados financieros de la entidad, pero que a futuro pueden llegar a constituir una obligación cierta para la entidad.

CODIGO	DESCRIPCIÓN	30/09/2013	30/09/2012	% Variac.
8.1	DERECHOS CONTINGENTES	0,00	2.439.078.172,50	-100%
8.1.21	RECURSOS Y DERECHOS POTENCIALES	0,00	1.833.724.331,50	-100%
8.1.90	OTROS DERECHOS CONTINGENTES	0,00	605.353.841,00	-100%
8.9	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	0,00	-2.439.078.172,50	-100%
8.9.05	DERECHOS CONTINGENTES POR CONTRA (CR)	0,00	-2.439.078.172,50	-100%

Representa todos aquellos procesos a favor de la entidad que se encuentran en trámite dentro de los juzgados administrativos, a la fecha de corte no existen procesos jurídicos que ameriten registro dentro de este grupo de cuentas.

### NOTA DIECISEIS

#### GRUPO 91 – CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS

CODIGO	DESCRIPCIÓN	30/09/2013	30/09/2012	% Variac.
9.1	RESPONSABILIDADES CONTINGENTES	415.091.000,00	0,00	100%
9.1.20	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	415.091.000,00	0,00	100%
9.1.35	RESERVAS PRESUPUESTALES	0,00	0,00	0%
9.3	ACREEDORAS DE CONTROL	0,00	28.816.154,00	-100%
9.3.90	OTRAS CUENTAS ACREEDORAS DE CONTROL	0,00	28.816.154,00	-100%
9.9	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	-415.091.000,00	-28.816.154,00	1340%
9.9.05	RESPONSABILIDADES CONTINGENTES POR CONTRA (DB)	-415.091.000,00	0,00	100%
9.9.15	ACREEDORAS DE CONTROL POR CONTRA (DB)	0,00	-28.816.154,00	-100%

En estas cuentas se reflejan los hechos que no afectan realmente los estados financieros de la entidad, pero que a futuro pueden llegar a constituir una obligación cierta para la entidad, esta cuenta refleja una variación por ajuste de procesos en contra y a favor de la CREG durante el tercer trimestre del año 2013.

La cuenta 9120 – Alternativos de solución de conflictos, presenta una variación en comparación con el periodo anterior del 100%, en ella se registran las pretensiones de los procesos judiciales, las pretensiones son enviadas a valor presente neto trimestralmente, al Ministerio de Minas y Energía, pero la entidad opto por reconocer de las cuentas de orden aquellas pertenecientes a procesos laborales.

**LOS SUSCRITOS REPRESENTANTE LEGAL Y CONTADOR  
DE LA CREG IDENTIFICADA CON  
NIT No. 900.034.993 - 1**

**CERTIFICAN**

Que los Estados Financieros de la Entidad con corte a 30 de Septiembre de 2013, han sido tomados fielmente de los Libros de Contabilidad y éstos se llevan conforme a las normas de la Contabilidad Pública, en el sistema SIIF – II Nación, y reflejan la situación financiera de la entidad.

La presente certificación se expide en la ciudad de Bogotá, a los treinta (30) días del mes de Octubre de dos mil trece (2013).

  
**GERMAN CASTRO FERREIRA**  
Representante Legal

  
**HELMUT HERNANDEZ GOMEZ**  
Contador Público  
TP. No. 84635 – T



**BALANCE GENERAL**  
**COMPARATIVO SEPTIEMBRE 30 DE 2013 vs. SEPTIEMBRE 30 DE 2012**  
(Cifras en pesos)

Codigo	Descripcion
1	ACTIVOS
1.1	EFFECTIVO
1.1.05	CAJA
1.1.05.02	Caja menor
1.1.05.02.001	Efectivo
1.1.10	DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS
1.1.10.05	Cuenta corriente
1.4	DEUDORES
1.4.01	INGRESOS NO TRIBUTARIOS
1.4.01.03	Intereses
1.4.01.60	Contribuciones
1.4.01.90	Otros deudores por ingresos no tributarios
1.4.24	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACION
1.4.24.02	En administraci3n
1.4.24.04	Encargo fiduciario- fiducia de administraci3n
1.4.70	OTROS DEUDORES
1.4.70.48	Descuentos no autorizados
1.4.70.64	Pago por cuenta de terceros
1.4.70.90	Otros deudores
1.6	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO
1.6.35	BIENES MUEBLES EN BODEGA
1.6.35.03	Muebles, enseres y equipo de oficina
1.6.35.04	Equipos de comunicacion y computacion
1.6.35.11	Equipos de comedor, cocina, despensa y hoteleria
1.6.37	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS
1.6.37.09	Muebles, enseres y equipos de oficina
1.6.37.10	Equipos de comunicacion y computacion
1.6.37.11	Equipos de transporte, traccion y elevacion
1.6.40	EDIFICACIONES
1.6.40.02	Oficinas
1.6.65	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS DE OFICINA
1.6.65.01	Muebles y enseres
1.6.65.02	Equipo y maquina de oficina
1.6.65.90	Otros muebles, enseres y equipos de oficina
1.6.70	EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMPUTACION
1.6.70.01	Equipo de comunicacion
1.6.70.02	Equipo de computacion
1.6.70.90	Otros equipos de comunicacion y computacion
1.6.75	EQUIPO DE TRANSPORTE, TRACCION Y ELEVACION
1.6.75.02	Terrestre
1.6.80	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERIA
1.6.80.02	Equipo de restaurante y cafeteria
1.6.85	DEPRECIACION ACUMULADA (CR)
1.6.85.01	Edificaciones

2013		2012	Variac. %
28.949.533.395,76	100%	29.058.398.631,13	-0,37%
14.000.000,00	0%	14.000.000,00	0,00%
14.000.000,00	0%	7.500.000,00	86,67%
14.000.000,00	0%	7.500.000,00	86,67%
14.000.000,00	0%	7.500.000,00	86,67%
0,00	0%	6.500.000,00	-100,00%
0,00	0%	6.500.000,00	-100,00%
17.936.623.818,76	62%	18.092.904.772,68	-0,86%
408.079.858,41	1%	769.824.036,62	-46,99%
19.899.014,25	0%	19.716.241,16	0,93%
363.361.658,60	1%	577.304.071,71	-37,06%
24.819.185,56	0%	172.803.723,75	-85,64%
17.520.633.792,22	61%	17.319.339.158,39	1,16%
17.520.633.792,22	61%	17.319.339.158,39	1,16%
0,00	0%	0,00	0,00%
7.910.168,13	0%	3.741.577,67	111,41%
0,00	0%	3.741.577,67	-100,00%
7.910.168,13	0%	0,00	0,00%
0,00	0%	0,00	0,00%
8.182.534.375,11	28%	8.390.194.164,16	-2,48%
0,00	0%	0,00	0,00%
0,00	0%	0,00	0,00%
0,00	0%	0,00	0,00%
0,00	0%	0,00	0,00%
0,00	0%	0,00	0,00%
267.057.053,14	1%	202.498.525,25	31,88%
37.681.902,45	0%	17.184.805,58	119,27%
229.258.587,69	1%	185.313.719,67	23,71%
116.563,00	0%	0,00	0,00%
8.076.056.371,82	28%	8.076.056.371,82	0,00%
8.076.056.371,82	28%	8.076.056.371,82	0,00%
705.498.677,20	2%	723.698.974,07	-2,51%
646.117.483,10	2%	666.224.019,77	-3,02%
58.642.194,10	0%	56.735.954,30	3,36%
739.000,00	0%	739.000,00	0,00%
2.348.753.809,84	8%	1.994.571.421,86	17,76%
137.571.607,60	0%	129.931.665,60	5,88%
2.211.182.202,24	8%	1.864.639.756,26	18,58%
0,00	0%	0,00	0,00%
185.560.416,00	1%	185.676.979,00	-0,06%
185.560.416,00	1%	185.676.979,00	-0,06%
16.956.140,00	0%	16.956.140,00	0,00%
16.956.140,00	0%	16.956.140,00	0,00%
-3.417.348.092,89	-12%	-2.809.264.247,84	21,65%
-1.224.868.551,15	-4%	-1.090.267.611,15	12,35%

2012		Variac. %
29.058.398.631,13	100%	-0,37%
14.000.000,00	0%	0,00%
7.500.000,00	0%	86,67%
7.500.000,00	0%	86,67%
7.500.000,00	0%	86,67%
6.500.000,00	0%	-100,00%
6.500.000,00	0%	-100,00%
18.092.904.772,68	62%	-0,86%
769.824.036,62	3%	-46,99%
19.716.241,16	0%	0,93%
577.304.071,71	2%	-37,06%
172.803.723,75	1%	-85,64%
17.319.339.158,39	60%	1,16%
17.319.339.158,39	60%	1,16%
0,00	0%	0,00%
3.741.577,67	0%	111,41%
3.741.577,67	0%	-100,00%
0,00	0%	0,00%
0,00	0%	0,00%
8.390.194.164,16	29%	-2,48%
0,00	0%	0,00%
0,00	0%	0,00%
0,00	0%	0,00%
0,00	0%	0,00%
0,00	0%	0,00%
202.498.525,25	1%	31,88%
17.184.805,58	0%	119,27%
185.313.719,67	1%	23,71%
0,00	0%	0,00%
8.076.056.371,82	28%	0,00%
8.076.056.371,82	28%	0,00%
723.698.974,07	2%	-2,51%
666.224.019,77	2%	-3,02%
56.735.954,30	0%	3,36%
739.000,00	0%	0,00%
1.994.571.421,86	7%	17,76%
129.931.665,60	0%	5,88%
1.864.639.756,26	6%	18,58%
0,00	0%	0,00%
185.676.979,00	1%	-0,06%
185.676.979,00	1%	-0,06%
16.956.140,00	0%	0,00%
16.956.140,00	0%	0,00%
-2.809.264.247,84	-10%	21,65%
-1.090.267.611,15	-4%	12,35%

Código	Descripción
1.6.85.06	Muebles, enseres y equipos de oficina
1.6.85.07	Equipos de comunicación y computación
1.6.85.08	Equipos de transporte, tracción y elevación
1.6.85.09	Equipo de comedor, cocina, despensa y hotelería
1.9	OTROS ACTIVOS
1.9.05	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO
1.9.05.01	Seguros
1.9.10	CARGOS DIFERIDOS
1.9.10.01	Materiales y suministros
1.9.10.06	Loza y cristalería
1.9.10.08	Estudios y proyectos
1.9.10.09	Publicidad y propaganda
1.9.10.21	Elementos de aseo, lavandería y cafetería
1.9.10.26	Mantenimiento
1.9.26	DERECHOS EN FIDELICOMISO
1.9.26.03	Fiducia mercantil - constitución de patrimonio autónomo
1.9.70	INTANGIBLES
1.9.70.07	Licencias
1.9.70.08	Software
1.9.70.90	Otros intangibles
1.9.75	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE INTANGIBLES (CR)
1.9.75.07	Licencias
1.9.99	VALORIZACIONES
1.9.99.62	Edificaciones
1.9.99.70	Equipo de transporte, tracción y elevación
2	PASIVOS
2.4	CUENTAS POR PAGAR
2.4.01	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES
2.4.01.01	Bienes y servicios
2.4.01.02	Proyectos de inversión
2.4.25	ACREEDORES
2.4.25.04	Servicios públicos
2.4.25.06	Suscripciones
2.4.25.07	Arrendamientos
2.4.25.08	Viajeros y gastos de viaje
2.4.25.10	Seguros
2.4.25.18	Aportes a fondos pensionales
2.4.25.19	Aportes a seguridad social en salud
2.4.25.20	Aportes al icbf, sena y cajas de compensación
2.4.25.22	Cooperativas
2.4.25.25	Gastos legales
2.4.25.32	Aporte riesgos profesionales
2.4.25.33	Fondo de solidaridad y garantía en salud
2.4.25.35	Libranzas
2.4.25.41	Aportes a escuelas industriales, institutos técnicos y esap
2.4.25.51	Comisiones
2.4.25.53	Servicios
2.4.25.90	Otros acreedores
2.4.36	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE

	2013	
	-345.402.376,59	-1%
	-1.651.464.023,30	-6%
	-185.399.497,19	-1%
	-10.213.644,66	0%
	2.816.375.201,89	10%
	0,00	0%
	0,00	0%
	99.046.757,41	0%
	66.321.287,41	0%
	0,00	0%
	0,00	0%
	0,00	0%
	0,00	0%
	32.725.470,00	0%
	0,00	0%
	0,00	0%
	1.006.477.122,52	3%
	464.014.380,92	2%
	542.462.741,60	2%
	0,00	0%
	-224.623.542,04	-1%
	-224.623.542,04	-1%
	1.935.474.864,00	7%
	1.851.491.888,00	6%
	83.982.976,00	0%
	9.611.049.117,49	100%
	9.611.049.117,49	100%
	112.195.798,40	1%
	0,00	0%
	112.195.798,40	1%
	218.689.147,53	2%
	3.354.550,00	0%
	0,00	0%
	0,00	0%
	0,00	0%
	0,00	0%
	0,00	0%
	102.688.993,27	1%
	79.718.696,26	1%
	0,00	0%
	1.680.506,50	0%
	0,00	0%
	0,00	0%
	0,00	0%
	6.927.246,50	0%
	0,00	0%
	0,00	0%
	20.528.353,00	0%
	3.790.802,00	0%
	58.607.944,33	1%

	2012	
	-266.434.640,42	-1%
	-1.258.588.569,23	-4%
	-185.274.586,38	-1%
	-8.698.840,66	0%
	2.561.299.694,29	9%
	252.375,00	0%
	252.375,00	0%
	69.146.793,69	0%
	68.718.350,31	0%
	0,00	0%
	0,00	0%
	0,00	0%
	428.443,38	0%
	0,00	0%
	0,00	0%
	0,00	0%
	741.170.310,64	3%
	184.744.649,04	1%
	556.425.661,60	2%
	0,00	0%
	-184.744.649,04	-1%
	-184.744.649,04	-1%
	1.935.474.864,00	7%
	1.851.491.888,00	6%
	83.982.976,00	0%
	9.430.412.774,79	100%
	9.417.487.853,65	100%
	2.460.462,00	0%
	0,00	0%
	2.460.462,00	0%
	25.078.215,64	0%
	2.198.015,64	0%
	0,00	0%
	0,00	0%
	0,00	0%
	0,00	0%
	16.353.000,00	0%
	6.527.200,00	0%
	0,00	0%
	0,00	0%
	0,00	0%
	0,00	0%
	0,00	0%
	0,00	0%
	230.563.075,98	2%

	Variac. %
	29,64%
	31,22%
	0,07%
	17,41%
	9,96%
	-100,00%
	-100,00%
	43,24%
	-3,49%
	0,00%
	0,00%
	-100,00%
	0,00%
	0,00%
	0,00%
	35,80%
	151,17%
	-2,51%
	0,00%
	21,59%
	21,59%
	0,00%
	0,00%
	0,00%
	0,00%
	4459,95%
	4459,95%
	772,03%
	52,62%
	0,00%
	0,00%
	0,00%
	0,00%
	527,95%
	1121,33%
	0,00%
	100,00%
	0,00%
	100,00%
	100,00%
	-74,58%

Codigo	Descripcion	2013	2012	Variac. %
2.4.36.01	Salarios y pagos laborales	9.857.781,00	48.032.354,00	-79,48%
2.4.36.01.001	Retenido	521.863.263,00	149.875.643,00	248,20%
2.4.36.01.002	Pagado	-512.005.482,00	-101.843.289,00	402,74%
2.4.36.03	Honorarios	30.248.862,31	76.274.116,98	-60,34%
2.4.36.03.001	Retenido	1.214.412.822,41	302.604.409,22	301,32%
2.4.36.03.002	Pagado	-1.184.163.960,10	-226.330.292,24	423,20%
2.4.36.04	Comisiones	0,00	0,00	0,00%
2.4.36.04.001	Retenido	1.029.845,00	41.250,00	2396,59%
2.4.36.04.002	Pagado	-1.029.845,00	-41.250,00	2396,59%
2.4.36.05	Servicios	1.020.923,70	3.187.333,00	-67,97%
2.4.36.05.001	Retenido	61.008.838,31	20.328.517,00	200,11%
2.4.36.05.002	Pagado	-59.987.914,61	-17.141.184,00	249,96%
2.4.36.06	Arrendamientos	0,00	114.866,00	-100,00%
2.4.36.06.001	Retenido	1.561.184,00	972.100,00	60,60%
2.4.36.06.002	Pagado	-1.561.184,00	-857.234,00	82,12%
2.4.36.08	Compras	1.659.591,32	943.329,00	75,93%
2.4.36.08.001	Retenido	45.595.448,84	21.556.755,26	111,51%
2.4.36.08.002	Pagado	-43.935.857,52	-20.613.426,26	113,14%
2.4.36.10	Pagos al exterior	2.578.461,00	0,00	100,00%
2.4.36.10.001	Retenido	2.578.461,00	0,00	100,00%
2.4.36.25	Impuesto a las ventas retenido por consignar	13.232.330,00	90.790.516,00	-85,43%
2.4.36.25.001	Impuesto a las ventas retenido por compras	282.327.174,56	24.307.170,40	1061,50%
2.4.36.25.002	Impuesto a las ventas pagado por compras	-278.451.754,56	-19.832.635,40	1304,01%
2.4.36.25.003	Impuesto a las ventas retenido por servicios	762.211.101,10	244.513.780,00	211,73%
2.4.36.25.004	Impuesto a las ventas pagado por servicios	-750.398.969,10	-212.955.934,00	252,37%
2.4.36.25.005	Iva retenido régimen simplificado	134.597.302,00	65.977.791,00	104,00%
2.4.36.25.006	Iva pagado régimen simplificado	-137.052.524,00	-11.219.656,00	1121,54%
2.4.36.27	Retención de impuesto de industria y comercio por compras	0,00	11.220.561,00	-100,00%
2.4.36.27.001	Retenido por bienes	23.063.651,83	6.825.313,33	237,91%
2.4.36.27.002	Pagado por bienes	-23.063.651,83	-6.035.774,33	282,12%
2.4.36.27.003	Retenido por servicios	84.427.534,04	23.261.876,74	262,94%
2.4.36.27.004	Pagado por servicios	-84.427.534,04	-12.830.854,74	558,00%
2.4.36.28	Retención de impuesto de industria y comercio por ventas	5.494,00	0,00	100,00%
2.4.36.28.001	Retenido	1.297.222,00	40.823,00	3077,67%
2.4.36.28.002	Pagado	-1.291.728,00	-40.823,00	3064,22%
2.4.36.29	Retención de impuestos sobre la renta para la equidad (cree)	4.501,00	0,00	100,00%
2.4.36.29.001	Retenido	2.308.385,00	0,00	100,00%
2.4.36.29.002	Pagado	-2.303.884,00	0,00	100,00%
2.4.40	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR	0,00	0,00	0,00%
2.4.40.03	Impuesto predial unificado	0,00	0,00	0,00%
2.4.40.05	Valorización	0,00	0,00	0,00%
2.4.40.14	Cuotas de fiscalización y auditaje	0,00	0,00	0,00%
2.4.40.16	Impuesto sobre vehículos automotores	0,00	0,00	0,00%
2.4.40.75	Otros impuestos nacionales	0,00	0,00	0,00%
2.4.45	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO - IVA	0,00	0,00	0,00%
2.4.45.05	Compra de bienes(db)	0,00	0,00	0,00%
2.4.50	AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS	9.221.556.227,23	9.159.386.100,03	0,68%
2.4.50.03	Anticipos sobre convenios y acuerdos	9.221.556.227,23	0,00	100,00%
2.4.50.90	Otros avances y anticipos	0,00	9.159.386.100,03	-100,00%

Codigo	Descripcion	2013	2012	Variac. %
2.4.36.01	Salarios y pagos laborales	9.857.781,00	48.032.354,00	-79,48%
2.4.36.01.001	Retenido	521.863.263,00	149.875.643,00	248,20%
2.4.36.01.002	Pagado	-512.005.482,00	-101.843.289,00	402,74%
2.4.36.03	Honorarios	30.248.862,31	76.274.116,98	-60,34%
2.4.36.03.001	Retenido	1.214.412.822,41	302.604.409,22	301,32%
2.4.36.03.002	Pagado	-1.184.163.960,10	-226.330.292,24	423,20%
2.4.36.04	Comisiones	0,00	0,00	0,00%
2.4.36.04.001	Retenido	1.029.845,00	41.250,00	2396,59%
2.4.36.04.002	Pagado	-1.029.845,00	-41.250,00	2396,59%
2.4.36.05	Servicios	1.020.923,70	3.187.333,00	-67,97%
2.4.36.05.001	Retenido	61.008.838,31	20.328.517,00	200,11%
2.4.36.05.002	Pagado	-59.987.914,61	-17.141.184,00	249,96%
2.4.36.06	Arrendamientos	0,00	114.866,00	-100,00%
2.4.36.06.001	Retenido	1.561.184,00	972.100,00	60,60%
2.4.36.06.002	Pagado	-1.561.184,00	-857.234,00	82,12%
2.4.36.08	Compras	1.659.591,32	943.329,00	75,93%
2.4.36.08.001	Retenido	45.595.448,84	21.556.755,26	111,51%
2.4.36.08.002	Pagado	-43.935.857,52	-20.613.426,26	113,14%
2.4.36.10	Pagos al exterior	2.578.461,00	0,00	100,00%
2.4.36.10.001	Retenido	2.578.461,00	0,00	100,00%
2.4.36.25	Impuesto a las ventas retenido por consignar	13.232.330,00	90.790.516,00	-85,43%
2.4.36.25.001	Impuesto a las ventas retenido por compras	282.327.174,56	24.307.170,40	1061,50%
2.4.36.25.002	Impuesto a las ventas pagado por compras	-278.451.754,56	-19.832.635,40	1304,01%
2.4.36.25.003	Impuesto a las ventas retenido por servicios	762.211.101,10	244.513.780,00	211,73%
2.4.36.25.004	Impuesto a las ventas pagado por servicios	-750.398.969,10	-212.955.934,00	252,37%
2.4.36.25.005	Iva retenido régimen simplificado	134.597.302,00	65.977.791,00	104,00%
2.4.36.25.006	Iva pagado régimen simplificado	-137.052.524,00	-11.219.656,00	1121,54%
2.4.36.27	Retención de impuesto de industria y comercio por compras	0,00	11.220.561,00	-100,00%
2.4.36.27.001	Retenido por bienes	23.063.651,83	6.825.313,33	237,91%
2.4.36.27.002	Pagado por bienes	-23.063.651,83	-6.035.774,33	282,12%
2.4.36.27.003	Retenido por servicios	84.427.534,04	23.261.876,74	262,94%
2.4.36.27.004	Pagado por servicios	-84.427.534,04	-12.830.854,74	558,00%
2.4.36.28	Retención de impuesto de industria y comercio por ventas	5.494,00	0,00	100,00%
2.4.36.28.001	Retenido	1.297.222,00	40.823,00	3077,67%
2.4.36.28.002	Pagado	-1.291.728,00	-40.823,00	3064,22%
2.4.36.29	Retención de impuestos sobre la renta para la equidad (cree)	4.501,00	0,00	100,00%
2.4.36.29.001	Retenido	2.308.385,00	0,00	100,00%
2.4.36.29.002	Pagado	-2.303.884,00	0,00	100,00%
2.4.40	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR	0,00	0,00	0,00%
2.4.40.03	Impuesto predial unificado	0,00	0,00	0,00%
2.4.40.05	Valorización	0,00	0,00	0,00%
2.4.40.14	Cuotas de fiscalización y auditaje	0,00	0,00	0,00%
2.4.40.16	Impuesto sobre vehículos automotores	0,00	0,00	0,00%
2.4.40.75	Otros impuestos nacionales	0,00	0,00	0,00%
2.4.45	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO - IVA	0,00	0,00	0,00%
2.4.45.05	Compra de bienes(db)	0,00	0,00	0,00%
2.4.50	AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS	9.221.556.227,23	9.159.386.100,03	0,68%
2.4.50.03	Anticipos sobre convenios y acuerdos	9.221.556.227,23	0,00	100,00%
2.4.50.90	Otros avances y anticipos	0,00	9.159.386.100,03	-100,00%





Codigo	Descripcion
4.8.08.15	Fotocopias
4.8.15	AJUSTE DE EJERCICIOS ANTERIORES
4.8.15.59	Otros ingresos
5	GASTOS
5.1	DE ADMINISTRACION
5.1.01	SUELDOS Y SALARIOS
5.1.01.01	Sueldos del personal
5.1.01.03	Horas extras y festivitos
5.1.01.05	Gastos de representacion
5.1.01.06	Remuneracion servicios tecnicos
5.1.01.09	Honorarios
5.1.01.13	Prima de vacaciones
5.1.01.14	Prima de navidad
5.1.01.17	Vacaciones
5.1.01.18	Bonificacion especial de recreacion
5.1.01.23	Auxilio de transporte
5.1.01.24	Cesantias
5.1.01.30	Capacitacion, bienestar social y estmulos
5.1.01.31	Dotacion y suministro a trabajadores
5.1.01.50	Bonificacion por servicios prestados
5.1.01.52	Prima de servicios
5.1.01.60	Subsidio de alimentacion
5.1.01.64	Otras primas
5.1.02	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS
5.1.02.01	Incapacidades
5.1.02.03	Indemnizaciones
5.1.03	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS
5.1.03.02	Aportes a cajas de compensacion familiar
5.1.03.03	Cotizaciones a seguridad social en salud
5.1.03.05	Cotizaciones a riesgos profesionales
5.1.03.06	Cotizaciones a entidades administradoras del regimen de prima media
5.1.03.07	Cotizaciones a entidades administradoras del regimen de ahorro individual
5.1.04	APORTES SOBRE LA NOMINA
5.1.04.01	Aportes al icbf
5.1.04.02	Aportes al sena
5.1.04.03	Aportes esap
5.1.04.04	Aportes a escuelas industriales e institutos tecnicos
5.1.11	GENERALES
5.1.11.06	Estudios y proyectos
5.1.11.11	Comisiones, honorarios y servicios
5.1.11.13	Vigilancia y seguridad
5.1.11.14	Materiales y suministros
5.1.11.15	Mantenimiento
5.1.11.17	Servicios publicos
5.1.11.18	Arrendamiento
5.1.11.19	Viaticos y gastos de viaje
5.1.11.20	Publicidad y propaganda
5.1.11.21	Impresos, publicaciones, suscripciones y afiliaciones
5.1.11.23	Comunicaciones y transporte

2013		2012	Variac. %
0,00	0%	36.000,00	0%
0,00	0%	667.578.628,51	20%
0,00	0%	667.578.628,51	20%
9.299.903.502,01	100%	6.552.682.113,81	100%
8.126.466.585,97	87%	6.287.554.053,10	96%
3.842.983.469,49	41%	3.320.463.157,89	51%
1.246.933.755,42	13%	1.207.780.280,67	18%
10.689.663,00	0%	14.209.956,00	0%
283.255.281,20	3%	141.206.557,50	2%
1.056.733.345,00	11%	1.241.909.591,00	19%
0,00	0%	5.800.000,00	0%
57.991.046,00	1%	22.064.848,00	0%
7.141.865,00	0%	0,00	0%
72.171.483,00	1%	11.192.967,00	0%
6.195.690,00	0%	4.758.267,00	0%
2.239.550,00	0%	2.361.700,00	0%
125.212.090,00	1%	133.899.713,00	2%
137.352.151,00	1%	144.165.474,85	2%
5.114.428,00	0%	975.328,00	0%
52.420.787,00	1%	83.381.281,63	1%
94.478.412,00	1%	80.159.495,00	1%
1.467.365,87	0%	1.555.482,50	0%
683.586.557,00	7%	225.042.215,74	3%
37.949.111,18	0%	7.658.458,00	0%
17.433.063,18	0%	0,00	0%
20.516.048,00	0%	7.658.458,00	0%
349.125.425,00	4%	368.369.689,00	6%
60.016.800,00	1%	64.297.000,00	1%
117.213.325,00	1%	118.795.989,00	2%
6.803.300,00	0%	7.356.300,00	0%
87.322.800,00	1%	91.214.300,00	1%
77.769.200,00	1%	86.706.100,00	1%
75.016.100,00	1%	80.369.000,00	1%
45.013.100,00	0%	48.222.300,00	1%
7.499.400,00	0%	8.036.300,00	0%
7.499.400,00	0%	8.036.300,00	0%
15.004.200,00	0%	16.074.100,00	0%
3.758.024.414,06	40%	2.454.172.597,97	37%
537.973.613,84	6%	892.633.324,14	14%
1.205.461.310,00	13%	533.600.080,00	8%
129.184.603,00	1%	118.566.685,00	2%
59.718.468,83	1%	28.164.003,80	0%
117.667.648,00	1%	184.418.830,00	3%
68.534.506,60	1%	54.820.118,55	1%
58.958.106,00	1%	37.246.737,00	1%
225.008.064,50	2%	206.649.036,75	3%
151.650.556,00	2%	106.128.449,00	2%
102.103.888,80	1%	64.390.069,00	1%
86.774.492,00	1%	14.349.475,00	0%

2013		2012	Variac. %
0,00	0%	36.000,00	0%
0,00	0%	667.578.628,51	20%
0,00	0%	667.578.628,51	20%
9.299.903.502,01	100%	6.552.682.113,81	100%
8.126.466.585,97	87%	6.287.554.053,10	96%
3.842.983.469,49	41%	3.320.463.157,89	51%
1.246.933.755,42	13%	1.207.780.280,67	18%
10.689.663,00	0%	14.209.956,00	0%
283.255.281,20	3%	141.206.557,50	2%
1.056.733.345,00	11%	1.241.909.591,00	19%
0,00	0%	5.800.000,00	0%
57.991.046,00	1%	22.064.848,00	0%
7.141.865,00	0%	0,00	0%
72.171.483,00	1%	11.192.967,00	0%
6.195.690,00	0%	4.758.267,00	0%
2.239.550,00	0%	2.361.700,00	0%
125.212.090,00	1%	133.899.713,00	2%
137.352.151,00	1%	144.165.474,85	2%
5.114.428,00	0%	975.328,00	0%
52.420.787,00	1%	83.381.281,63	1%
94.478.412,00	1%	80.159.495,00	1%
1.467.365,87	0%	1.555.482,50	0%
683.586.557,00	7%	225.042.215,74	3%
37.949.111,18	0%	7.658.458,00	0%
17.433.063,18	0%	0,00	0%
20.516.048,00	0%	7.658.458,00	0%
349.125.425,00	4%	368.369.689,00	6%
60.016.800,00	1%	64.297.000,00	1%
117.213.325,00	1%	118.795.989,00	2%
6.803.300,00	0%	7.356.300,00	0%
87.322.800,00	1%	91.214.300,00	1%
77.769.200,00	1%	86.706.100,00	1%
75.016.100,00	1%	80.369.000,00	1%
45.013.100,00	0%	48.222.300,00	1%
7.499.400,00	0%	8.036.300,00	0%
7.499.400,00	0%	8.036.300,00	0%
15.004.200,00	0%	16.074.100,00	0%
3.758.024.414,06	40%	2.454.172.597,97	37%
537.973.613,84	6%	892.633.324,14	14%
1.205.461.310,00	13%	533.600.080,00	8%
129.184.603,00	1%	118.566.685,00	2%
59.718.468,83	1%	28.164.003,80	0%
117.667.648,00	1%	184.418.830,00	3%
68.534.506,60	1%	54.820.118,55	1%
58.958.106,00	1%	37.246.737,00	1%
225.008.064,50	2%	206.649.036,75	3%
151.650.556,00	2%	106.128.449,00	2%
102.103.888,80	1%	64.390.069,00	1%
86.774.492,00	1%	14.349.475,00	0%



Codigo	Descripcion	2012	2013	Variac. %
9.3	ACREEDORAS DE CONTROL	28.816.154,00	0,00	-100,00%
9.3.90	OTRAS CUENTAS ACREEDORAS DE CONTROL	28.816.154,00	0,00	-100,00%
9.3.90.90	Otras cuentas acreedoras de control	28.816.154,00	0,00	-100,00%
9.9	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	-28.816.154,00	-415.091.000,00	1340,48%
9.9.05	RESPONSABILIDADES CONTINGENTES POR CONTRA (DB)	0,00	-415.091.000,00	100,00%
9.9.05.05	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	0,00	-415.091.000,00	100,00%
9.9.15	ACREEDORAS DE CONTROL POR CONTRA (DB)	-28.816.154,00	0,00	-100,00%
9.9.15.90	Otras cuentas acreedoras de control	-28.816.154,00	0,00	-100,00%

Codigo	Descripcion	2012	2013	Variac. %
9.3	ACREEDORAS DE CONTROL	28.816.154,00	0,00	-100,00%
9.3.90	OTRAS CUENTAS ACREEDORAS DE CONTROL	28.816.154,00	0,00	-100,00%
9.3.90.90	Otras cuentas acreedoras de control	28.816.154,00	0,00	-100,00%
9.9	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	-28.816.154,00	-415.091.000,00	1340,48%
9.9.05	RESPONSABILIDADES CONTINGENTES POR CONTRA (DB)	0,00	-415.091.000,00	100,00%
9.9.05.05	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	0,00	-415.091.000,00	100,00%
9.9.15	ACREEDORAS DE CONTROL POR CONTRA (DB)	-28.816.154,00	0,00	-100,00%
9.9.15.90	Otras cuentas acreedoras de control	-28.816.154,00	0,00	-100,00%

Codigo	Descripcion	2012	2013	Variac. %
9.3	ACREEDORAS DE CONTROL	28.816.154,00	0,00	-100,00%
9.3.90	OTRAS CUENTAS ACREEDORAS DE CONTROL	28.816.154,00	0,00	-100,00%
9.3.90.90	Otras cuentas acreedoras de control	28.816.154,00	0,00	-100,00%
9.9	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	-28.816.154,00	-415.091.000,00	1340,48%
9.9.05	RESPONSABILIDADES CONTINGENTES POR CONTRA (DB)	0,00	-415.091.000,00	100,00%
9.9.05.05	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	0,00	-415.091.000,00	100,00%
9.9.15	ACREEDORAS DE CONTROL POR CONTRA (DB)	-28.816.154,00	0,00	-100,00%
9.9.15.90	Otras cuentas acreedoras de control	-28.816.154,00	0,00	-100,00%

Codigo	Descripcion	2012	2013	Variac. %
9.3	ACREEDORAS DE CONTROL	28.816.154,00	0,00	-100,00%
9.3.90	OTRAS CUENTAS ACREEDORAS DE CONTROL	28.816.154,00	0,00	-100,00%
9.3.90.90	Otras cuentas acreedoras de control	28.816.154,00	0,00	-100,00%
9.9	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	-28.816.154,00	-415.091.000,00	1340,48%
9.9.05	RESPONSABILIDADES CONTINGENTES POR CONTRA (DB)	0,00	-415.091.000,00	100,00%
9.9.05.05	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	0,00	-415.091.000,00	100,00%
9.9.15	ACREEDORAS DE CONTROL POR CONTRA (DB)	-28.816.154,00	0,00	-100,00%
9.9.15.90	Otras cuentas acreedoras de control	-28.816.154,00	0,00	-100,00%



**BALANCE GENERAL**  
**A 30 DE SEPTIEMBRE DE 2013**  
 (Cifras en pesos)

Codigo	Descripcion	ene-13		sep-13	
		Saldo Inicial	Movimientos Debito	Movimientos Credito	Saldo Final
1	ACTIVOS	31.907.270.065,59	944.799.653,85	3.902.536.323,68	28.949.533.395,76
1.1	EFFECTIVO	14.000.000,00	24.361.700,10	24.361.700,10	14.000.000,00
1.1.05	CAJA	14.000.000,00	0,00	0,00	14.000.000,00
1.1.05.02	Caja menor	14.000.000,00	0,00	0,00	14.000.000,00
1.1.05.02.001	Efectivo	14.000.000,00	0,00	0,00	14.000.000,00
1.1.10	DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	0,00	24.361.700,10	24.361.700,10	0,00
1.1.10.05	Cuenta corriente	0,00	24.361.700,10	24.361.700,10	0,00
1.4	DEUDORES	20.846.047.405,97	553.579.129,38	3.463.002.716,59	17.936.623.818,76
1.4.01	INGRESOS NO TRIBUTARIOS	450.054.274,99	102.234.714,42	144.209.131,00	408.079.858,41
1.4.01.03	Intereses	19.899.014,25	0,00	0,00	19.899.014,25
1.4.01.60	Contribuciones	426.509.367,62	81.061.421,98	144.209.131,00	363.361.658,60
1.4.01.90	Otros deudores por ingresos no tributarios	3.645.893,12	21.173.292,44	0,00	24.819.185,56
1.4.24	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACION	20.395.518.925,85	362.951.405,01	3.237.836.538,64	17.520.633.792,22
1.4.24.02	En administración	20.395.518.925,85	305.994.445,75	3.180.879.579,38	17.520.633.792,22
1.4.24.04	Encargo fiduciario- fiducia de administración	0,00	56.956.959,26	56.956.959,26	0,00
1.4.70	OTROS DEUDORES	474.205,13	88.393.009,95	80.957.046,95	7.910.168,13
1.4.70.48	Descuentos no autorizados	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4.70.64	Pago por cuenta de terceros	474.205,13	7.435.963,00	0,00	7.910.168,13
1.4.70.90	Otros deudores	0,00	80.957.046,95	80.957.046,95	0,00
1.6	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	8.253.328.119,96	182.219.003,97	253.012.748,82	8.182.534.375,11
1.6.35	BIENES MUEBLES EN BODEGA	0,00	0,00	0,00	0,00
1.6.35.03	Muebles, enseres y equipo de oficina	0,00	0,00	0,00	0,00
1.6.35.04	Equipos de comunicacion y computacion	0,00	0,00	0,00	0,00
1.6.35.11	Equipos de comedor, cocina, despensa y hoteleria	0,00	0,00	0,00	0,00
1.6.37	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	221.708.394,17	45.348.658,97	0,00	267.057.053,14
1.6.37.09	Muebles, enseres y equipos de oficina	20.222.797,65	17.459.104,80	0,00	37.681.902,45
1.6.37.10	Equipos de comunicacion y computacion	201.369.033,52	27.889.554,17	0,00	229.258.587,69
1.6.37.11	Equipos de transporte, traccion y elevacion	116.563,00	0,00	0,00	116.563,00
1.6.40	EDIFICACIONES	8.076.056.371,82	0,00	0,00	8.076.056.371,82
1.6.40.02	Oficinas	8.076.056.371,82	0,00	0,00	8.076.056.371,82
1.6.65	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS DE OFICINA	722.957.782,00	0,00	17.459.104,80	705.498.677,20
1.6.65.01	Muebles y enseres	663.251.161,10	0,00	17.133.678,00	646.117.483,10
1.6.65.02	Equipo y maquina de oficina	58.967.620,90	0,00	325.426,80	58.642.194,10
1.6.65.90	Otros muebles, enseres y equipos de oficina	739.000,00	0,00	0,00	739.000,00
1.6.70	EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMPUTACION	2.311.483.010,01	136.870.345,00	99.599.545,17	2.348.753.809,84
1.6.70.01	Equipo de comunicacion	140.162.235,60	0,00	2.590.628,00	137.571.607,60
1.6.70.02	Equipo de computacion	2.171.320.774,41	136.870.345,00	97.008.917,17	2.211.182.202,24
1.6.70.90	Otros equipos de comunicacion y computacion	0,00	0,00	0,00	0,00
1.6.75	EQUIPO DE TRANSPORTE, TRACCION Y ELEVACION	185.560.416,00	0,00	0,00	185.560.416,00
1.6.75.02	Terrestre	185.560.416,00	0,00	0,00	185.560.416,00
1.6.80	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERIA	16.956.140,00	0,00	0,00	16.956.140,00
1.6.80.02	Equipo de restaurante y cafeteria	16.956.140,00	0,00	0,00	16.956.140,00
1.6.85	DEPRECIACION ACUMULADA (CR)	-3.281.393.994,04	0,00	135.954.098,85	-3.417.348.092,89
1.6.85.01	Edificaciones	-1.211.408.457,15	0,00	13.460.094,00	-1.224.868.551,15
1.6.85.06	Muebles, enseres y equipos de oficina	-318.268.647,34	0,00	27.133.729,25	-345.402.376,59
1.6.85.07	Equipos de comunicacion y computacion	-1.556.499.736,86	0,00	94.964.286,44	-1.651.464.023,30
1.6.85.08	Equipos de transporte, traccion y elevacion	-185.382.209,03	0,00	17.288,16	-185.399.497,19
1.6.85.09	Equipo de comedor, cocina, despensa y hoteleria	-9.834.943,66	0,00	378.701,00	-10.213.644,66
1.9	OTROS ACTIVOS	2.793.894.539,66	184.639.820,40	162.159.158,17	2.816.375.201,89
1.9.05	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	31.162.360,01	0,00	31.162.360,01	0,00
1.9.05.01	Seguros	31.162.360,01	0,00	31.162.360,01	0,00
1.9.10	CARGOS DIFERIDOS	45.403.735,17	53.643.022,40	0,16	99.046.757,41
1.9.10.01	Materiales y suministros	45.403.735,17	20.917.552,40	0,16	66.321.287,41
1.9.10.06	Loza y cristaleria	0,00	0,00	0,00	0,00
1.9.10.08	Estudios y proyectos	0,00	0,00	0,00	0,00
1.9.10.09	Publicidad y propaganda	0,00	0,00	0,00	0,00
1.9.10.21	Elementos de aseo, lavanderia y cafeteria	0,00	0,00	0,00	0,00
1.9.10.26	Mantenimiento	0,00	32.725.470,00	0,00	32.725.470,00
1.9.26	DERECHOS EN FIDEICOMISO	0,00	130.996.798,00	130.996.798,00	0,00
1.9.26.03	Fiducia mercantil - constitucion de patrimonio autonomo	0,00	130.996.798,00	130.996.798,00	0,00
1.9.70	INTANGIBLES	1.006.477.122,52	0,00	0,00	1.006.477.122,52
1.9.70.07	Licencias	464.014.380,92	0,00	0,00	464.014.380,92
1.9.70.08	Software	542.462.741,60	0,00	0,00	542.462.741,60



**BALANCE GENERAL**  
**A 30 DE SEPTIEMBRE DE 2013**  
(Cifras en pesos)

		ene-13		sep-13	
1.9.70.90	Otros intangibles	0,00	0,00	0,00	0,00
1.9.75	AMORTIZACION ACUMULADA DE INTANGIBLES (CR)	-224.623.542,04	0,00	0,00	-224.623.542,04
1.9.75.07	Licencias	-224.623.542,04	0,00	0,00	-224.623.542,04
1.9.99	VALORIZACIONES	1.935.474.864,00	0,00	0,00	1.935.474.864,00
1.9.99.62	Edificaciones	1.851.491.888,00	0,00	0,00	1.851.491.888,00
1.9.99.70	Equipo de transporte, traccion y elevacion	83.982.976,00	0,00	0,00	83.982.976,00
2	PASIVOS	9.201.741.984,85	3.537.883.367,56	3.947.190.500,20	9.611.049.117,49
2.4	CUENTAS POR PAGAR	9.201.741.984,85	2.387.545.441,42	2.796.852.574,06	9.611.049.117,49
2.4.01	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	26.253.120,00	1.213.421.209,33	1.299.363.887,73	112.195.798,40
2.4.01.01	Bienes y servicios	15.577,00	114.143.294,33	114.127.717,33	0,00
2.4.01.02	Proyectos de inversion	26.237.543,00	1.099.277.915,00	1.185.236.170,40	112.195.798,40
2.4.25	ACREEDORES	151.873.828,00	920.405.153,92	987.220.473,45	218.689.147,53
2.4.25.04	Servicios publicos	0,00	17.876.012,76	21.230.562,76	3.354.550,00
2.4.25.06	Suscripciones	0,00	29.109.261,80	29.109.261,80	0,00
2.4.25.07	Arrendamientos	0,00	11.499.990,00	11.499.990,00	0,00
2.4.25.08	Viaticos y gastos de viaje	0,00	8.209.346,24	8.209.346,24	0,00
2.4.25.10	Seguros	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.25.18	Aportes a fondos pensionales	66.364.793,00	96.907.900,00	133.232.100,27	102.688.993,27
2.4.25.19	Aportes a seguridad social en salud	52.016.896,00	44.348.700,00	72.050.500,26	79.718.696,26
2.4.25.20	Aportes al icbf, sena y cajas de compensacion	0,00	47.609.300,00	47.609.300,00	0,00
2.4.25.22	Cooperativas	1.680.506,50	2.199.814,50	2.199.814,50	1.680.506,50
2.4.25.25	Gastos legales	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.25.32	Aporte riesgos profesionales	0,00	2.514.100,00	2.514.100,00	0,00
2.4.25.33	Fondo de solidaridad y garantia en salud	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.25.35	Libranzas	6.927.246,50	22.561.063,50	22.561.063,50	6.927.246,50
2.4.25.41	Aportes a escuelas industriales, institutos tecnicos y esap	0,00	9.522.000,00	9.522.000,00	0,00
2.4.25.51	Comisiones	0,00	41.117.310,22	41.117.310,22	0,00
2.4.25.53	Servicios	21.093.584,00	441.332.574,90	440.767.343,90	20.528.353,00
2.4.25.90	Otros acreedores	3.790.802,00	145.597.780,00	145.597.780,00	3.790.802,00
2.4.36	RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	43.948.206,33	201.077.385,60	215.737.123,60	58.607.944,33
2.4.36.01	Salarios y pagos laborales	5.362.188,00	88.357.636,00	92.853.229,00	9.857.781,00
2.4.36.01.001	Retenido	429.010.034,00	0,00	92.853.229,00	521.863.263,00
2.4.36.01.002	Pagado	-423.647.846,00	88.357.636,00	0,00	-512.005.482,00
2.4.36.03	Honorarios	31.319.688,91	74.263.075,60	73.192.249,00	30.248.862,31
2.4.36.03.001	Retenido	1.147.688.308,41	6.467.735,00	73.192.249,00	1.214.412.822,41
2.4.36.03.002	Pagado	-1.116.368.619,50	67.795.340,60	0,00	-1.184.163.960,10
2.4.36.04	Comisiones	-988.595,00	0,00	988.595,00	0,00
2.4.36.04.001	Retenido	1.029.845,00	0,00	0,00	1.029.845,00
2.4.36.04.002	Pagado	-2.018.440,00	0,00	988.595,00	-1.029.845,00
2.4.36.05	Servicios	-170.448,30	2.019.341,00	3.210.713,00	1.020.923,70
2.4.36.05.001	Retenido	57.798.125,31	0,00	3.210.713,00	61.008.838,31
2.4.36.05.002	Pagado	-57.968.573,61	2.019.341,00	0,00	-59.987.914,61
2.4.36.06	Arrendamientos	-60.332,00	94.500,00	154.832,00	0,00
2.4.36.06.001	Retenido	1.561.184,00	94.500,00	94.500,00	1.561.184,00
2.4.36.06.002	Pagado	-1.621.516,00	0,00	60.332,00	-1.561.184,00
2.4.36.08	Compras	615.839,32	4.224.749,00	5.268.501,00	1.659.591,32
2.4.36.08.001	Retenido	40.625.027,84	298.080,00	5.268.501,00	45.595.448,84
2.4.36.08.002	Pagado	-40.009.188,52	3.926.669,00	0,00	-43.935.857,52
2.4.36.10	Pagos al exterior	2.578.461,00	0,00	0,00	2.578.461,00
2.4.36.10.001	Retenido	2.578.461,00	0,00	0,00	2.578.461,00
2.4.36.25	Impuesto a las ventas retenido por consignar	15.569.915,00	18.499.819,00	16.162.234,00	13.232.330,00
2.4.36.25.001	Impuesto a las ventas retenido por compras	280.208.862,56	9.792,00	2.128.104,00	282.327.174,56
2.4.36.25.002	Impuesto a las ventas pagado por compras	-276.142.824,56	2.308.930,00	0,00	-278.451.754,56
2.4.36.25.003	Impuesto a las ventas retenido por servicios	748.507.868,10	330.897,00	14.034.130,00	762.211.101,10
2.4.36.25.004	Impuesto a las ventas pagado por servicios	-739.013.360,10	11.385.609,00	0,00	-750.398.969,10
2.4.36.25.005	Iva retenido régimen simplificado	134.597.302,00	0,00	0,00	134.597.302,00
2.4.36.25.006	Iva pagado régimen simplificado	-132.587.933,00	4.464.591,00	0,00	-137.052.524,00
2.4.36.27	Retencion de impuesto de industria y comercio por compras	-10.899.898,60	10.916.442,00	21.816.340,60	0,00
2.4.36.27.001	Retenido por bienes	22.878.589,83	861.713,00	1.046.775,00	23.063.651,83
2.4.36.27.002	Pagado por bienes	-22.779.802,43	301.164,00	17.314,60	-23.063.651,83
2.4.36.27.003	Retenido por servicios	75.669.695,04	112.133,00	8.869.972,00	84.427.534,04
2.4.36.27.004	Pagado por servicios	-86.668.381,04	9.641.432,00	11.882.279,00	-84.427.534,04
2.4.36.28	Retencion de impuesto de industria y comercio por ventas	5.494,00	0,00	0,00	5.494,00
2.4.36.28.001	Retenido	1.297.222,00	0,00	0,00	1.297.222,00

**BALANCE GENERAL**  
**A 30 DE SEPTIEMBRE DE 2013**  
**(Cifras en pesos)**

		ene-13		sep-13	
2.4.36.28.002	Pagado	-1.291.728,00	0,00	0,00	-1.291.728,00
2.4.36.29	Retención de impuestos sobre la renta para la equidad (cree)	615.894,00	2.701.823,00	2.090.430,00	4.501,00
2.4.36.29.001	Retenido	615.894,00	397.939,00	2.090.430,00	2.308.385,00
2.4.36.29.002	Pagado	0,00	2.303.884,00	0,00	-2.303.884,00
2.4.40	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR	0,00	65.510,95	65.510,95	0,00
2.4.40.03	Impuesto predial unificado	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.40.05	Valorización	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.40.14	Cuotas de fiscalización y auditaje	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.40.16	Impuesto sobre vehículos automotores	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.40.75	Otros impuestos nacionales	0,00	65.510,95	65.510,95	0,00
2.4.45	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO - IVA	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.45.05	Compra de bienes(db)	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.50	AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS	8.979.666.830,52	51.797.118,20	293.686.514,91	9.221.556.227,23
2.4.50.03	Anticipos sobre convenios y acuerdos	8.979.666.830,52	51.797.118,20	293.686.514,91	9.221.556.227,23
2.4.50.90	Otros avances y anticipos	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.60	CREDITOS JUDICIALES	0,00	779.063,42	779.063,42	0,00
2.4.60.02	Sentencias	0,00	779.063,42	779.063,42	0,00
2.5	OBLIGACIONES LABORALES Y DE SEGURIDAD SOCIAL INTEGRAL	0,00	947.960.816,14	947.960.816,14	0,00
2.5.05	SALARIOS Y PRESTACIONES SOCIALES	0,00	947.960.816,14	947.960.816,14	0,00
2.5.05.01	Nomina por pagar	0,00	750.856.733,61	750.856.733,61	0,00
2.5.05.04	Vacaciones	0,00	53.478.272,21	53.478.272,21	0,00
2.5.05.05	Prima de vacaciones	0,00	32.210.707,09	32.210.707,09	0,00
2.5.05.06	Prima de servicios	0,00	81.787.415,48	81.787.415,48	0,00
2.5.05.07	Prima de navidad	0,00	6.381.232,16	6.381.232,16	0,00
2.5.05.12	Bonificaciones	0,00	23.246.455,59	23.246.455,59	0,00
2.7	PASIVOS ESTIMADOS	0,00	202.377.110,00	202.377.110,00	0,00
2.7.15	PROVISION PARA PRESTACIONES SOCIALES	0,00	202.377.110,00	202.377.110,00	0,00
2.7.15.03	Vacaciones	0,00	62.307.792,00	62.307.792,00	0,00
2.7.15.04	Prima de servicios	0,00	93.869.892,00	93.869.892,00	0,00
2.7.15.06	Prima de vacaciones	0,00	39.550.721,00	39.550.721,00	0,00
2.7.15.07	Bonificaciones	0,00	0,00	0,00	0,00
2.7.15.09	Prima de navidad	0,00	6.648.705,00	6.648.705,00	0,00
3	PATRIMONIO	27.576.146.995,04	327.405.899,34	0,00	27.248.741.095,70
3.1	HACIENDA PUBLICA	27.576.146.995,04	327.405.899,34	0,00	27.248.741.095,70
3.1.05	CAPITAL FISCAL	27.668.421.177,75	191.451.800,49	0,00	27.476.969.377,26
3.1.05.01	Nacion	27.668.421.177,75	191.451.800,49	0,00	27.476.969.377,26
3.1.05.01.001	Capital fiscal nacion	15.804.042.585,45	191.451.800,49	0,00	15.612.590.784,96
3.1.05.01.002	Resultado del ejercicio	11.864.378.592,30	0,00	0,00	11.864.378.592,30
3.1.10	RESULTADO DEL EJERCICIO	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1.10.01	Excedente del ejercicio	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1.15	SUPERAVIT POR VALORIZACION	1.935.474.864,00	0,00	0,00	1.935.474.864,00
3.1.15.62	Edificaciones	1.851.491.888,00	0,00	0,00	1.851.491.888,00
3.1.15.70	Equipo de transporte, tracción y elevación	83.982.976,00	0,00	0,00	83.982.976,00
3.1.20	SUPERAVIT POR DONACIÓN	1.772.555.936,23	0,00	0,00	1.772.555.936,23
3.1.20.01	En dinero	1.772.555.936,23	0,00	0,00	1.772.555.936,23
3.1.28	PROVISIONES, AGOTAMIENTO, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES (DB)	-3.800.304.982,94	135.954.098,85	0,00	-3.936.259.081,79
3.1.28.04	Depreciación de propiedades, planta y equipo	-2.174.047.104,23	135.954.098,85	0,00	-2.310.001.203,08
3.1.28.07	Amortización de otros activos	-1.626.257.878,71	0,00	0,00	-1.626.257.878,71
4	INGRESOS	1.299.451.313,03	330.060.610,55	420.255.982,10	1.389.646.684,58
4.1	INGRESOS FISCALES	11.762.506,20	31.080.563,20	39.910.921,80	20.592.864,80
4.1.10	NO TRIBUTARIOS	11.762.506,20	31.080.563,20	39.910.921,80	20.592.864,80
4.1.10.03	Intereses	11.762.506,20	0,00	8.830.358,60	20.592.864,80
4.1.10.61	Contribuciones	0,00	31.080.563,20	31.080.563,20	0,00
4.7	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	34.761.795,74	298.980.047,35	299.388.013,35	35.169.761,74
4.7.22	OPERACIONES SIN FLUJO DE EFECTIVO	34.761.795,74	298.980.047,35	299.388.013,35	35.169.761,74
4.7.22.10	Pago de obligaciones con títulos	34.761.795,74	298.980.047,35	299.388.013,35	35.169.761,74
4.8	OTROS INGRESOS	1.252.927.011,09	0,00	80.957.046,95	1.333.884.058,04
4.8.05	FINANCIEROS	1.252.927.011,09	0,00	80.957.046,95	1.333.884.058,04
4.8.05.13	Intereses de mora	187.060.386,00	0,00	0,00	187.060.386,00
4.8.05.35	Rendimientos sobre depósitos en administración	1.065.866.625,09	0,00	80.957.046,95	1.146.823.672,04
5	GASTOS	6.170.070.227,33	4.463.958.427,48	1.334.125.152,80	9.299.903.502,01
5.1	DE ADMINISTRACION	5.094.707.780,91	3.219.195.104,46	187.436.299,40	8.126.466.585,97
5.1.01	SUELDOS Y SALARIOS	2.389.832.374,86	1.569.675.051,63	116.523.957,00	3.842.983.469,49
5.1.01.01	Sueldos del personal	812.806.556,35	443.670.799,07	9.543.600,00	1.246.933.755,42



**BALANCE GENERAL**  
**A 30 DE SEPTIEMBRE DE 2013**  
**(Cifras en pesos)**

		ene-13			sep-13
5.1.01.03	Horas extras y festivos	5.267.655,00	5.422.008,00	0,00	10.689.663,00
5.1.01.05	Gastos de representacion	115.771.410,90	167.483.870,30	0,00	283.255.281,20
5.1.01.06	Remuneracion servicios tecnicos	727.286.700,00	330.439.973,00	993.328,00	1.056.733.345,00
5.1.01.13	Prima de vacaciones	18.440.325,00	39.550.721,00	0,00	57.991.046,00
5.1.01.14	Prima de navidad	493.160,00	6.648.705,00	0,00	7.141.865,00
5.1.01.17	Vacaciones	28.738.175,00	43.433.308,00	0,00	72.171.483,00
5.1.01.18	Bonificacion especial de recreacion	2.273.183,00	3.922.507,00	0,00	6.195.690,00
5.1.01.23	Auxilio de transporte	1.466.400,00	773.150,00	0,00	2.239.550,00
5.1.01.24	Cesantias	72.244.809,00	52.967.281,00	0,00	125.212.090,00
5.1.01.30	Capacitacion, bienestar social y estímulos	77.645.797,00	59.706.354,00	0,00	137.352.151,00
5.1.01.31	Dotacion y suministro a trabajadores	0,00	5.114.428,00	0,00	5.114.428,00
5.1.01.50	Bonificacion por servicios prestados	21.881.104,00	30.539.683,00	0,00	52.420.787,00
5.1.01.52	Prima de servicios	608.520,00	93.869.892,00	0,00	94.478.412,00
5.1.01.60	Subsidio de alimentacion	960.793,61	506.572,26	0,00	1.467.365,87
5.1.01.64	Otras primas	503.947.786,00	285.625.800,00	105.987.029,00	683.586.557,00
5.1.02	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	19.074.627,18	18.874.484,00	0,00	37.949.111,18
5.1.02.01	Incapacidades	17.433.063,18	0,00	0,00	17.433.063,18
5.1.02.03	Indemnizaciones	1.641.564,00	18.874.484,00	0,00	20.516.048,00
5.1.03	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	214.613.925,00	134.601.300,00	89.800,00	349.125.425,00
5.1.03.02	Aportes a cajas de compensacion familiar	34.625.500,00	25.391.300,00	0,00	60.016.800,00
5.1.03.03	Cotizaciones a seguridad social en salud	72.954.425,00	44.348.700,00	89.800,00	117.213.325,00
5.1.03.05	Cotizaciones a riesgos profesionales	4.289.200,00	2.514.100,00	0,00	6.803.300,00
5.1.03.06	Cotizaciones a entidades administradoras del regimen de prima media	49.759.500,00	37.563.300,00	0,00	87.322.800,00
5.1.03.07	Cotizaciones a entidades administradoras del regimen de ahorro individual	52.985.300,00	24.783.900,00	0,00	77.769.200,00
5.1.04	APORTES SOBRE LA NOMINA	43.276.100,00	31.740.000,00	0,00	75.016.100,00
5.1.04.01	Aportes al icbf	25.969.100,00	19.044.000,00	0,00	45.013.100,00
5.1.04.02	Aportes al sena	4.325.400,00	3.174.000,00	0,00	7.499.400,00
5.1.04.03	Aportes esap	4.325.400,00	3.174.000,00	0,00	7.499.400,00
5.1.04.04	Aportes a escuelas industriales e institutos tecnicos	8.656.200,00	6.348.000,00	0,00	15.004.200,00
5.1.11	GENERALES	2.364.609.955,33	1.464.237.001,13	70.822.542,40	3.758.024.414,06
5.1.11.06	Estudios y proyectos	132.771.187,84	405.202.426,00	0,00	537.973.613,84
5.1.11.11	Comisiones, honorarios y servicios	732.668.745,00	472.792.565,00	0,00	1.205.461.310,00
5.1.11.13	Vigilancia y seguridad	85.340.890,00	43.843.713,00	0,00	129.184.603,00
5.1.11.14	Materiales y suministros	41.033.026,07	39.602.995,16	20.917.552,40	59.718.468,83
5.1.11.15	Mantenimiento	48.255.713,00	69.411.935,00	0,00	117.667.648,00
5.1.11.17	Servicios publicos	61.415.665,84	35.342.284,76	28.223.444,00	68.534.506,60
5.1.11.18	Arrendamiento	27.573.504,00	31.384.602,00	0,00	58.958.106,00
5.1.11.19	Viaticos y gastos de viaje	152.070.529,10	73.562.535,40	625.000,00	225.008.064,50
5.1.11.20	Publicidad y propaganda	79.077.021,00	72.573.535,00	0,00	151.650.556,00
5.1.11.21	Impresos, publicaciones, suscripciones y afiliaciones	27.842.160,00	95.318.274,80	21.056.546,00	102.103.888,80
5.1.11.23	Comunicaciones y transporte	31.545.046,00	55.229.446,00	0,00	86.774.492,00
5.1.11.25	Seguros generales	67.643.525,10	31.162.360,01	0,00	98.805.885,11
5.1.11.46	Combustibles y lubricantes	13.235.860,00	6.728.960,00	0,00	19.964.820,00
5.1.11.49	Servicios de aseo, cafeteria, restaurante y lavanderia	50.335.295,00	30.201.177,00	0,00	80.536.472,00
5.1.11.50	Procesamiento de informacion	0,00	1.080.987,00	0,00	1.080.987,00
5.1.11.55	Elementos de aseo, lavanderia y cafeteria	428.446,38	0,00	0,00	428.446,38
5.1.11.64	Gastos legales	813.373.341,00	799.205,00	0,00	814.172.546,00
5.1.20	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	63.300.798,54	67.267,70	0,00	63.368.066,24
5.1.20.01	Impuesto predial unificado	40.107.000,00	0,00	0,00	40.107.000,00
5.1.20.06	Valorizacion	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.20.11	Impuesto sobre vehiculos automotores	195.000,00	0,00	0,00	195.000,00
5.1.20.24	Gravamen a los movimientos financieros	22.998.798,54	67.267,70	0,00	23.066.066,24
5.2	DE OPERACIÓN	0,00	1.146.688.853,40	1.146.688.853,40	0,00
5.2.02	SUELDOS Y SALARIOS	0,00	31.011.600,00	31.011.600,00	0,00
5.2.02.05	Remuneracion servicios tecnicos	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2.02.08	Honorarios	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2.02.23	Capacitacion, bienestar social y estímulos	0,00	31.011.600,00	31.011.600,00	0,00
5.2.11	GENERALES	0,00	1.115.677.253,40	1.115.677.253,40	0,00
5.2.11.06	Estudios y proyectos	0,00	412.687.674,00	412.687.674,00	0,00
5.2.11.09	Comisiones, honorarios y servicios	0,00	502.792.565,00	502.792.565,00	0,00
5.2.11.13	Mantenimiento	0,00	11.078.000,00	11.078.000,00	0,00
5.2.11.15	Servicios publicos	0,00	14.111.722,00	14.111.722,00	0,00
5.2.11.16	Arrendamiento	0,00	19.884.612,00	19.884.612,00	0,00
5.2.11.17	Viaticos y gastos de viaje	0,00	65.291.254,40	65.291.254,40	0,00
5.2.11.18	Publicidad y propaganda	0,00	72.573.535,00	72.573.535,00	0,00

**BALANCE GENERAL**  
**A 30 DE SEPTIEMBRE DE 2013**  
**(Cifras en pesos)**



		ene-13		sep-13	
5.2.11.19	Impresos, publicaciones, suscripciones y afiliaciones	0,00	3.146.169,00	3.146.169,00	0,00
5.2.11.21	Comunicaciones y transporte	0,00	14.111.722,00	14.111.722,00	0,00
5.8	OTROS GASTOS	1.075.362.446,42	98.074.469,62	0,00	1.173.436.916,04
5.8.02	COMISIONES	27.978.588,00	41.117.510,36	0,00	69.096.098,36
5.8.02.38	Comisiones y otros gastos bancarios	27.978.588,00	41.117.510,36	0,00	69.096.098,36
5.8.05	FINANCIEROS	1.047.383.858,42	56.956.959,26	0,00	1.104.340.817,68
5.8.05.70	Perdida por valoracion de las inversiones con fines de politica en titulos de deuda	1.047.383.858,42	56.956.959,26	0,00	1.104.340.817,68
5.8.97	COSTOS Y GASTOS POR DISTRIBUIR	0,00	0,00	0,00	0,00
5.8.97.23	Servicios	0,00	0,00	0,00	0,00
8	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0,00	0,00	0,00	0,00
8.1	DERECHOS CONTINGENTES	0,00	0,00	0,00	0,00
8.1.21	RECURSOS Y DERECHOS POTENCIALES	0,00	0,00	0,00	0,00
8.1.21.90	Otros recursos y derechos potenciales	0,00	0,00	0,00	0,00
8.1.90	OTROS DERECHOS CONTINGENTES	0,00	0,00	0,00	0,00
8.1.90.03	Intereses de mora	0,00	0,00	0,00	0,00
8.9	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	0,00	0,00	0,00	0,00
8.9.05	DERECHOS CONTINGENTES POR CONTRA (CR)	0,00	0,00	0,00	0,00
8.9.05.07	Recursos y derechos potenciales	0,00	0,00	0,00	0,00
8.9.05.90	Otros derechos contingentes	0,00	0,00	0,00	0,00
9	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	0,00	0,00	0,00	0,00
9.1	RESPONSABILIDADES CONTINGENTES	415.091.000,00	0,00	0,00	415.091.000,00
9.1.20	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	415.091.000,00	0,00	0,00	415.091.000,00
9.1.20.02	Laborales	415.091.000,00	0,00	0,00	415.091.000,00
9.3	ACREEDORAS DE CONTROL	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3.90	OTRAS CUENTAS ACREEDORAS DE CONTROL	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3.90.90	Otras cuentas acreedoras de control	0,00	0,00	0,00	0,00
9.9	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	-415.091.000,00	0,00	0,00	-415.091.000,00
9.9.05	RESPONSABILIDADES CONTINGENTES POR CONTRA (DB)	-415.091.000,00	0,00	0,00	-415.091.000,00
9.9.05.05	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	-415.091.000,00	0,00	0,00	-415.091.000,00
9.9.15	ACREEDORAS DE CONTROL POR CONTRA (DB)	0,00	0,00	0,00	0,00
9.9.15.90	Otras cuentas acreedoras de control	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALES -->	76.154.680.585,84	9.604.107.958,78	9.604.107.958,78	76.498.873.795,54

**BALANCE GENERAL**  
**A 30 DE SEPTIEMBRE DE 2012**  
**(Cifras en pesos)**

Codigo	Descripcion	ene-12			sep-12
		Saldo Inicial	Movimientos Debito	Movimientos Credito	Saldo Final
1	ACTIVOS	30.330.744.131,96	4.635.345.530,00	5.907.691.030,83	29.058.398.631,13
1.1	EFECTIVO	14.000.000,00	5.401.219,00	5.401.219,00	14.000.000,00
1.1.05	CAJA	7.500.000,00	0,00	0,00	7.500.000,00
1.1.05.02	Caja menor	7.500.000,00	0,00	0,00	7.500.000,00
1.1.05.02.001	Efectivo	7.500.000,00	0,00	0,00	7.500.000,00
1.1.10	DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	6.500.000,00	5.401.219,00	5.401.219,00	6.500.000,00
1.1.10.05	Cuenta corriente	6.500.000,00	5.401.219,00	5.401.219,00	6.500.000,00
1.4	DEUDORES	19.249.495.780,89	1.865.776.950,66	3.022.367.958,87	18.092.904.772,68
1.4.01	INGRESOS NO TRIBUTARIOS	1.581.096.124,79	28.691.603,60	839.963.691,77	769.824.036,62
1.4.01.03	Intereses	19.716.241,16	0,00	0,00	19.716.241,16
1.4.01.60	Contribuciones	1.388.576.159,88	28.691.603,60	839.963.691,77	577.304.071,71
1.4.01.90	Otros deudores por ingresos no tributarios	172.803.723,75	0,00	0,00	172.803.723,75
1.4.24	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACION	17.664.658.078,43	1.452.717.830,00	1.798.036.750,04	17.319.339.158,39
1.4.24.02	En administración	17.664.658.078,43	1.452.717.830,00	1.798.036.750,04	17.319.339.158,39
1.4.24.04	Encargo fiduciario- fiducia de administración	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4.70	OTROS DEUDORES	3.741.577,67	384.367.517,06	384.367.517,06	3.741.577,67
1.4.70.48	Descuentos no autorizados	3.741.577,67	0,00	0,00	3.741.577,67
1.4.70.90	Otros deudores	0,00	384.367.517,06	384.367.517,06	0,00
1.6	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	8.529.315.623,82	214.764.098,65	353.885.558,31	8.390.194.164,16
1.6.35	BIENES MUEBLES EN BODEGA	148.130.904,60	0,00	148.130.904,60	0,00
1.6.35.03	Muebles, enseres y equipo de oficina	2.792.552,08	0,00	2.792.552,08	0,00
1.6.35.04	Equipos de comunicacion y computacion	142.079.634,52	0,00	142.079.634,52	0,00
1.6.35.11	Equipos de comedor, cocina, despensa y hoteleria	3.258.718,00	0,00	3.258.718,00	0,00
1.6.37	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	0,00	204.602.726,15	2.104.200,90	202.498.525,25
1.6.37.09	Muebles, enseres y equipos de oficina	0,00	19.289.006,48	2.104.200,90	17.184.805,58
1.6.37.10	Equipos de comunicacion y computacion	0,00	185.313.719,67	0,00	185.313.719,67
1.6.40	EDIFICACIONES	8.076.056.371,82	0,00	0,00	8.076.056.371,82
1.6.40.02	Oficinas	8.076.056.371,82	0,00	0,00	8.076.056.371,82
1.6.65	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS DE OFICINA	736.957.253,12	2.104.200,90	15.362.479,95	723.698.974,07
1.6.65.01	Muebles y enseres	679.407.284,56	2.085.407,00	15.268.671,79	666.224.019,77
1.6.65.02	Equipo y maquina de oficina	56.810.968,56	18.793,90	93.808,16	56.735.954,30
1.6.65.90	Otros muebles, enseres y equipos de oficina	739.000,00	0,00	0,00	739.000,00
1.6.70	EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMPUTACION	2.019.133.768,44	8.057.171,60	32.619.518,18	1.994.571.421,86
1.6.70.01	Equipo de comunicacion	129.421.622,34	4.190.018,60	3.679.975,34	129.931.665,60
1.6.70.02	Equipo de computacion	1.889.712.146,10	3.867.153,00	28.939.542,84	1.864.639.756,26
1.6.70.90	Otros equipos de comunicacion y computacion	0,00	0,00	0,00	0,00
1.6.75	EQUIPO DE TRANSPORTE, TRACCION Y ELEVACION	185.676.979,00	0,00	0,00	185.676.979,00
1.6.75.02	Terrestre	185.676.979,00	0,00	0,00	185.676.979,00
1.6.80	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERIA	16.956.140,00	0,00	0,00	16.956.140,00
1.6.80.02	Equipo de restaurante y cafeteria	16.956.140,00	0,00	0,00	16.956.140,00
1.6.85	DEPRECIACION ACUMULADA (CR)	-2.653.595.793,16	0,00	155.668.454,68	-2.809.264.247,84
1.6.85.01	Edificaciones	-1.049.887.329,15	0,00	40.380.282,00	-1.090.267.611,15
1.6.85.06	Muebles, enseres y equipos de oficina	-241.792.137,68	0,00	24.642.502,74	-266.434.640,42
1.6.85.07	Equipos de comunicacion y computacion	-1.168.345.747,03	0,00	90.242.822,20	-1.258.588.569,23
1.6.85.08	Equipos de transporte, traccion y elevacion	-185.250.439,64	0,00	24.146,74	-185.274.586,38
1.6.85.09	Equipo de comedor, cocina, despensa y hoteleria	-8.320.139,66	0,00	378.701,00	-8.698.840,66
1.9	OTROS ACTIVOS	2.537.932.727,25	2.549.403.261,69	2.526.036.294,65	2.561.299.694,29
1.9.05	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	12.113.147,56	0,00	11.860.772,56	252.375,00
1.9.05.01	Seguros	12.113.147,56	0,00	11.860.772,56	252.375,00
1.9.10	CARGOS DIFERIDOS	49.615.397,79	36.749.683,00	17.218.287,10	69.146.793,69
1.9.10.01	Materiales y suministros	39.381.928,03	36.749.683,00	7.413.260,72	68.718.350,31
1.9.10.06	Loza y cristaleria	15.041,68	0,00	15.041,68	0,00
1.9.10.08	Estudios y proyectos	0,00	0,00	0,00	0,00
1.9.10.09	Publicidad y propaganda	0,00	0,00	0,00	0,00
1.9.10.21	Elementos de aseo, lavanderia y cafeteria	551.762,08	0,00	123.318,70	428.443,38
1.9.10.26	Mantenimiento	9.666.666,00	0,00	9.666.666,00	0,00
1.9.26	DERECHOS EN FIDEICOMISO	0,00	2.496.957.234,99	2.496.957.234,99	0,00
1.9.26.03	Fiducia mercantil - constitucion de patrimonio autonomo	0,00	2.496.957.234,99	2.496.957.234,99	0,00
1.9.70	INTANGIBLES	727.424.310,64	13.746.000,00	0,00	741.170.310,64
1.9.70.07	licencias	184.744.649,04	0,00	0,00	184.744.649,04
1.9.70.08	Software	542.679.661,60	13.746.000,00	0,00	556.425.661,60
1.9.70.90	Otros intangibles	0,00	0,00	0,00	0,00
1.9.75	AMORTIZACION ACUMULADA DE INTANGIBLES (CR)	-186.694.992,74	1.950.343,70	0,00	-184.744.649,04



**BALANCE GENERAL**  
**A 30 DE SEPTIEMBRE DE 2012**  
**(Cifras en pesos)**

Codigo	Descripcion	ene-12			sep-12
		Saldo Inicial	Movimientos Debito	Movimientos Credito	Saldo Final
1.9.75.07	Licencias	-186.694.992,74	1.950.343,70	0,00	-184.744.649,04
1.9.99	VALORIZACIONES	1.935.474.864,00	0,00	0,00	1.935.474.864,00
1.9.99.62	Edificaciones	1.851.491.888,00	0,00	0,00	1.851.491.888,00
1.9.99.70	Equipo de transporte, traccion y elevacion	83.982.976,00	0,00	0,00	83.982.976,00
2	PASIVOS	9.904.534.226,92	3.385.050.418,31	2.910.928.966,18	9.430.412.774,79
2.4	CUENTAS POR PAGAR	9.875.967.354,78	2.513.786.946,41	2.055.307.445,28	9.417.487.853,65
2.4.01	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	71.387.797,00	1.587.745.990,04	1.518.818.655,04	2.460.462,00
2.4.01.01	Bienes y servicios	1.052.335,00	600.971.243,84	599.918.908,84	0,00
2.4.01.02	Proyectos de inversion	70.335.462,00	986.774.746,20	918.899.746,20	2.460.462,00
2.4.25	ACREEDORES	0,00	296.905.432,40	321.983.648,04	25.078.215,64
2.4.25.04	Servicios publicos	0,00	18.464.516,40	20.662.532,04	2.198.015,64
2.4.25.07	Arrendamientos	0,00	7.168.712,00	7.168.712,00	0,00
2.4.25.08	Viaticos y gastos de viaje	0,00	22.630.679,50	22.630.679,50	0,00
2.4.25.18	Aportes a fondos pensionales	0,00	92.461.768,00	108.814.768,00	16.353.000,00
2.4.25.19	Aportes a seguridad social en salud	0,00	53.506.700,00	60.033.900,00	6.527.200,00
2.4.25.20	Aportes al icbf, sena y cajas de compensacion	0,00	45.696.800,00	45.696.800,00	0,00
2.4.25.22	Cooperativas	0,00	2.557.789,50	2.557.789,50	0,00
2.4.25.25	Gastos legales	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.25.32	Aporte riesgos profesionales	0,00	2.557.200,00	2.557.200,00	0,00
2.4.25.33	Fondo de solidaridad y garantia en salud	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.25.35	Libranzas	0,00	13.067.157,00	13.067.157,00	0,00
2.4.25.41	Aportes a escuelas industriales, institutos tecnicos y esap	0,00	9.137.900,00	9.137.900,00	0,00
2.4.25.90	Otros acreedores	0,00	29.656.210,00	29.656.210,00	0,00
2.4.36	RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	78.420.780,98	57.796.562,00	209.938.857,00	230.563.075,98
2.4.36.01	Salarios y pagos laborales	10.505.679,00	6.167.242,00	43.693.917,00	48.032.354,00
2.4.36.01.001	Retenido	106.181.726,00	0,00	43.693.917,00	149.875.643,00
2.4.36.01.002	Pagado	-95.676.047,00	6.167.242,00	0,00	-101.843.289,00
2.4.36.03	Honorarios	26.181.395,98	26.727.726,00	76.820.447,00	76.274.116,98
2.4.36.03.001	Retenido	228.897.059,22	3.113.097,00	76.820.447,00	302.604.409,22
2.4.36.03.002	Pagado	-202.715.663,24	23.614.629,00	0,00	-226.330.292,24
2.4.36.04	Comisiones	0,00	41.250,00	41.250,00	0,00
2.4.36.04.001	Retenido	0,00	0,00	41.250,00	41.250,00
2.4.36.04.002	Pagado	0,00	41.250,00	0,00	-41.250,00
2.4.36.05	Servicios	1.248.578,00	1.558.325,00	3.497.080,00	3.187.333,00
2.4.36.05.001	Retenido	16.837.485,00	6.048,00	3.497.080,00	20.328.517,00
2.4.36.05.002	Pagado	-15.588.907,00	1.552.277,00	0,00	-17.141.184,00
2.4.36.06	Arrendamientos	0,00	0,00	114.866,00	114.866,00
2.4.36.06.001	Retenido	857.234,00	0,00	114.866,00	972.100,00
2.4.36.06.002	Pagado	-857.234,00	0,00	0,00	-857.234,00
2.4.36.08	Compras	918.164,00	1.257.522,00	1.282.687,00	943.329,00
2.4.36.08.001	Retenido	20.274.267,26	199,00	1.282.687,00	21.556.755,26
2.4.36.08.002	Pagado	-19.356.103,26	1.257.323,00	0,00	-20.613.426,26
2.4.36.25	Impuesto a las ventas retenido por consignar	35.360.670,00	22.037.008,00	77.466.854,00	90.790.516,00
2.4.36.25.001	Impuesto a las ventas retenido por compras	23.856.412,40	47.846,00	498.604,00	24.307.170,40
2.4.36.25.002	Impuesto a las ventas pagado por compras	-19.832.635,40	0,00	0,00	-19.832.635,40
2.4.36.25.003	Impuesto a las ventas retenido por servicios	204.588.587,00	12.096,00	39.937.289,00	244.513.780,00
2.4.36.25.004	Impuesto a las ventas pagado por servicios	-195.752.961,00	17.202.973,00	0,00	-212.955.934,00
2.4.36.25.005	Iva retenido régimen simplificado	33.720.923,00	4.774.093,00	37.030.961,00	65.977.791,00
2.4.36.25.006	Iva pagado régimen simplificado	-11.219.656,00	0,00	0,00	-11.219.656,00
2.4.36.27	Retencion de impuesto de industria y comercio por compras	4.206.294,00	7.489,00	7.021.756,00	11.220.561,00
2.4.36.27.001	Retenido por bienes	6.350.209,33	2.752,00	477.856,00	6.825.313,33
2.4.36.27.002	Pagado por bienes	-6.035.774,33	0,00	0,00	-6.035.774,33
2.4.36.27.003	Retenido por servicios	16.722.713,74	4.737,00	6.543.900,00	23.261.876,74
2.4.36.27.004	Pagado por servicios	-12.830.854,74	0,00	0,00	-12.830.854,74
2.4.36.28	Retencion de impuesto de industria y comercio por ventas	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.36.28.001	Retenido	40.823,00	0,00	0,00	40.823,00
2.4.36.28.002	Pagado	-40.823,00	0,00	0,00	-40.823,00
2.4.40	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.40.03	Impuesto predial unificado	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.40.16	Impuesto sobre vehiculos automotores	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.50	AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS	9.726.158.776,80	571.338.961,97	4.566.285,20	9.159.386.100,03
2.4.50.90	Otros avances y anticipos	9.726.158.776,80	571.338.961,97	4.566.285,20	9.159.386.100,03

**BALANCE GENERAL**  
**A 30 DE SEPTIEMBRE DE 2012**  
**(Cifras en pesos)**

Codigo	Descripcion	ene-12		sep-12	
		Saldo Inicial	Movimientos Debito	Movimientos Credito	Saldo Final
2.5	OBLIGACIONES LABORALES Y DE SEGURIDAD SOCIAL INTEGRAL	0,00	712.602.293,90	712.602.293,90	0,00
2.5.05	SALARIOS Y PRESTACIONES SOCIALES	0,00	712.602.293,90	712.602.293,90	0,00
2.5.05.01	Nomina por pagar	0,00	712.602.293,90	712.602.293,90	0,00
2.7	PASIVOS ESTIMADOS	28.566.872,14	158.661.178,00	143.019.227,00	12.924.921,14
2.7.15	PROVISION PARA PRESTACIONES SOCIALES	28.566.872,14	158.661.178,00	143.019.227,00	12.924.921,14
2.7.15.03	Vacaciones	25.803.528,79	31.717.695,00	16.075.744,00	10.161.577,79
2.7.15.04	Prima de servicios	0,00	80.159.495,00	80.159.495,00	0,00
2.7.15.06	Prima de vacaciones	2.763.343,35	22.101.290,00	22.101.290,00	2.763.343,35
2.7.15.07	Bonificaciones	0,00	24.682.698,00	24.682.698,00	0,00
3	PATRIMONIO	22.944.872.455,21	155.668.454,68	1.950.343,70	22.791.154.344,23
3.1	HACIENDA PUBLICA	22.944.872.455,21	155.668.454,68	1.950.343,70	22.791.154.344,23
3.1.05	CAPITAL FISCAL	22.371.419.887,74	0,00	0,00	22.371.419.887,74
3.1.05.01	Nacion	22.371.419.887,74	0,00	0,00	22.371.419.887,74
3.1.05.01.001	Capital fiscal nacion	15.763.635.086,96	0,00	0,00	15.763.635.086,96
3.1.05.01.002	Resultado del ejercicio	6.607.784.800,78	0,00	0,00	6.607.784.800,78
3.1.10	RESULTADO DEL EJERCICIO	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1.10.01	Excedente del ejercicio	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1.15	SUPERAVIT POR VALORIZACION	1.935.474.864,00	0,00	0,00	1.935.474.864,00
3.1.15.62	Edificaciones	1.851.491.888,00	0,00	0,00	1.851.491.888,00
3.1.15.70	Equipo de transporte, tracción y elevación	83.982.976,00	0,00	0,00	83.982.976,00
3.1.20	SUPERAVIT POR DONACIÓN	1.772.555.936,23	0,00	0,00	1.772.555.936,23
3.1.20.01	En dinero	1.772.555.936,23	0,00	0,00	1.772.555.936,23
3.1.28	PROVISIONES, AGOTAMIENTO, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES (DB)	-3.134.578.232,76	155.668.454,68	1.950.343,70	-3.288.296.343,74
3.1.28.04	Depreciación de propiedades, planta y equipo	-1.546.248.903,35	155.668.454,68	0,00	-1.701.917.358,03
3.1.28.07	Amortización de otros activos	-1.588.329.329,41	0,00	1.950.343,70	-1.586.378.985,71
4	INGRESOS	1.485.242.525,72	697.749.525,61	2.602.020.625,81	3.389.513.625,92
4.1	INGRESOS FISCALES	0,00	0,00	24.125.318,40	24.125.318,40
4.1.10	NO TRIBUTARIOS	0,00	0,00	24.125.318,40	24.125.318,40
4.1.10.61	Contribuciones	0,00	0,00	24.125.318,40	24.125.318,40
4.7	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	0,00	697.609.677,28	704.616.580,28	7.006.903,00
4.7.20	OPERACIONES DE ENLACE	0,00	0,00	0,00	0,00
4.7.20.80	Recaudos	0,00	0,00	0,00	0,00
4.7.22	OPERACIONES SIN FLUJO DE EFECTIVO	0,00	697.609.677,28	704.616.580,28	7.006.903,00
4.7.22.10	Pago de obligaciones con títulos	0,00	697.609.677,28	704.616.580,28	7.006.903,00
4.8	OTROS INGRESOS	1.485.242.525,72	139.848,33	1.873.278.727,13	3.358.381.404,52
4.8.05	FINANCIEROS	817.627.897,21	139.848,33	1.873.278.727,13	2.690.766.776,01
4.8.05.13	Intereses de mora	8.372.055,13	0,00	36.488.256,40	44.860.311,53
4.8.05.35	Rendimientos sobre depósitos en administración	575.547.859,35	139.848,33	384.227.668,73	959.635.679,75
4.8.05.86	Utilidad por valoración de las inversiones con fines de política en títulos de deuda	233.707.982,73	0,00	1.452.562.802,00	1.686.270.784,73
4.8.08	OTROS INGRESOS ORDINARIOS	36.000,00	0,00	0,00	36.000,00
4.8.08.15	Fotocopias	36.000,00	0,00	0,00	36.000,00
4.8.15	AJUSTE DE EJERCICIOS ANTERIORES	667.578.628,51	0,00	0,00	667.578.628,51
4.8.15.59	Otros ingresos	667.578.628,51	0,00	0,00	667.578.628,51
5	GASTOS	4.003.905.075,89	3.731.721.067,64	1.182.944.029,72	6.552.682.113,81
5.1	DE ADMINISTRACION	3.764.597.896,02	2.681.104.887,20	158.148.730,12	6.287.554.053,10
5.1.01	SUELDOS Y SALARIOS	2.138.622.366,19	1.280.701.250,40	98.860.458,70	3.320.463.157,89
5.1.01.01	Sueldos del personal	797.838.513,67	483.504.509,20	73.562.742,20	1.207.780.280,67
5.1.01.03	Horas extras y festivos	8.979.446,00	5.230.510,00	0,00	14.209.956,00
5.1.01.05	Gastos de representacion	85.822.818,30	64.998.971,70	9.615.232,50	141.206.557,50
5.1.01.06	Remuneracion servicios tecnicos	842.203.569,00	399.706.022,00	0,00	1.241.909.591,00
5.1.01.09	Honorarios	5.800.000,00	0,00	0,00	5.800.000,00
5.1.01.13	Prima de vacaciones	3.451.256,00	18.613.592,00	0,00	22.064.848,00
5.1.01.17	Vacaciones	0,00	11.192.967,00	0,00	11.192.967,00
5.1.01.18	Bonificacion especial de recreacion	2.442.577,00	2.749.464,00	433.774,00	4.758.267,00
5.1.01.23	Auxilio de transporte	1.577.480,00	919.820,00	135.600,00	2.361.700,00
5.1.01.24	Cesantias	83.058.748,00	50.840.965,00	0,00	133.899.713,00
5.1.01.30	Capacitacion, bienestar social y estímulos	103.958.244,85	40.207.230,00	0,00	144.165.474,85
5.1.01.31	Dotacion y suministro a trabajadores	0,00	975.328,00	0,00	975.328,00
5.1.01.50	Bonificacion por servicios prestados	63.945.612,63	19.435.669,00	0,00	83.381.281,63
5.1.01.52	Prima de servicios	0,00	80.159.495,00	0,00	80.159.495,00
5.1.01.60	Subsidio de alimentacion	1.038.973,00	605.819,50	89.310,00	1.555.482,50
5.1.01.64	Otras primas	138.505.127,74	101.560.888,00	15.023.800,00	225.042.215,74

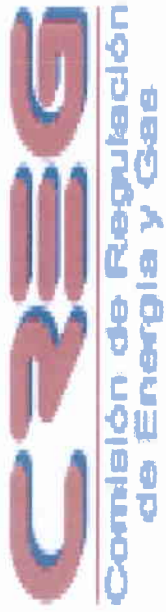


**BALANCE GENERAL**  
**A 30 DE SEPTIEMBRE DE 2012**  
 (Cifras en pesos)

Codigo	Descripcion	ene-12		sep-12	
		Saldo Inicial	Movimientos Debito	Movimientos Credito	Saldo Final
5.1.02	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	7.658.458,00	0,00	0,00	7.658.458,00
5.1.02.03	Indemnizaciones	7.658.458,00	0,00	0,00	7.658.458,00
5.1.03	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	240.602.389,00	127.767.300,00	0,00	368.369.689,00
5.1.03.02	Aportes a cajas de compensacion familiar	39.924.600,00	24.372.400,00	0,00	64.297.000,00
5.1.03.03	Cotizaciones a seguridad social en salud	79.162.889,00	39.633.100,00	0,00	118.795.989,00
5.1.03.05	Cotizaciones a riesgos profesionales	4.799.100,00	2.557.200,00	0,00	7.356.300,00
5.1.03.06	Cotizaciones a entidades administradoras del regimen de prima media	55.752.300,00	35.462.000,00	0,00	91.214.300,00
5.1.03.07	Cotizaciones a entidades administradoras del regimen de ahorro individual	60.963.500,00	25.742.600,00	0,00	86.706.100,00
5.1.04	APORTES SOBRE LA NOMINA	49.906.700,00	30.462.300,00	0,00	80.369.000,00
5.1.04.01	Aportes al icbf	29.943.500,00	18.278.800,00	0,00	48.222.300,00
5.1.04.02	Aportes al sena	4.990.700,00	3.045.600,00	0,00	8.036.300,00
5.1.04.03	Aportes esap	4.990.700,00	3.045.600,00	0,00	8.036.300,00
5.1.04.04	Aportes a escuelas industriales e institutos tecnicos	9.981.800,00	6.092.300,00	0,00	16.074.100,00
5.1.11	GENERALES	1.271.307.174,59	1.242.153.694,80	59.288.271,42	2.454.172.597,97
5.1.11.06	Estudios y proyectos	391.061.752,79	501.571.571,35	0,00	892.633.324,14
5.1.11.11	Comisiones, honorarios y servicios	325.433.035,00	208.167.045,00	0,00	533.600.080,00
5.1.11.13	Vigilancia y seguridad	74.347.993,00	54.240.477,00	10.021.785,00	118.566.685,00
5.1.11.14	Materiales y suministros	24.723.455,79	50.335.720,43	46.895.172,42	28.164.003,80
5.1.11.15	Mantenimiento	92.402.961,00	92.015.869,00	0,00	184.418.830,00
5.1.11.17	Servicios publicos	34.157.586,51	20.662.532,04	0,00	54.820.118,55
5.1.11.18	Arrendamiento	21.394.125,00	15.852.612,00	0,00	37.246.737,00
5.1.11.19	Viaticos y gastos de viaje	105.335.784,00	103.684.566,75	2.371.314,00	206.649.036,75
5.1.11.20	Publicidad y propaganda	15.878.300,00	90.250.149,00	0,00	106.128.449,00
5.1.11.21	Impresos, publicaciones, suscripciones y afiliaciones	34.412.340,00	29.977.729,00	0,00	64.390.069,00
5.1.11.23	Comunicaciones y transporte	9.434.600,00	4.914.875,00	0,00	14.349.475,00
5.1.11.25	Seguros generales	39.055.146,74	11.860.772,56	0,00	50.915.919,30
5.1.11.46	Combustibles y lubricantes	13.359.121,00	6.563.544,00	0,00	19.922.665,00
5.1.11.49	Servicios de aseo, cafeteria, restaurante y lavanderia	52.651.780,00	51.940.345,00	0,00	104.592.125,00
5.1.11.50	Procesamiento de informacion	30.401.280,00	0,00	0,00	30.401.280,00
5.1.11.55	Elementos de aseo, lavanderia y cafeteria	7.022.956,76	65.997,67	0,00	7.088.954,43
5.1.11.64	Gastos legales	234.957,00	49.889,00	0,00	284.846,00
5.1.20	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	56.500.808,24	20.342,00	0,00	56.521.150,24
5.1.20.01	Impuesto predial unificado	36.211.000,00	0,00	0,00	36.211.000,00
5.1.20.11	Impuesto sobre vehiculos automotores	1.175.000,00	0,00	0,00	1.175.000,00
5.1.20.24	Gravamen a los movimientos financieros	19.114.808,24	20.342,00	0,00	19.135.150,24
5.2	DE OPERACIÓN	0,00	1.024.795.299,60	1.024.795.299,60	0,00
5.2.02	SUELDOS Y SALARIOS	0,00	24.992.860,00	24.992.860,00	0,00
5.2.02.23	Capacitacion, bienestar social y estímulos	0,00	24.992.860,00	24.992.860,00	0,00
5.2.11	GENERALES	0,00	999.802.439,60	999.802.439,60	0,00
5.2.11.06	Estudios y proyectos	0,00	536.183.748,35	536.183.748,35	0,00
5.2.11.09	Comisiones, honorarios y servicios	0,00	208.167.045,00	208.167.045,00	0,00
5.2.11.13	Mantenimiento	0,00	52.296.237,00	52.296.237,00	0,00
5.2.11.16	Arrendamiento	0,00	8.683.900,00	8.683.900,00	0,00
5.2.11.17	Viaticos y gastos de viaje	0,00	80.082.880,25	80.082.880,25	0,00
5.2.11.18	Publicidad y propaganda	0,00	90.250.149,00	90.250.149,00	0,00
5.2.11.19	Impresos, publicaciones, suscripciones y afiliaciones	0,00	1.890.800,00	1.890.800,00	0,00
5.2.11.21	Comunicaciones y transporte	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2.11.47	Servicios de aseo, cafeteria, restaurante y lavanderia	0,00	22.247.680,00	22.247.680,00	0,00
5.2.11.48	Procesamiento de informacion	0,00	0,00	0,00	0,00
5.8	OTROS GASTOS	239.307.179,87	25.820.880,84	0,00	265.128.060,71
5.8.02	COMISIONES	41.437.074,11	25.820.880,84	0,00	67.257.954,95
5.8.02.38	Comisiones y otros gastos bancarios	41.437.074,11	25.820.880,84	0,00	67.257.954,95
5.8.05	FINANCIEROS	197.870.105,76	0,00	0,00	197.870.105,76
5.8.05.70	Perdida por valoracion de las inversiones con fines de politica en titulos de deuda	197.870.105,76	0,00	0,00	197.870.105,76
8	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0,00	0,00	0,00	0,00
8.1	DERECHOS CONTINGENTES	2.439.078.172,50	0,00	0,00	2.439.078.172,50
8.1.21	RECURSOS Y DERECHOS POTENCIALES	1.833.724.331,50	0,00	0,00	1.833.724.331,50
8.1.21.90	Otros recursos y derechos potenciales	1.833.724.331,50	0,00	0,00	1.833.724.331,50
8.1.90	OTROS DERECHOS CONTINGENTES	605.353.841,00	0,00	0,00	605.353.841,00
8.1.90.03	Intereses de mora	605.353.841,00	0,00	0,00	605.353.841,00
8.9	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-2.439.078.172,50	0,00	0,00	-2.439.078.172,50
8.9.05	DERECHOS CONTINGENTES POR CONTRA (CR)	-2.439.078.172,50	0,00	0,00	-2.439.078.172,50

**BALANCE GENERAL**  
**A 30 DE SEPTIEMBRE DE 2012**  
**(Cifras en pesos)**

Codigo	Descripcion	ene-12		sep-12	
		Saldo Inicial	Movimientos Debito	Movimientos Credito	Saldo Final
8.9.05.07	Recursos y derechos potenciales	-1.833.724.331,50	0,00	0,00	-1.833.724.331,50
8.9.05.90	Otros derechos contingentes	-605.353.841,00	0,00	0,00	-605.353.841,00
9	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3	ACREEDORAS DE CONTROL	28.816.154,00	0,00	0,00	28.816.154,00
9.3.90	OTRAS CUENTAS ACREEDORAS DE CONTROL	28.816.154,00	0,00	0,00	28.816.154,00
9.3.90.90	Otras cuentas acreedoras de control	28.816.154,00	0,00	0,00	28.816.154,00
9.9	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	-28.816.154,00	0,00	0,00	-28.816.154,00
9.9.15	ACREEDORAS DE CONTROL POR CONTRA (DB)	-28.816.154,00	0,00	0,00	-28.816.154,00
9.9.15.90	Otras cuentas acreedoras de control	-28.816.154,00	0,00	0,00	-28.816.154,00
	TOTALES -->	68.669.298.415,70	12.605.534.996,24	12.605.534.996,24	71.222.161.489,88



# **CONCILIACIONES FIDUCIA, CARTERA E INVENTARIOS A 30 DE SEPTIEMBRE DE 2013**

**ACTA DE CONCILIACION  
SALDOS CONTABILIDAD  
30 DE SEPTIEMBRE DE 2013**

**VS.**

**SALDOS TESORERIA  
SEPTIEMBRE 30 DE 2013**

A los 22 días del mes de Octubre de 2013, se reunieron, por una parte, JAMES SALAZAR BARRIOS – Profesional Especializado de la CREG, MARCO TULIO RINCON CONTRERAS – Profesional Especializado de la CREG; NELSON JAVIER LUCERO DIAZ y HELMUT HERNANDEZ GOMEZ en representación del Outsourcing Contable, para efectuar la verificación de los saldos contables de la cuenta de fiducia, en la cual se manejan los recursos financieros de la CREG al cierre del 30 de Septiembre de 2013, proceso que se efectúa para determinar la veracidad entre los saldos de contabilidad y los saldos reportados por la Fiduciaria.

**SALDOS EN LIBROS DE LA FIDUCIA**

Los saldos reportados por la Fiduciaria al término del mes de Septiembre de 2013, no presentan diferencia, frente a los saldos contables reportados en el sistema SIIF – II Nación al cierre del mismo periodo, de acuerdo a verificación efectuada con la persona encargada en la CREG de reportar los pagos o abonos en cuenta y de conciliar los saldos de la fiducia.



Concepto	Contabilidad	Tesorería	Diferencia
	30/09/2013	30/09/2013	
FIDUCIARIA	17.520.633.792,22	17.520.633.792,22	0,00
Sumatoria	17.520.633.792,22	17.520.633.792,22	0,00

Por lo anterior se firma por las personas que intervienen en la presente conciliación.



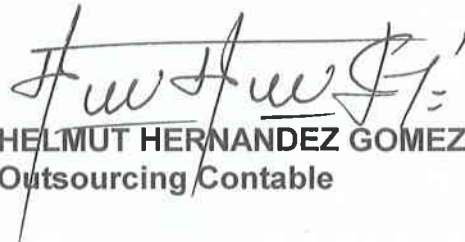
**JAMES SALAZAR BARRIOS**  
Profesional Especializado



**NELSON JAVIER LÚCERO DIAZ**  
Outsourcing Contable



**MARCO TULIO RINCON CONTRERAS**  
Profesional Especializado



**HELMUT HERNANDEZ GOMEZ**  
Outsourcing Contable



informacion_1	Informacion_2
Codigo PCI	21-01-13
Descripcion PCI	MINISTERIO DE MINAS Y ENERGIA - COMISION DE REGULACION DE ENERGIA Y GAS - CREG -
Fecha	2013-10-23 09:37:51
Fecha Inicial Periodo Inicial	2013-07-01 00:00:00
Fecha Final Periodo Final	2013-09-30 00:00:00

Codigo	Descripcion	Saldo Inicial	Movimientos Debito	Movimientos Credito	Saldo Final
1	ACTIVOS	31.907.270.065,59	944.799.653,85	3.902.536.323,68	28.949.533.395,76
1.1	EFFECTIVO	14.000.000,00	24.361.700,10	24.361.700,10	14.000.000,00
1.1.05	CAJA	14.000.000,00	0,00	0,00	14.000.000,00
1.1.05.02	Caja menor	14.000.000,00	0,00	0,00	14.000.000,00
1.1.05.02.001	Efectivo	14.000.000,00	0,00	0,00	14.000.000,00
1.1.10	DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	0,00	24.361.700,10	24.361.700,10	0,00
1.1.10.05	Cuenta corriente	0,00	24.361.700,10	24.361.700,10	0,00
1.4	DEUDORES	20.846.047.405,97	553.579.129,38	3.463.002.716,59	17.936.623.818,76
1.4.01	INGRESOS NO TRIBUTARIOS	450.054.274,99	102.234.714,42	144.209.131,00	408.079.858,41
1.4.01.03	Intereses	19.899.014,25	0,00	0,00	19.899.014,25
1.4.01.60	Contribuciones	426.509.367,62	81.061.421,98	144.209.131,00	363.361.658,60
1.4.01.90	Otros deudores por ingresos no tributarios	3.645.893,12	21.173.292,44	0,00	24.819.185,56
1.4.24	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACION	20.395.518.925,85	362.951.405,01	3.237.836.538,64	17.520.633.792,22
1.4.24.02	En administración	20.395.518.925,85	305.994.445,75	3.180.879.579,38	17.520.633.792,22
1.4.24.04	Encargo fiduciario- fiducia de administración	0,00	56.956.959,26	56.956.959,26	0,00
1.4.70	OTROS DEUDORES	474.205,13	88.393.009,95	80.957.046,95	7.910.168,13
1.4.70.48	Descuentos no autorizados	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4.70.64	Pago por cuenta de terceros	474.205,13	7.435.963,00	0,00	7.910.168,13
1.4.70.90	Otros deudores	0,00	80.957.046,95	80.957.046,95	0,00
1.6	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	8.253.328.119,96	182.219.003,97	253.012.748,82	8.182.534.375,11
1.6.35	BIENES MUEBLES EN BODEGA	0,00	0,00	0,00	0,00
1.6.35.03	Muebles, enseres y equipo de oficina	0,00	0,00	0,00	0,00
1.6.35.04	Equipos de comunicacion y computacion	0,00	0,00	0,00	0,00
1.6.35.11	Equipos de comedor, cocina, despensa y hoteleria	0,00	0,00	0,00	0,00
1.6.37	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	221.708.394,17	45.348.658,97	0,00	267.057.053,14
1.6.37.09	Muebles, enseres y equipos de oficina	20.222.797,65	17.459.104,80	0,00	37.681.902,45
1.6.37.10	Equipos de comunicacion y computacion	201.369.033,52	27.889.554,17	0,00	229.258.587,69
1.6.37.11	Equipos de transporte, traccion y elevacion	116.563,00	0,00	0,00	116.563,00
1.6.40	EDIFICACIONES	8.076.056.371,82	0,00	0,00	8.076.056.371,82
1.6.40.02	Oficinas	8.076.056.371,82	0,00	0,00	8.076.056.371,82
1.6.65	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS DE OFICINA	722.957.782,00	0,00	17.459.104,80	705.498.677,20
1.6.65.01	Muebles y enseres	663.251.161,10	0,00	17.133.678,00	646.117.483,10
1.6.65.02	Equipo y maquina de oficina	58.967.620,90	0,00	325.426,80	58.642.194,10
1.6.65.90	Otros muebles, enseres y equipos de oficina	739.000,00	0,00	0,00	739.000,00
1.6.70	EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMPUTACION	2.311.483.010,01	136.870.345,00	99.599.545,17	2.348.753.809,84
1.6.70.01	Equipo de comunicacion	140.162.235,60	0,00	2.590.628,00	137.571.607,60
1.6.70.02	Equipo de computacion	2.171.320.774,41	136.870.345,00	97.008.917,17	2.211.182.202,24
1.6.70.90	Otros equipos de comunicacion y computacion	0,00	0,00	0,00	0,00
1.6.75	EQUIPO DE TRANSPORTE, TRACCION Y ELEVACION	185.560.416,00	0,00	0,00	185.560.416,00
1.6.75.02	Terrestre	185.560.416,00	0,00	0,00	185.560.416,00
1.6.80	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERIA	16.956.140,00	0,00	0,00	16.956.140,00
1.6.80.02	Equipo de restaurante y cafeteria	16.956.140,00	0,00	0,00	16.956.140,00
1.6.85	DEPRECIACION ACUMULADA (CR)	-3.281.393.994,04	0,00	135.954.098,85	-3.417.348.092,89
1.6.85.01	Edificaciones	-1.211.408.457,15	0,00	13.460.094,00	-1.224.868.551,15
1.6.85.06	Muebles, enseres y equipos de oficina	-318.268.647,34	0,00	27.133.729,25	-345.402.376,59
1.6.85.07	Equipos de comunicacion y computacion	-1.556.499.736,86	0,00	94.964.286,44	-1.651.464.023,30
1.6.85.08	Equipos de transporte, traccion y elevacion	-185.382.209,03	0,00	17.288,16	-185.399.497,19
1.6.85.09	Equipo de comedor, cocina, despensa y hoteleria	-9.834.943,66	0,00	378.701,00	-10.213.644,66
1.9	OTROS ACTIVOS	2.793.894.539,66	184.639.820,40	162.159.158,17	2.816.375.201,89
1.9.05	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	31.162.360,01	0,00	31.162.360,01	0,00
1.9.05.01	Seguros	31.162.360,01	0,00	31.162.360,01	0,00
1.9.10	CARGOS DIFERIDOS	45.403.735,17	53.643.022,40	0,16	99.046.757,41
1.9.10.01	Materiales y suministros	45.403.735,17	20.917.552,40	0,16	66.321.287,41
1.9.10.06	Loza y cristaleria	0,00	0,00	0,00	0,00
1.9.10.08	Estudios y proyectos	0,00	0,00	0,00	0,00
1.9.10.09	Publicidad y propaganda	0,00	0,00	0,00	0,00
1.9.10.21	Elementos de aseo, lavanderia y cafeteria	0,00	0,00	0,00	0,00
1.9.10.26	Mantenimiento	0,00	32.725.470,00	0,00	32.725.470,00
1.9.26	DERECHOS EN FIDEICOMISO	0,00	130.996.798,00	130.996.798,00	0,00
1.9.26.03	Fiducia mercantil - constitucion de patrimonio autonomo	0,00	130.996.798,00	130.996.798,00	0,00
1.9.70	INTANGIBLES	1.006.477.122,52	0,00	0,00	1.006.477.122,52
1.9.70.07	Licencias	464.014.380,92	0,00	0,00	464.014.380,92



## Fiduciaria de Occidente S.A.

LA FIDUCIARIA DE OCCIDENTE SA  
NIT 830.054.076-2  
Carrera 13 N° 27-47 Piso 9

### CERTIFICA QUE:

El contrato de Fiducia Mercantil N° 3-1-2443, se constituyó el 28 de Septiembre de 2011, mediante documento privado suscrito entre EL MINISTERIO DE MINAS Y ENERGIA Y FIDUOCCIDENTE SA., cuyo objeto es la administración, manejo e inversión por parte de la fiduciaria de los recursos presupuestales asignados a la Comisión de Regulación de Energía y Gas – CREG, hasta el 06 de agosto de 2014; los cuales serán transferidos por el fideicomitente a título de Fiducia Mercantil, para la organización, operación, funcionamiento de la CREG e inversión de los mismos de acuerdo con lo previsto en la ley de presupuesto, el Programa Anual de Caja (PAC) y Ley 143 de 1994.

De acuerdo con los extractos bancarios al 30 de Septiembre de 2013, el fideicomiso presenta las siguientes cifras:

TITULOS TES ADQUIRIDOS EN EL MERCADO	
PRIMARIO AL MINISTERIO DE HACIENDA	\$ 17.131.590.000,00
DISPONIBLE CUENTAS BANCARIAS	\$ 253.553.011,51
OCCIRENTA	\$ 135.490.780,71 ✓
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 17.520.633.792,22</b>

Las anteriores cifras fueron tomadas de los Estados Financieros del fideicomiso a corte 30 de Septiembre de 2013.

La presente certificación se expide en Bogotá a los siete (07) días del mes de Octubre de dos mil trece (2013)

  
FIRMA AUTORIZADA





**ACTA DE CONCILIACION**  
**SALDOS CONTABILIDAD**  
**30 DE SEPTIEMBRE DE 2013**

**VS.**

**SALDOS CARTERA**  
**SEPTIEMBRE 30 DE 2013**

A los 22 días del mes de Octubre de 2013, se reunieron, por una parte, JAMES SALAZAR BARRIOS – Profesional Especializado de la CREG, MAURICIO VELOSA – Profesional Especializado de la CREG, NELSON JAVIER LUCERO DIAZ Y HELMUT HERNANDEZ GOMEZ en representación del Outsourcing Contable, para revisar y verificar los saldos contables de cartera al cierre del 30 de Septiembre de 2013, de conformidad con las operaciones reportadas en el periodo:

**SALDOS DE CARTERA CONTRIBUCION**

Concepto	Contabilidad	Cartera	Diferencia
	31/09/2013	31/09/2013	
CARTERA CONTRIBUCIÓN	363.361.658,60	363.361.658,60	0,00
Sumatoria	363.361.658,60	363.361.658,60	0,00

Los saldos de cartera manejados por las áreas responsables no presentan diferencias con los saldos contables reportados y

certificados en los Estados Financieros de la entidad.

Por lo anterior se firma por las personas que intervienen en la presente conciliación.



**JAMES SALAZAR BARRIOS**  
Profesional Especializado

**MAURICIO VELOSA CORTEZ**  
Profesional Especializado



**NELSON JAVIER LUCERO DIAZ**  
Outsourcing Contable



**HELMUT HERNANDEZ GOMEZ**  
Outsourcing Contable

Informacion_1	Informacion_2
Codigo PCI	21-01-13
Descripcion PCI	MINISTERIO DE MINAS Y ENERGIA - COMISION DE REGULACION DE ENERGIA Y GAS - CREG -
Fecha	2013-10-23 09:37:51
Fecha Inicial Periodo Inicial	2013-07-01 00:00:00
Fecha Final Periodo Final	2013-09-30 00:00:00

Codigo	Descripcion	Saldo Inicial	Movimientos Debito	Movimientos Credito	Saldo Final
1	ACTIVOS	31.907.270.065,59	944.799.653,85	3.902.536.323,68	28.949.533.395,76
1.1	EFFECTIVO	14.000.000,00	24.361.700,10	24.361.700,10	14.000.000,00
1.1.05	CAJA	14.000.000,00	0,00	0,00	14.000.000,00
1.1.05.02	Caja menor	14.000.000,00	0,00	0,00	14.000.000,00
1.1.05.02.001	Efectivo	14.000.000,00	0,00	0,00	14.000.000,00
1.1.10	DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	0,00	24.361.700,10	24.361.700,10	0,00
1.1.10.05	Cuenta corriente	0,00	24.361.700,10	24.361.700,10	0,00
1.4	DEUDORES	20.846.047.405,97	553.579.129,38	3.463.002.716,59	17.936.623.818,76
1.4.01	INGRESOS NO TRIBUTARIOS	450.054.274,99	102.234.714,42	144.209.131,00	408.079.858,41
1.4.01.03	Intereses	19.899.014,25	0,00	0,00	19.899.014,25
1.4.01.60	Contribuciones	426.509.367,62	81.061.421,98	144.209.131,00	363.361.658,60
1.4.01.90	Otros deudores por ingresos no tributarios	3.645.893,12	21.173.292,44	0,00	24.819.185,56
1.4.24	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACION	20.395.518.925,85	362.951.405,01	3.237.836.538,64	17.520.633.792,22
1.4.24.02	En administración	20.395.518.925,85	305.994.445,75	3.180.879.579,38	17.520.633.792,22
1.4.24.04	Encargo fiduciario- fiducia de administración	0,00	56.956.959,26	56.956.959,26	0,00
1.4.70	OTROS DEUDORES	474.205,13	88.393.009,95	80.957.046,95	7.910.168,13
1.4.70.48	Descuentos no autorizados	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4.70.64	Pago por cuenta de terceros	474.205,13	7.435.963,00	0,00	7.910.168,13
1.4.70.90	Otros deudores	0,00	80.957.046,95	80.957.046,95	0,00
1.6	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	8.253.328.119,96	182.219.003,97	253.012.748,82	8.182.534.375,11
1.6.35	BIENES MUEBLES EN BODEGA	0,00	0,00	0,00	0,00
1.6.35.03	Muebles, enseres y equipo de oficina	0,00	0,00	0,00	0,00
1.6.35.04	Equipos de comunicacion y computacion	0,00	0,00	0,00	0,00
1.6.35.11	Equipos de comedor, cocina, despensa y hoteleria	0,00	0,00	0,00	0,00
1.6.37	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	221.708.394,17	45.348.658,97	0,00	267.057.053,14
1.6.37.09	Muebles, enseres y equipos de oficina	20.222.797,65	17.459.104,80	0,00	37.681.902,45
1.6.37.10	Equipos de comunicacion y computacion	201.369.033,52	27.889.554,17	0,00	229.258.587,69
1.6.37.11	Equipos de transporte, traccion y elevacion	116.563,00	0,00	0,00	116.563,00
1.6.40	EDIFICACIONES	8.076.056.371,82	0,00	0,00	8.076.056.371,82
1.6.40.02	Oficinas	8.076.056.371,82	0,00	0,00	8.076.056.371,82
1.6.65	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS DE OFICINA	722.957.782,00	0,00	17.459.104,80	705.498.677,20
1.6.65.01	Muebles y enseres	663.251.161,10	0,00	17.133.678,00	646.117.483,10
1.6.65.02	Equipo y maquina de oficina	58.967.620,90	0,00	325.426,80	58.642.194,10
1.6.65.90	Otros muebles, enseres y equipos de oficina	739.000,00	0,00	0,00	739.000,00
1.6.70	EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMPUTACION	2.311.483.010,01	136.870.345,00	99.599.545,17	2.348.753.809,84
1.6.70.01	Equipo de comunicacion	140.162.235,60	0,00	2.590.628,00	137.571.607,60
1.6.70.02	Equipo de computacion	2.171.320.774,41	136.870.345,00	97.008.917,17	2.211.182.202,24
1.6.70.90	Otros equipos de comunicacion y computacion	0,00	0,00	0,00	0,00
1.6.75	EQUIPO DE TRANSPORTE, TRACCION Y ELEVACION	185.560.416,00	0,00	0,00	185.560.416,00
1.6.75.02	Terrestre	185.560.416,00	0,00	0,00	185.560.416,00
1.6.80	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERIA	16.956.140,00	0,00	0,00	16.956.140,00
1.6.80.02	Equipo de restaurante y cafeteria	16.956.140,00	0,00	0,00	16.956.140,00
1.6.85	DEPRECIACION ACUMULADA (CR)	-3.281.393.994,04	0,00	135.954.098,85	-3.417.348.092,89
1.6.85.01	Edificaciones	-1.211.408.457,15	0,00	13.460.094,00	-1.224.868.551,15
1.6.85.06	Muebles, enseres y equipos de oficina	-318.268.647,34	0,00	27.133.729,25	-345.402.376,59
1.6.85.07	Equipos de comunicacion y computacion	-1.556.499.736,86	0,00	94.964.286,44	-1.651.464.023,30
1.6.85.08	Equipos de transporte, traccion y elevacion	-185.382.209,03	0,00	17.288,16	-185.399.497,19
1.6.85.09	Equipo de comedor, cocina, despensa y hoteleria	-9.834.943,66	0,00	378.701,00	-10.213.644,66
1.9	OTROS ACTIVOS	2.793.894.539,66	184.639.820,40	162.159.158,17	2.816.375.201,89
1.9.05	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	31.162.360,01	0,00	31.162.360,01	0,00
1.9.05.01	Seguros	31.162.360,01	0,00	31.162.360,01	0,00
1.9.10	CARGOS DIFERIDOS	45.403.735,17	53.643.022,40	0,16	99.046.757,41
1.9.10.01	Materiales y suministros	45.403.735,17	20.917.552,40	0,16	66.321.287,41
1.9.10.06	Loza y cristaleria	0,00	0,00	0,00	0,00
1.9.10.08	Estudios y proyectos	0,00	0,00	0,00	0,00
1.9.10.09	Publicidad y propaganda	0,00	0,00	0,00	0,00
1.9.10.21	Elementos de aseo, lavanderia y cafeteria	0,00	0,00	0,00	0,00
1.9.10.26	Mantenimiento	0,00	32.725.470,00	0,00	32.725.470,00
1.9.26	DERECHOS EN FIDEICOMISO	0,00	130.996.798,00	130.996.798,00	0,00
1.9.26.03	Fiducia mercantil - constitucion de patrimonio autonomo	0,00	130.996.798,00	130.996.798,00	0,00
1.9.70	INTANGIBLES	1.006.477.122,52	0,00	0,00	1.006.477.122,52
1.9.70.07	Licencias	464.014.380,92	0,00	0,00	464.014.380,92



COMISION DE REGULACION DE ENERGIA Y GAS CREG  
 CONCILIACION CARTERA  
 A SEPTIEMBRE DE 2013

NIT	EMPRESA	SALDO CARTERA	CRUCE	CISA	PAGO	SALDO	OBSERVACIONES
8902130700	AMVSA E.S.P.	(425.531,00)	(425.531,00)			0,00	Ver anexos
8140029797	A.S.C. INGENIERIA SOCIEDAD ANONIMA E.S.P.	(38.321,00)	(38.321,00)			0,00	Ver anexos
8300252052	AES CHIVOR & CIA S.C.A. E.S.P.	0,00	0,00			0,00	Ver anexos
8110316566	AGUAS DE LA CABAÑA S.A. E.S.P.	0,00	0,00			0,00	Ver anexos
8320006054	ALCANDIA MUNICIPAL DE CARURU	(162.411,33)	(162.411,33)			0,00	Ver anexos
8002394145	ALCALDIA MUNICIPAL DEL CANTON DEL SAN PABLO	198.751,00	0,00			198.751,00	
8000956134	ALCALDIA MUNICIPAL DEL MUNICIPIO DE SIPI	986.801,00	0,00			986.801,00	
8911015774	ALCANOS DE COLOMBIA S.A. E.S.P.	(1.026.562,20)	(1.026.562,20)			0,00	Ver anexos
8050021090	ALMACENADORA DE GAS DE OCCIDENTE	0,40	0,40			0,00	Ver anexos
8605166931	ALMACENADORA DE G.L.P. DE LA SABANA S.A. E.S.P.	(21.808,60)	(21.808,60)			0,00	Ver anexos
8001254951	ALMACENADORA DE GASES DE APIAY S.A. E.S.P.	0,00	0,00			0,00	
8001763191	ALMALLANO S.A. E.S.P.	0,00	0,00			0,00	
8300549132	PLUS S.A. E.S.P.	12.330.251,00	0,00			12.330.251,00	
8603529131	SOCIEDAD ALMACENADORA DE GASES EN MANSILLA	6.894.682,00	0,00			6.894.682,00	
9001548785	AMERICANA DE ENERGIA S.A. E.S.P.	(877.835,00)	0,00			0,00	
8300291890	ANDIGAS S.A. E.S.P.	1.164.640,00	0,00			1.164.640,00	
8301096698	ANDINA DE GENERACION S.A. E.S.P.	9.309.440,00	0,00			9.309.440,00	
8001664316	ANTIOQUEÑA DE GAS S.A. E.S.P.	(1.507.693,00)	0,00			0,00	
9001735735	ASOCIACION DE USUARIOS DE ENERGIA ELECTRICA DE	199.165,00	0,00			199.165,00	
900030229	ASOCIACION DE USUARIOS DE SERV PUB BARRANCOMINAS	14.935,60	0,00			14.935,60	
9002749029	ASOCIACION DE USUARIOS DE SERVICIOS PUBLICOS D	(251.673,20)	(251.673,20)			0,00	Ver anexos
8220053135	ASOCIACION DE USUARIOS DEL SERVICIO DE ENERGIA	171.696,00	0,00			171.696,00	
8180007843	ASOCIACION USUARIOS SERVI ENERGIA SANTA MARIA	394.475,00	0,00			394.475,00	
9000454255	ASOCIADOS DE RECURSOS MERCANTILES S.A. E.S.P.	734.263,00	0,00			734.263,00	
8120022857	AYAPEGAS S.A. E.S.P.	3.381.927,00	0,00			3.381.927,00	
8000746926	CARTAGAS S.A. E.S.P.	1.208.275,00	0,00			1.208.275,00	
9001851060	CARUQUIA S.A.S. E.S.P.	0,00	0,00			0,00	
8301084593	CATENA MANOJA DEL CASANARE S.A. E.S.P.	2.302.918,00	0,00		2.302.918,00	0,00	
8908001286	CENTRAL HIDROELECTRICA DE CALDAS S.A. E.S.P.	(8.762.534,23)	(8.762.534,23)			0,00	Ver anexos
9000382274	CENTRAL TERMOELECTRICA EL MORRO 1 S.A. E.S.P.	0,00	0,00			0,00	Ver anexos

9000382321	CENTRAL TERMoeLECTRICA EL MORRO 2 S.A. E.S.P.	(8.815.038,80)	751.955,80			0,00	Ver anexo
8912002008	CENTRALES ELECTRICAS DE NARIÑO S.A. E.S.P.	0,00	0,00			0,00	
8905005149	CENTRALES ELÉCTRICAS DEL NORTE DE SANTANDER S.	0,00	0,00			0,00	
8600052239	CHEVRON PETROLEUM COMPANY	0,00	0,00			0,00	
9003967595	CHILCO DISTRIBUIDORA DE GAS Y ENERGÍA S.A.S. E.S.P.	(123.346,20)	0,00			0,00	
9000528415	CITYGAS COLOMBIA S.A. E.S.P.	4.867.166,00	0,00			4.867.166,00	
9004534635	CITYGAS DISTRIBUIDORA S.A.S.E.S.P	0,00	0,00			0,00	
8300372480	CODENSA S.A. E.S.P.	0,00	0,00			0,00	
9000762846	COENERSA S.A. E.S.P.	(1.755.005,00)	0,00			0,00	
9001005535	COINOBAS GAS S.A. E.S.P.	0,00	0,00			0,00	
9002828135	COLENERGIA S.A. E.S.P.	0,00	0,00			0,00	
8903106886	COLGAS DE OCCIDENTE S.A E.S.P.	(161.422,00)	(161.422,00)			0,00	Ver anexos
9001758302	COMBUSTIBLES LIQUIDOS DE COLOMBIA S.A. ESP	0,00	0,00			0,00	
8160038790	COMERCIALIZADORA ANDINA DE ENERGÍA S.A. E.S.P.	1.636.858,00	0,00			1.636.858,00	
8301473411	COMERCIALIZADORA DE ENERGÍA DEL CAFÉ S.A. E.S.P.	0,00	0,00			0,00	
8301471841	COMERCIALIZADORA DE ENERGÍA DEL CENTRO S.A. E.S.P.	0,00	0,00			0,00	
8300929657	COMERCIALIZADORA DE ENERGÍA GAS E HIDROCARBU	(9.299.069,00)	(9.299.069,00)			0,00	Ver anexos
9003215200	COMERCIALIZADORA DE GASES NATURALES S.A.S. E.S.	0,00	0,00			0,00	
8110405351	COMERCIALIZADORA ELÉCTRICA DE COLOMBIA S.A. E.S.P.	4.141.580,00	0,00			4.141.580,00	
8120013259	COMERCIALIZADORA ELÉCTRICA DEL SINU S.A. E.S.P.	0,00	0,00			0,00	
9001898819	COMERCIALIZADORA ENERGÉTICA DEL ORIENTE S.A. E.S.P.	(763.101,80)	0,00			0,00	
9003216524	COMERCIALIZADORES MINORISTAS DE GLP EL GAS EN	(28.743,80)	0,00			0,00	
8050146191	COMERCIALIZAR S.A. E.S.P.	(2.476.404,60)	0,00			0,00	Ver anexos
8110303227	COMPAÑÍA COLOMBIANA DE INVERSIONES S.A. E.S.P.	0,00	0,00			0,00	
8605088925	COMPAÑÍA DE ALMACENAMIENTO DE GAS S.A. E.S.P.	2.270.236,00	(321.252,00)			0,00	Saldo a favor por concepto de consignaciones de la empresa regulada del mes de agosto de 2013
8919001010	COMPAÑÍA DE ELECTRICIDAD DE TULUA S.A.	179.903,00	0,00			179.903,00	
8170018921	COMPAÑÍA DE GENERACION DEL CAUCA	0,00	0,00			0,00	
8301306480	COMPAÑÍA DE SERVICIOS PUBLICOS CODEGAS S.A. E.S.P.	0,00	0,00			0,00	
8002199251	COMPAÑÍA ELÉCTRICA DE SOCHAGOTA S.A. E.S.P.	(8.772.904,00)	(8.772.904,00)			0,00	Ver anexos
9003660101	COMPAÑÍA ENERGÉTICA DE OCCIDENTE S.A.S. ESP.	0,00	(0,40)			0,40	



8090114449	COMPAÑÍA ENERGÉTICA DEL TOLIMA S.A. E.S.P.	0,00	0,00			0,00	
8320095981	COMPANIA ENVASADORA NACIONAL DE GAS S.A. E.S.P.	4.236.268,00	0,00			4.236.268,00	
8000740332	COMPAÑIAS ASOCIADAS DE GAS S.A. E.S.P.	(10.278.220,16)	(10.278.220,16)			0,00	Ver anexos
9001418021	COOPERATIVA COMUNITARIA DE SERVICIOS PÚBLICOS	446.022,00	0,00			446.022,00	
9001224359	COOPERATIVA DE SERVICIOS PÚBLICOS DE LÓPEZ DE M	0,00	0,00			0,00	
8450000210	DEPARTAMENTO DEL VAUPES	840.795,80	0,00			840.795,80	
8150019012	DICELER S.A. E.S.P.	0,00	0,00			0,00	
8300554025	DINAGAS S.A. E.S.P.	0,00	0,00			0,00	
8070018459	DISTASA S.A. E.S.P.	0,00	0,00			0,00	
8150008969	DISTRIBUIDORA & COMERCIALIZADORA DE ENERGIA E	0,00	0,00			0,00	
8300462091	DISTRIBUIDORA CENTRAL DE GAS S.A. E.S.P.	0,00	0,00			0,00	
8901090966	DISTRIBUIDORA CORONA INTERGAS S.A. E.S.P.	6.339.843,60	0,00		6.339.843,60	0,00	
9004282088	DISTRIBUIDORA DE GAS DEL PACIFICO DIGAS S.A.S. E.S.	0,00	0,00			0,00	
8907017660	DISTRIBUIDORA DE GAS IBAGAS S.A. E.S.P.	877.991,00	0,00		2.613.873,00	0,00	Pago mes de septiembre 2013
8340010516	DISTRIBUIDORA DE GAS MONZAGAS S.A. E.S.P.	2.609.222,00	0,00			2.609.222,00	
8400007764	E.A.T. DE PRESTACION DE SERV PUB DE LA LOCALIDAD	339.497,00	0,00			339.497,00	
8400000371	E.A.T. DE SERVICIOS DE ENERGIA ELECTRICA DE ISCUA	5.371.221,00	0,00			5.371.221,00	
8090117103	EDALGAS S.A. E.S.P.	0,00	0,00			0,00	
8002023953	EFIGAS GAS NATURAL S.A. E.S.P.	(0,20)	0,00			0,00	
9000885606	ELECTRICARIBE MYPIMES DE ENERGÍA S.A. E.S.P.	9.534.524,00	0,00			9.534.524,00	
8400009373	ELECTRIFICADORA DE LA ZONA RURAL DE TUMACO	1.580.085,00	0,00			1.580.085,00	
9004323683	ELECTRIFICADORA DE MAPIRIPAN S.A. E.S.P.	0,00	0,00			0,00	
8902012301	ELECTRIFICADORA DE SANTANDER S.A.	(20,00)	(20,00)			0,00	Ver anexos
8911901273	ELECTRIFICADORA DEL CAQUETÁ S.A. ESP.	0,00	0,00			0,00	
8020076706	ELECTRIFICADORA DEL CARIBE S.A. E.S.P.	(13.461.497,12)	(13.461.497,12)			0,00	Ver anexos
8911800011	ELECTRIFICADORA DEL HUILA S.A. E.S.P.	0,00	0,00			0,00	Ver anexos
8920022106	ELECTRIFICADORA DEL META S.A. ESP.	0,40	0,00			0,40	
8180001923	ELECTRIFICADORA DEL MUNICIPIO DE RIOSUCIO CHOC	0,00	0,00			0,00	
9000390075	ELECTRIFICADORA DEL PACÍFICO S.A. E.S.P.	165.628,00	0,00			165.628,00	
8914009003	ELECTROGAS S.A. E.S.P.	(713.098,00)	0,00			0,00	

8600638758	EMGESA S.A. E.S.P.	(0,20)	0,00			0,00	
9002418075	EMMGAS S.A. E.S.P.	(272.747,00)	0,00			0,00	
8180024332	EMPRESA MIXTA DE ENERGIA DE BOJAYA S.A. E.S.P.	569.273,00	0,00			569.273,00	
8400000710	EMPRESA ASOCIATIVA DE TRABAJO EL PORVENIR E.S.P.	(0,26)	0,00			0,00	Ver anexos
840000620	EMPRESA ASOCIATIVA DE TRABAJO ELECTRIFICADORA	1.824.230,00	0,00			1.824.230,00	
9004702569	EMPRESA ASOCIATIVA DE TRABAJO ELECTROSOLEDAD	0,00	0,00			0,00	
9003520551	EMPRESA ASOCIATIVA DE TRABAJO ENERGIA DEL SUR	(841,00)	0,00			0,00	
8999990681	EMPRESA COLOMBIANA DE PETROLEOS S.A.	(43.665.728,00)	0,00			0,00	
8400009294	EMPRESA DE ENERGIA DE MAGUI PAYAN S.A. E.S.P.	1.727.360,00	0,00			1.727.360,00	
8920994993	EMPRESA DE ENERGIA DE ARAUCA E.S.P.-ENELAR	(9.225.060,00)	0,00	0,00		19.225.060,00	
8999990823	EMPRESA DE ENERGIA DE BOGOTA S.A. E.S.P.	0,00	0,00			0,00	Ver anexos
8918002191	EMPRESA DE ENERGIA DE BOYACA S.A. E.S.P.	(2.323.043,00)	0,00			0,00	
8440045760	EMPRESA DE ENERGIA DE CASANARE S.A. E.S.P.	0,00	0,00			0,00	
8600076380	EMPRESA DE ENERGIA DE CUNDINAMARCA S.A. E.S.P.	0,00	0,00			0,00	
8160020199	EMPRESA DE ENERGIA DE PEREIRA S.A. E.S.P.	0,00	0,00			0,00	
8400002036	EMPRESA DE ENERGIA DE SALAHONDA S.A. E.S.P.	1.005.796,00	0,00			1.005.796,00	
8000336232	EMPRESA DE ENERGIA DEL AMAZONAS S.A. E.S.P.	4.808.290,00	0,00			4.808.290,00	
8460005530	EMPRESA DE ENERGIA DEL BAJO PUTUMAYO S.A. E.S.P.	0,00	0,00			0,00	Ver anexos
8430000578	EMPRESA DE ENERGIA DEL GUAINIA LA CEIBA S.A. E.S.P.	6.944.860,00	0,00	4.730.616,00		2.214.244,00	
8002498601	EMPRESA DE ENERGIA DEL PACIFICO S.A. E.S.P.	4.103.846,00	0,00		4.103.846,00	0,00	Ver anexos
8460002418	EMPRESA DE ENERGIA DEL PUTUMAYO S.A. E.S.P.	14.800.367,00	0,00		21.006.096,00	0,00	Ver anexos
8000526409	EMPRESA DE ENERGIA DEL QUINDIO S.A. E.S.P.	0,00	0,00			0,00	
8460000601	EMPRESA DE ENERGIA DEL VALLE DE SIBUNDOY S.A. E.S.P.	2.203.183,00	0,00			2.203.183,00	
8400000362	EMPRESA DE ENERGIA ELECTRICA DE LA TOLA	4.372.930,00	0,00			4.372.930,00	
8350001427	EMPRESA DE ENERGIA ELECTRICA DE GUAPI S.A. E.S.P.	12.655.090,00	0,00			12.655.090,00	
8180002029	EMPRESA DE ENERGIA ELECTRICA DE PIZARRO S.A. E.S.P.	0,00	0,00			0,00	
8110340775	EMPRESA DE ENERGIA ELECTRICA DE SERVICIOS PUBLICOS	1.240.737,00	0,00			1.240.737,00	
8220046809	EMPRESA DE ENERGIA ELECTRICA DEL DEPARTAMENTO DE BOGOTA	(12.655.457,00)	(12.655.457,00)			0,00	Ver anexos
8420001558	EMPRESA DE ENERGIA ELECTRICA DEL DEPARTAMENTO DE BOGOTA	3.033.360,00	0,00		3.033.360,00	0,00	Ver anexos saldo a favor contribución 2011
8180001661	EMPRESA DE ENERGIA ELECTRICA DEL MUNICIPIO DE BOGOTA	2.905.398,00	0,00			2.905.398,00	
8460012182	EMPRESA DE GAS DEL PUTUMAYO S.A. E.S.P.	1.678.486,00	0,00			1.678.486,00	
8220016101	EMPRESA DE SERVICIOS DE ENERGIA ELECTRICA Y VA	5.692.978,00	0,00			5.692.978,00	

8060058138	EMPRESA DE SERVICIOS PÚBLICOS DE GAS DE LA COSTA	1.005.780,00	0,00			1.005.780,00	
8180002638	EMPRESA DE SERVICIOS PÚBLICOS DE BAHÍA SOLANO	0,00	0,00			0,00	
8180002201	EMPRESA DE SERVICIOS PÚBLICOS DE ENERGÍA DE UN	5.948.349,00	0,00			5.948.349,00	
9000808027	EMPRESA DE SERVICIOS PUBLICOS DE SAN ANTONIO I	281.282,00	0,00			281.282,00	
8420000241	EMPRESA DE SERVICIOS PUBLICOS DEL MUNICIPIO DE	738.905,00	0,00			738.905,00	
8460000214	EMPRESA DE SERVICIOS PUBLICOS DOMICILIARIOS DE	(144.765,20)	0,00			0,00	
8220017091	EMPRESA DE SERVICIOS PUBLICOS MUNICIPALES DE M	1.039.892,00	0,00			1.039.892,00	
8180016294	EMPRESA DISTRIBUIDORA DEL PACIFICO S.A. E.S.P	0,00	0,00			0,00	
8090109151	EMPRESA GENERADORA DE ENERGÍA DEL TOLIMA S.A.	0,00	0,00			0,00	
8400000355	EMPRESA GENERADORA DE ENERGÍA ELÉCTRICA DE EL	3.330.128,00	0,00			3.330.128,00	
8180002939	EMPRESA MIXTA DE SERVICIOS DE ENERGÍA ELÉCTRICA	12.558.699,00	0,00			12.558.699,00	
8170004877	EMPRESA MIXTA DE SERVICIOS PUBLICOS DE ENERGIA	13.393.475,00	0,00			13.393.475,00	
8010041027	EMPRESA MULTIPROPÓSITO DE CALARCA S.A. E.S.P.	(249.804,00)	0,00			0,00	
8280001912	EMPRESA MUNICIPAL DE SERVICIO PÚBLICO DE CARTA	(1.385.146,00)	0,00	0,00	0,00	0,00	
9002519551	EMPRESA MUNICIPAL DE SERVICIOS PUBLICOS DE ORC	0,80	1,00			1,00	
8110087758	EMPRESA MUNICIPAL DE SERVICIOS PUBLICOS DOMIC	756.282,00	0,00			756.282,00	
8915000618	EMPRESA MUNICIPALES DE ENERGÍA ELÉCTRICA S.A. E	(1,00)	0,00			0,00	
8001757469	EMPRESA URRRA S.A. E.S.P.	0,00	0,00			0,00	
8903990034	EMPRESAS MUNICIPALES DE CALI EICE	(14.215.724,00)	(14.215.724,00)			0,00	Ver anexos
8360003498	EMPRESAS MUNICIPALES DE CARTAGO S.A. E.S.P.	0,00	0,00			0,00	
8001233692	EMPRESAS PÚBLICAS DE ABEJORRAL E.S.P.	0,00	0,00			0,00	
8909049961	EMPRESAS PÚBLICAS DE MEDELLÍN E.S.P.	0,00	0,00			0,00	Ver anexos
8001522942	EMPRESAS PÚBLICAS MUNICIPALES DE URRAO E.S.P.	0,00	0,00			0,00	Ver anexos saldo a favor contribución 2011
8050169281	ENERCO S.A. E.S.P	201.779,00	0,00		201.779,00	0,00	
8001823956	ENERGAS S.A. E.S.P	0,00	0,00			0,00	
9000444616	ENERGÍA EMPRESARIAL DE LA COSTA S.A. E.S.P	(2.940.656,60)	0,00			0,00	

		13 923 152,00					
8020061211	ENERGIA CONFIABLE S.A. E.S.P.		0,00			13.923.152,00	
		98.111.975,00					
8300426365	ENERGÍA E INGENIERIA ENERGING S.A. E.S.P.		0,00			98.111.975,00	
		0,00					
8020250520	ENERGÍA EFICIENTE S.A. E.S.P.		0,00			0,00	
9001817710	ENERGÍA RENOVABLE DE COLOMBIA S.A. E.S.P.	0,00	0,00			0,00	
8301298951	ENERGÍA SOCIAL DE LA COSTA S.A. E.S.P.	0,00	0,00			0,00	
8110348881	ENERGÍA Y SERVICIOS S.A. E.S.P.	1.594 040,00	0,00			1.594.040,00	
		(44.500,00)					
9002076281	ENERLIM S.A. E.S.P.		0,00			0,00	
9002332255	ENERMONT S.A.S. E.S.P.	(58.832,00)	(58.832,00)			0,00	Ver anexos
9000399015	ENERTOTAL S.A. E.S.P.	(11.296,13)	(11.296,13)			0,00	Ver anexos
8050260225	ENERVIA S.A. E.S.P.	(2.510.824,80)	(2.510.824,80)			0,00	
8907017660	ENVASADORA DE GAS DE PUERTO SALGAR S.A. E.S.P.	0,00	50			0,00	
8600024263	EQUION ENERGIA LIMITED	0,00	50			0,00	
8040148859	ESPIGAS S.A. E.S.P.	0,00	50			0,00	
9003960409	FEDEGAS S.A.S. E.S.P.	(508,22)	50			0,00	
9002825005	FICEA S.A. E.S.P.	0,00	0,00			0,00	Ver anexos
9001637642	GAS AND OIL ENGINEERING S.A. E.S.P.	(506.789,00)	0,00			0,00	
8290011168	GAS CAMARGO S.A. E.S.P.	354 150,00	0,00			354.150,00	
8280004995	GAS CAQUETÁ S.A. E.S.P.	0,00	0,00			0,00	
8902009190	GAS DE SANTANDER S.A. E.S.P.	167 483,00	0,00		167.483,00	0,00	Ver anexos
		0,00					
8170016853	GAS DEL PAEZ S.A. E.S.P.		0,00			0,00	
		0,00					
8301387446	GAS EL PUENTE S.A. E.S.P.		0,00			0,00	
		0,00					
8001505346	GAS EL SOL S.A. E.S.P.		0,00			0,00	
		0,00					
8300213077	GAS GOMBEL S.A. E.S.P.		0,00			0,00	
		0,00					
8001362581	GAS GUAVIARE S.A. E.S.P.		0,00			0,00	
		1434 227,00					
8002086536	GAS LICUADO DEL PETROLEO NORANTIOQUIA S.A. E.S.P.		0,00			0,00	
		(1.777.830,00)					
8300454728	GAS NATURAL CUNDIBOYACENSE S.A. E.S.P.		0,00			0,00	
8902059527	GAS NATURAL DEL ORIENTE S.A. E.S.P.	0,00	0,00			0,00	
		(2.987.489,00)					
9000642837	GAS NATURAL DEL ARIARI S.A. E.S.P.		0,00			0,00	
		(12.192.735,40)					
8040005513	GAS NATURAL DEL CESAR S.A. E.S.P.		0,00			0,00	
8000078135	GAS NATURAL S.A. E.S.P.	(10.307.318,87)	0,00			0,00	
		0,00					
8130026964	GAS NEIVA S.A. E.S.P.		0,00			0,00	
	CARTERA A SEPT 2013.xlsx 23/10/2013						Comisión de Regulación de Energía y Gas - CREG
		285.175,00					
8430001773	GAS ORINOQUIA S.A. E.S.P.		0,00			285.175,00	

8905036031	GAS ROSARIO S.A. E.S.P.	3.332.465,00	0,00			3.332.465,00	
8604500981	GAS SUMAPAZ S.A. E.S.P.	0,00	0,00			0,00	
		0,00					
8600260709	GAS ZIPA S.A. E.S.P.		0,00			0,00	
		0,00					
8909086433	GASES DE ANTIOQUIA S.A. E.S.P.		0,00			0,00	
8906004100	GASES DE GIRARDOT S.A. E.S.P.	(23.225,76)	(23.225,76)			0,00	Ver anexos
8921150366	GASES DE LA GUAJIRA S.A. E.S.P.	0,00	0,00			0,00	
8001676435	GASES DE OCCIDENTE S.A. E.S.P.	0,00	0,00			0,00	
8280005789	GASES DEL CAGUAN S.A. E.S.P.	2.484.178,00	0,00		22.281,00	2.461.897,00	Ver anexos
8901016912	GASES DEL CARIBE S.A. E.S.P.	(80.000.000,00)	0,00			0,00	
8915001917	GASES DEL CAUCA S.A. E.S.P.	85.517,00	0,00		94.835,00	0,00	Ver anexos
8180014961	GASES DEL CHOCHO S.A. E.S.P.	0,00	0,00			0,00	
8002186822	GASES DEL CUSIANA S.A. E.S.P.	(7.141.871,60)	0,00			0,00	
8000212729	GASES DEL LLANO S.A. E.S.P.	(500.000,00)	0,00			0,00	
8905039002	GASES DEL ORIENTE S.A. E.S.P.	5.433.356,00	0,00		5.433.401,00	0,00	Ver anexos la empresa consigno anticipo contribucion 2012 en febrero de 2013, ademas tiene saldo a favor de 2011 por valor de 583.787.
8040028019	GASES DEL SUR DE SANTANDER S.A. E.S.P.	0,00	0,00			0,00	
8002167957	GASES POPAYAN S.A. E.S.P.	(105.770,20)	0,00			0,00	
		10.810.050,00					
8002326544	GASODUCTO DEL TOLIMA S.A. E.S.P.		0,00			0,00	
8170007563	GENELEC S.A. E.S.P.	0,00	0,00			0,00	
9000382307	GENERADORA CIMARRON S.A. E.S.P.	0,00	0,00			0,00	Ver anexos - No tiene saldo a favor
8110030837	GENERADORA COLOMBIANA DE ELECTRICIDAD S.A. E.S.P.	0,00	0,00			0,00	
9000821430	GENERADORA Y COMERCIALIZADORA DE ENERGIA DEL	(10.514.352,70)	0,00			0,00	
8301075289	GENERARCO S.A. E.S.P.	(894.511,00)	0,00			0,00	
9001548792	GENERSYS S.A. E.S.P.	(284.411,00)	0,00			0,00	
		0,00					
8001942089	GESTIÓN ENERGÉTICA S.A. E.S.P.		0,00			0,00	
9004593666	GLP LOGISTICA E.S.P.S.A.S	0,00	0,00			0,00	
		0,00					
8918000821	GRANADOS GOMEZ Y CIA S.A. E.S.P.		0,00			0,00	
9003170521	GRUPO GELEC S.A.S. ES.P	0,00	0,00			0,00	
9002104553	GUANAQUITAS S.A.S. E.S.P.	0,00	0,00			0,00	
9000973203	HIDROTOLIMA S.A. E.S.P.	0,00	0,00			0,00	
8600721347	HOCOL S.A	(391,00)	0,00			0,00	
8600192602	INDUSTRIAS PROVEEDORAS DE GAS S.A. E.S.P.	0,00	0,00			0,00	
9000075434	INGENIERIA Y OBRAS S.A. E.S.P.	723.218,00	0,00			723.218,00	
		0,00					
8040118001	INGENIERIA Y SERVICIOS S.A. E.S.P.		0,00			0,00	
8600166103	INTERCONEXIÓN ELECTRICA S.A. E.S.P.	0,40	0,00			0,40	
8906001858	INTERMUNICIPAL DE GAS S.A. E.S.P.	0,00	0,00			0,00	
8605296570	INTEROIL COLOMBIA EXPLORATION AND PRODUCTION	(870.482,00)	0,00			0,00	
9003352790	INVERSIONES GLP SAS E.S.P.	(49.795.225,80)	0,00			0,00	
		5.734.364,00					
8110007404	ISAGEN S.A. E.S.P.		0,00		5.987.032,00	0,00	Ver anexos
8180002763	JUNTA ADMINISTRADORA DE SERVICIO PUBLICOS DE C	1.380.721,00	0,00			0,00	
9000735831	LA CASCADA S.A.S E.S.P.	0,00	0,00			0,00	
8220047276	LA LLAMA OLIMPICA S.A. E.S.P.	(217.119,00)	0,00			0,00	
8913009731	LIDAGAS S.A. E.S.P.	(1,00)	0,00			0,00	
8914007988	LIDERGAS S.A. E.S.P	241.277,00	0,00			241.277,00	
9002982587	LOCOGAS S.A. E.S.P.	89.203,00	0,00			89.203,00	
8905039668	LUSTRIGAS S.A. E.S.P.	0,00	0,00			0,00	
		0,00					
8220010734	MADIGAS INGENIEROS S.A. E.S.P.		0,00			0,00	
8000347084	MAYLEGAS S.A. E.S.P.	2.620.803,00	0,00			2.620.803,00	
8902083166	METROGAS DE COLOMBIA S.A. E.S.P	0,00	0,00			0,00	
8912022039	MONTAGAS S.A. E.S.P.	0,00	0,00			0,00	
8916000624	MUNICIPIO DE ALTO BAUDO	0,00	0,00			0,00	
8000990617	MUNICIPIO DE BARBACOAS - NARIÑO	457.668,00	0,00			457.668,00	
		9.471.201,00					
8000957347	MUNICIPIO DE BELEN DE LOS ANDAQUIES		0,00			9.471.201,00	
	ARTERA A SEPT 2013.xlsx 23/10/2013						
		0,00					
8000957576	MUNICIPIO DE CURILLO - CAQUETA		0,00			0,00	



8000957630	MUNICIPIO DE EL PAIJIL	0,00	0,00	0,00	
8916800672	MUNICIPIO DE ISTMINA	1.698.273,00	0,00		1.698.273,00
8000957702	MUNICIPIO DE LA MONTAÑA - CAQUETA	0,00	0,00		0,00
8001031984	MUNICIPIO DE MIRAFLORES GUAVIARE	1.358.998,00	0,00	1.358.998,00	0,00
8916800751	MUNICIPIO DE NOVITA	346.639,00	0,00		346.639,00
8000957759	MUNICIPIO DE PUERTO RICO CAQUETA	235.335,00	0,00	235.335,00	0,00
					La diferencia corresponde a los pagos efectuados por la empresa en el trimestre
8916800790	MUNICIPIO DE RIOSUCIO	293.129,00	0,00		293.129,00
8000957861	MUNICIPIO DE SOLANO	628.491,00	0,00		628.491,00
8180013419	MUNICIPIO DEL CARMEN DEL DARIEN	898.856,00	0,00		898.856,00
8180009413	MUNICIPIO DEL MEDIO ATRATO	695.372,00	0,00		695.372,00
8000991131	MUNICIPIO OLAYA HERRERA	682.814,00	0,00		682.814,00
8000957852	MUNICIPIO SAN VICENTE DEL CAGUAN	(118.313,20)	0,00		0,00
8301184161	NACIONAL DE SERVICIOS PÚBLICOS DOMICILIARIOS S.	0,00	0,00		0,00
8905007263	NORTESANTANDEREANA DE GAS S.A. E.S.P.	1,00	0,00		1,00
8001285494	PACIFIC STRATUS ENERGY COLOMBIA LTD	0,00	0,00		0,00
8220014681	PERLA DEL MANACACIAS E.S.P.	4.897.957,00	0,00		4.897.957,00
8070010761	PERLAGAS DE OCAÑA S.A. E.S.P.	2.440.283,00	0,00		2.440.283,00
8301116426	PETROBRAS INTERNATIONAL BRASPETRO BV	(46.725,00)	0,00		0,00
8110366884	PIPEGAS S.A. E.S.P	0,00	0,00		0,00
8605158021	PLEXA S.A. E.S.P	0,00	0,00		0,00
8904025837	PORTAGAS S.A. E.S.P.	17.943.969,00	0,00		17.943.969,00
9003414831	PROFESIONALES EN ENERGÍA S.A. E.S.P	(831.496,00)	0,00		0,00
8040148185	PROMESA S.A. E.S.P.	(130.135,40)	0,00		0,00
8301280819	PROMIELECTRIC S.A. E.S.P.	0,00	0,00		0,00
8901055263	PROMIGAS S.A. E.S.P.	3.439.128,00	0,00	3.439.128,00	0,00
					Ver anexos saldo a favor 2011
8001495376	PROMOTORA DE ENERGÍA ELÉCTRICA DE CARTAGENA	0,00	0,00		0,00
8001701180	PROMOTORA DE GASES DEL SUR S.A. E.S.P	0,00	0,00		0,00
8040135788	PROMOTORA DE SERVICIOS PÚBLICOS S.A. E.S.P.	0,00	0,00		0,00
8300556092	PROVEEDORA MAYORISTA DE GAS S.A. E.S.P	0,00	0,00		0,00
8270001499	PROVIGAS S.A. E.S.P.	0,00	0,00		0,00
8040028255	PROYECTOS DE INGENIERÍA Y COMERCIALIZACIÓN DE	0,00	0,00		0,00
8060019881	RAPIGAS MONTES & RUZ S.A. E.S.P	1.109.401,00	0,00		1.109.401,00
8600336334	RAYOGAS S.A. E.S.P.	25.650.099,00	0,00	28.395.603,00	0,00
9001125157	REFINERÍA DE CARTAGENA S.A	0,00	0,00		0,00
9004203968	REGIONAL COLOMBIANA DE GAS S.A.S E.S.P	(300,00)	0,00		0,00
9002836656	RIVERGAS S.A. E.S.P.	0,00	0,00		0,00
9001677705	ROSCOGAS S.A. E.S.P.	(364.491,00)	0,00		0,00
8040010628	RUITOQUE E.S.P.	0,00	0,00		0,00
8090126994	SERVICIOS PÚBLICOS INGENIERÍA Y GAS S.A. E.S.P.	1.097.148,00	0,00		1.097.148,00
8130096260	SERVICIOS PÚBLICOS Y GAS S.A. E.S.P.	(197.082,00)	0,00		0,00
8150002716	SERVIGAS S.A.S E.S.P. GAS Y SERVICIOS	0,00	0,00		0,00
9003085998	SIVA S.A. E.S.P	10.041.423,00	0,00		10.041.423,00
9003391744	SOCIEDAD ANÓNIMA ENERGÍA PARA EL AMAZONAS S.	(6.570.938,00)	0,00		0,00
8301402061	CARTERA A SEPT 2013.xlsx 23/10/2013 SOCIEDAD DE UNIDAD EMPRESARIAL DE SERVICIOS PU	0,00	0,00		0,00
8270001087	SOCIEDAD PRODUCTORA DE ENERGÍA DE SAN ANDRÉS	0,00	0,00		0,00



8002267666	SOCIEDAD TRANSPORTADORA DE GAS DEL ORIENTE S	0,00	0,00		0,00	
9003306017	SOINERG S.A.S. E.S.P.	0,00	0,00		0,00	
		(1.160.806,00)				
8140030505	SUPERGAS DE NARIÑO S.A. E.S.P.		0,00		0,00	
8305107171	SURCOLOMBIANA DE GAS S.A. E.S.P.	0,00	0,00		0,00	
8904008699	SURTIDORA DE GAS DEL CARIBE S.A. E.S.P	(2.172.524,00)	(2.172.524,00)		0,00	Ver anexos
8605361855	TEPMA	(1.174.772,40)	0,00		0,00	
		(4,00)				
8002457461	TERMOBARRANQUILLA S.A. E.S.P.		0,00		0,00	
		(3.181.210,00)				
8060050085	TERMOCANDELARIA S.C.A. E.S.P.		0,00		0,00	
8002530181	TERMOELECTRICA DE LA DORADA S.A. E.S.P.	(800,00)	0,00		0,00	
8002537021	TERMOEMCALI S.A. E.S.P	(18.130.100,00)	0,00		0,00	
8301136307	TERMOFLORES S.A. E.S.P.	(1.956.330,00)	0,00		0,00	
8300585066	TERMOPIEDRAS S.A. E.S.P	1.073.074,00	0,00		1.073.074,00	
9001614601	TERMOTASAJERO S.A. E.S.P	685.270,00	0,00	685.270,00	0,00	Ver anexos
8050033514	TERMOVALLE S.C.A. E.S.P	217.032,00	0,00		217.032,00	
8301292771	TERMOYOPAL GENERACIÓN 2 S.A. E.S.P.	(12.482.249,00)	(12.482.249,00)		0,00	Ver anexos
8300585589	TERMOYOPAL S.A. E.S.P y/o TIGAS	(97.007,00)	(97.007,00)		0,00	Ver anexos
8230031506	TOLUGAS S.A. E.S.P.	826.384,00	0,00		826.384,00	
9004683291	TRANS GAS 1A SAS E.S.P	0,00	0,00		0,00	
8020142141	TRANSACCIONES DE ENERGIA S.A E.S.P	515.321,00	0,00		515.321,00	
8020076698	TRANSELCA S.A. E.S.P.	0,00	0,00		0,00	
8050105992	TRANSOCCIDENTE S.A.E.S.P.	0,00	0,00		0,00	Ver anexos
9001344597	TRANSPORTADORA DE GAS INTERNACIONAL S.A. E.S.P	(0,58)	(0,58)		0,00	Ver anexos
8002153476	TRANSPORTADORA DE METANO ESP. S.A.	0,00	0,00		0,00	
9000281116	TURGAS S.A. E.S.P.	(1.203.738,00)	0,00		0,00	
		0,00				
8300434560	ULTRAGAS S.A. E.S.P.		0,00		0,00	
		4.616.567,00				
8180000022	UNIDAD DE SERVICIOS PUBLICOS DE ENERGIA, ACUED		0,00		4.616.567,00	
		0,00				
8300647003	UNIGAS DE COLOMBIA S.A. E.S.P		0,00		0,00	
9002428159	UNION DE INVERSIONISTAS Y COMERCIALIZADORES D	5.559.380,00	0,00		5.559.380,00	
		0,00				
9003054047	V.P. INGENNERGIA S.A. E.S.P.		0,00		0,00	
		0,00				
8050035836	VELOGAS DE OCCIDENTE S.A. E.S.P.		0,00		0,00	
		0,00				
8001661329	VELOGAS S.A. E.S.P		0,00		0,00	
		0,00				
8600256119	VILLAGAS S.A. E.S.P.		0,00		0,00	
9000428571	XM COMPAÑIA DE EXPERTOS EN MERCADOS S.A. E.S.P	0,00	0,00		0,00	Ver anexos
					363.361.658,60	

**ACTA DE CONCILIACION  
SALDOS CONTABILIDAD  
A SEPTIEMBRE 30 DE 2013**

**VS.**

**SALDOS ALMACEN  
A SEPTIEMBRE 30 DE 2013**

A los 22 días del mes de Octubre de 2013, se reunieron, por una parte, CARLOS CHAPARRO, Técnico Administrativo de la CREG, GUSTAVO DANIEL VEGA MILLAN, contratista de la CREG, NELSON JAVIER LUCERO DIAZ y HELMUT HERNANDEZ GOMEZ, en representación del Outsourcing Contable, para revisar y verificar los saldos contables al cierre del 30 de Septiembre de 2013, de las diferentes operaciones y registros que se manejan en el Almacén de la CREG, así como los registros de las operaciones de elementos de consumo y devolutivos.

**SALDOS DEL INVENTARIO GENERAL DE ELEMENTOS AL SERVICIO**

Los saldos referenciados en los reportes de almacén comparados con los registros contables reflejados en los estados financieros con corte a Septiembre 30 de 2013, son coherentes y no presentan diferencias, lo anterior obedece a los trámites administrativos de legalización y registros contables de conformidad con los procedimientos establecidos en la CREG, los cuales fueron ajustados en la vigencia 2012 para minimizar los riesgos presentados en los años anteriores tanto por la implementación del sistema SIIF – II Nación, como por las deficiencias de los procesos existentes.

## SALDOS DEL INVENTARIO GENERAL DE ELEMENTOS DEVOLUTIVOS

Concepto		Contabilidad	Almacén	Diferencia
		30/09/2013	30/09/2013	
<b>Bienes Muebles en Bodega</b>				
	Equipos de comunicación y computación	0,00	0,00	0,00
<b>Bienes Muebles No Explotados</b>				
	Muebles, enseres y equipos de oficina	37.681.902,45	37.681.902,45	0
	Equipos de comunicación y computación	229.258.587,69	229.258.587,69	0
	Equipos de transporte, tracción y elevación	116.563,00	116.563,00	0
<b>Muebles y enseres y equipo de oficina</b>				
	Muebles y enseres	646.117.483,10	646.117.483,10	0
	Equipo y máquina de oficina	58.642.194,10	58.642.194,10	0
	Otros muebles, enseres y equipos de oficina	739.000,00	739.000,00	0
<b>Equipo de comunicación y computación</b>				
	Equipo de comunicación	137.571.607,60	137.571.607,60	0
	Equipo de computación	2.211.182.202,24	2.211.182.202,24	0
Equipo de transporte, tracción		185.560.416,00	185.560.416,00	0
Equipo de Comedor		16.956.140,00	16.956.140,00	0
<b>Sumatoria</b>				
		3.523.826.096,18	3.523.826.096,18	0

## INVENTARIOS DE CONSUMO

Los saldos de inventarios de consumo no presentan diferencia, los saldos están de conformidad con los reportes de almacén.

Concepto	Contabilidad	Almacén	Diferencia
	30/09/2013	30/09/2013	
Materiales y suministros	66.321.287,41	66.321.287,41	0,00
Loza y cristalería	0,00	0,00	0,00
Elementos de aseo, lavandería y cafetería	0,00	0,00	0,00
Sumatoria	66.321.287,41	66.321.287,41	0,00

## SALDOS APLICATIVO VS. CONTABILIDAD

Los saldos de depreciación reportados no presentan diferencia, los saldos están de conformidad con los reportes de almacén.

Concepto	Contabilidad	Almacén	Diferencia
	30/09/2013	30/09/2013	
Depreciaciones Acumuladas			
Muebles, enseres y equipos de oficina	345.402.376,59	345.402.376,59	0,00
Equipo de comunicación y computación	1.651.464.023,30	1.651.464.023,30	0,00
Equipo de transporte, tracción y elevación	185.399.497,19	185.399.497,19	0,00
Equipo de comedor, cocina, despensa y hotelería	10.213.644,66	10.213.644,66	0,00
Sumatoria	2.192.479.541,74	2.192.479.541,74	0,00



Comisión de Regulación  
de Energía y Gas

Por lo anterior se firma por las personas que intervienen en la presente conciliación.

**CARLOS ANDRÉS CHAPARRO C.**  
Técnico Administrativo

**GUSTAVO DANIEL VEGA MILLAN**  
Contratista

**HELMUT HERNÁNDEZ GÓMEZ**  
Outsourcing Contable

**NELSON JAVIER LUCERO DÍAZ**  
Outsourcing Contable



Informacion_1	Informacion_2
Codigo PCI	21-01-13
Descripcion PCI	MINISTERIO DE MINAS Y ENERGIA - COMISION DE REGULACION DE ENERGIA Y GAS - CREG -
Fecha	2013-10-23 09:37:51
Fecha Inicial Periodo Inicial	2013-07-01 00:00:00
Fecha Final Periodo Final	2013-09-30 00:00:00

Codigo	Descripcion	Saldo Inicial	Movimientos Debito	Movimientos Credito	Saldo Final
1	ACTIVOS	31.907.270.065,59	944.799.653,85	3.902.536.323,68	28.949.533.395,76
1.1	EFFECTIVO	14.000.000,00	24.361.700,10	24.361.700,10	14.000.000,00
1.1.05	CAJA	14.000.000,00	0,00	0,00	14.000.000,00
1.1.05.02	Caja menor	14.000.000,00	0,00	0,00	14.000.000,00
1.1.05.02.001	Efectivo	14.000.000,00	0,00	0,00	14.000.000,00
1.1.10	DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	0,00	24.361.700,10	24.361.700,10	0,00
1.1.10.05	Cuenta corriente	0,00	24.361.700,10	24.361.700,10	0,00
1.4	DEUDORES	20.846.047.405,97	553.579.129,38	3.463.002.716,59	17.936.623.818,76
1.4.01	INGRESOS NO TRIBUTARIOS	450.054.274,99	102.234.714,42	144.209.131,00	408.079.858,41
1.4.01.03	Intereses	19.899.014,25	0,00	0,00	19.899.014,25
1.4.01.60	Contribuciones	426.509.367,62	81.061.421,98	144.209.131,00	363.361.658,60
1.4.01.90	Otros deudores por ingresos no tributarios	3.645.893,12	21.173.292,44	0,00	24.819.185,56
1.4.24	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACION	20.395.518.925,85	362.951.405,01	3.237.836.538,64	17.520.633.792,22
1.4.24.02	En administración	20.395.518.925,85	305.994.445,75	3.180.879.579,38	17.520.633.792,22
1.4.24.04	Encargo fiduciario- fiducia de administración	0,00	56.956.959,26	56.956.959,26	0,00
1.4.70	OTROS DEUDORES	474.205,13	88.393.009,95	80.957.046,95	7.910.168,13
1.4.70.48	Descuentos no autorizados	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4.70.64	Pago por cuenta de terceros	474.205,13	7.435.963,00	0,00	7.910.168,13
1.4.70.90	Otros deudores	0,00	80.957.046,95	80.957.046,95	0,00
1.6	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	8.253.328.119,96	182.219.003,97	253.012.748,82	8.182.534.375,11
1.6.35	BIENES MUEBLES EN BODEGA	0,00	0,00	0,00	0,00
1.6.35.03	Muebles, enseres y equipo de oficina	0,00	0,00	0,00	0,00
1.6.35.04	Equipos de comunicacion y computacion	0,00	0,00	0,00	0,00
1.6.35.11	Equipos de comedor, cocina, despensa y hoteleria	0,00	0,00	0,00	0,00
1.6.37	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	221.708.394,17	45.348.658,97	0,00	267.057.053,14
1.6.37.09	Muebles, enseres y equipos de oficina	20.222.797,65	17.459.104,80	0,00	37.681.902,45
1.6.37.10	Equipos de comunicacion y computacion	201.369.033,52	27.889.554,17	0,00	229.258.587,69
1.6.37.11	Equipos de transporte, traccion y elevacion	116.563,00	0,00	0,00	116.563,00
1.6.40	EDIFICACIONES	8.076.056.371,82	0,00	0,00	8.076.056.371,82
1.6.40.02	Oficinas	8.076.056.371,82	0,00	0,00	8.076.056.371,82
1.6.65	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS DE OFICINA	722.957.782,00	0,00	17.459.104,80	705.498.677,20
1.6.65.01	Muebles y enseres	663.251.161,10	0,00	17.133.678,00	646.117.483,10
1.6.65.02	Equipo y maquina de oficina	58.967.620,90	0,00	325.426,80	58.642.194,10
1.6.65.90	Otros muebles, enseres y equipos de oficina	739.000,00	0,00	0,00	739.000,00
1.6.70	EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMPUTACION	2.311.483.010,01	136.870.345,00	99.599.545,17	2.348.753.809,84
1.6.70.01	Equipo de comunicacion	140.162.235,60	0,00	2.590.628,00	137.571.607,60
1.6.70.02	Equipo de computacion	2.171.320.774,41	136.870.345,00	97.008.917,17	2.211.182.202,24
1.6.70.90	Otros equipos de comunicacion y computacion	0,00	0,00	0,00	0,00
1.6.75	EQUIPO DE TRANSPORTE, TRACCION Y ELEVACION	185.560.416,00	0,00	0,00	185.560.416,00
1.6.75.02	Terrestre	185.560.416,00	0,00	0,00	185.560.416,00
1.6.80	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERIA	16.956.140,00	0,00	0,00	16.956.140,00
1.6.80.02	Equipo de restaurante y cafeteria	16.956.140,00	0,00	0,00	16.956.140,00
1.6.85	DEPRECIACION ACUMULADA (CR)	-3.281.393.994,04	0,00	135.954.098,85	-3.417.348.092,89
1.6.85.01	Edificaciones	-1.211.408.457,15	0,00	13.460.094,00	-1.224.868.551,15
1.6.85.06	Muebles, enseres y equipos de oficina	-318.268.647,34	0,00	27.133.729,25	-345.402.376,59
1.6.85.07	Equipos de comunicacion y computacion	-1.556.499.736,86	0,00	94.964.286,44	-1.651.464.023,30
1.6.85.08	Equipos de transporte, traccion y elevacion	-185.382.209,03	0,00	17.288,16	-185.399.497,19
1.6.85.09	Equipo de comedor, cocina, despensa y hoteleria	-9.834.943,66	0,00	378.701,00	-10.213.644,66
1.9	OTROS ACTIVOS	2.793.894.539,66	184.639.820,40	162.159.158,17	2.816.375.201,89
1.9.05	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	31.162.360,01	0,00	31.162.360,01	0,00
1.9.05.01	Seguros	31.162.360,01	0,00	31.162.360,01	0,00
1.9.10	CARGOS DIFERIDOS	45.403.735,17	53.643.022,40	0,16	99.046.757,41
1.9.10.01	Materiales y suministros	45.403.735,17	20.917.552,40	0,16	66.321.287,41
1.9.10.06	Loza y cristaleria	0,00	0,00	0,00	0,00
1.9.10.08	Estudios y proyectos	0,00	0,00	0,00	0,00
1.9.10.09	Publicidad y propaganda	0,00	0,00	0,00	0,00
1.9.10.21	Elementos de aseo, lavanderia y cafeteria	0,00	0,00	0,00	0,00
1.9.10.26	Mantenimiento	0,00	32.725.470,00	0,00	32.725.470,00
1.9.26	DERECHOS EN FIDEICOMISO	0,00	130.996.798,00	130.996.798,00	0,00
1.9.26.03	Fiducia mercantil - constitucion de patrimonio autonomo	0,00	130.996.798,00	130.996.798,00	0,00
1.9.70	INTANGIBLES	1.006.477.122,52	0,00	0,00	1.006.477.122,52
1.9.70.07	Licencias	464.014.380,92	0,00	0,00	464.014.380,92



COMISION DE REGULACION DE ENERGIA Y GAS

Kardéx Mensual histórico (Sin Ajustes por inflación) por Almacén para 2013/09

17/10/2013 03:59 PM

Reporte : AKARF040H

Pág.No 000002

ALMACEN: 4 ALMACEN CONSUMO CREG

Referencia	Saldo Anterior	Valor Anterior	Cantidad Entra	Valor Entra	Cantidad Sale	Valor Sale	Nuevo Saldo Cantidad	Nuevo Saldo Valor
1 10 7	UND	140,971.21	0.00	0.00	0.00	0.00	121.00	140,971.21
1 10 7	UND	73,950.00	0.00	0.00	0.00	0.00	85.00	73,950.00
1 10 7	UND	339,300.00	0.00	0.00	0.00	0.00	75.00	339,300.00
1 10 8	UND	166,796.65	0.00	0.00	1.00	937.06	177.00	165,859.59
1 10 9	UND	144,354.38	0.00	0.00	0.00	0.00	92.00	144,354.38
1 10 9	UND	170,414.90	0.00	0.00	0.00	0.00	230.00	170,414.90
1 10 9	UND	297,758.82	0.00	0.00	0.00	0.00	276.00	297,758.82
1 10 10	UND	77,430.00	0.00	0.00	0.00	0.00	50.00	77,430.00
1 10 10	UND	27,989.92	0.00	0.00	0.00	0.00	10.00	27,989.92
1 10 10	UND	7,009.45	0.00	0.00	0.00	0.00	14.00	7,009.45
1 10 10	UND	75,659.29	0.00	0.00	0.00	0.00	48.00	75,659.29
1 10 10	RL	94,483.00	0.00	0.00	0.00	0.00	19.00	94,483.00
1 10 10	CIN	294,060.00	0.00	0.00	0.00	0.00	13.00	294,060.00
1 10 10	CIN	498,336.00	0.00	0.00	0.00	0.00	12.00	498,336.00
1 10 12	RSM	6,041,065.91	0.00	0.00	19.00	143,296.20	782.00	5,897,769.71
1 10 12	RSM	643,104.00	0.00	0.00	2.00	17,864.00	70.00	625,240.00
1 10 13	UND	91,180.24	0.00	0.00	0.00	0.00	18.00	91,180.24
1 10 15	CJA	50,983.69	0.00	0.00	0.00	0.00	39.00	50,983.69
1 10 15	CJA	13,103.90	0.00	0.00	0.00	0.00	54.00	13,103.90
1 10 15	CJA	19,256.00	0.00	0.00	0.00	0.00	50.00	19,256.00
1 10 16	CJA	40,871.06	0.00	0.00	0.00	0.00	25.00	40,871.06
1 10 16	CJA	17,915.41	0.00	0.00	0.00	0.00	8.00	17,915.41
1 10 16	UND	49,969.32	0.00	0.00	0.00	0.00	519.00	49,969.32
1 10 16	UND	140,070.34	0.00	0.00	0.00	0.00	167.00	140,070.34
1 10 16	PQT	2,175,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	750.00	2,175,000.00
1 10 17	UND	234,691.30	0.00	0.00	0.00	0.00	315.00	234,691.30
1 10 17	UND							

Sinfad

# COMISION DE REGULACION DE ENERGIA Y GAS

Kardéx Mensual histórico (Sin Ajustes por inflación) por Almacén para 2013/09

17/10/2013 03:59 PM

Reporte : AKARF040H

Fág No 000003

## ALMACEN: 4 ALMACEN CONSUMO CREG

Referencia		Saldo Anterior	Valor Anterior	Cantidad Entra	Valor Entra	Cantidad Sale	Valor Sale	Nuevo Saldo Cantidad	Nuevo Saldo Valor
1 10 17	2 LAPIZ BORRADOR CON ESCOBILLA	13.00	27,381.15	0.00	0.00	0.00	0.00	13.00	27,381.15
1 10 17	5 LAPIZ MINA COLOR	53.00	23,893.12	0.00	0.00	0.00	0.00	53.00	23,893.12
1 10 17	6 PORTAMINAS 0.5	103.00	177,547.53	0.00	0.00	0.00	0.00	103.00	177,547.53
1 10 20	ACETATOS								
1 10 20	2 ACETATO F/R X 50 INK JET .APOLO REF CC	44.00	435,429.39	0.00	0.00	0.00	0.00	44.00	435,429.39
1 10 21	ANILLOS EMPASTAR								
1 10 21	19 PINEX SUREBIND 2X11 BLANCO CAJA X 100	8.00	796,456.00	0.00	0.00	0.00	0.00	8.00	796,456.00
1 10 22	BANDAS								
1 10 22	1 BANDAS DE CAUCHO	54.00	12,132.38	0.00	0.00	0.00	0.00	54.00	12,132.38
1 10 23	BANDERITAS								
1 10 23	2 BANDERITAS DESTISOL 4 COLORES SUKIIDOS	72.00	321,552.00	0.00	0.00	0.00	0.00	72.00	321,552.00
1 10 25	MINAS								
1 10 25	1 MINILLAS 0.5MM	211.00	129,508.68	0.00	0.00	1.00	613.79	210.00	128,894.89
1 10 26	CHINCHES								
1 10 26	1 CHINCHES X 50 UNIDADES	5.00	2,189.52	0.00	0.00	0.00	0.00	5.00	2,189.52
1 10 30	TINTAS								
1 10 30	2 TINTA PARA SELLOS X 28CC	10.00	20,543.32	0.00	0.00	0.00	0.00	10.00	20,543.32
1 10 31	GUIA CLASIFICATORIA								
1 10 31	1 GUIA CLASIFICATORIA 105 X 5 CARTULINAS	219.00	201,103.02	0.00	0.00	0.00	0.00	219.00	201,103.02
1 10 32	BLOCK								
1 10 32	3 BLOCK AMARILLO CUADRICULADO MEDIA CARTA	79.00	203,828.67	0.00	0.00	1.00	2,580.11	78.00	201,248.56
1 10 32	4 BLOCK AMARILLO RAYADO CARTA	9.00	19,440.50	0.00	0.00	0.00	0.00	9.00	19,440.50
1 10 32	5 BLOCK CUADRICULADO CARTA	22.00	38,112.47	0.00	0.00	0.00	0.00	22.00	38,112.47
1 10 32	6 BLOCK BLANCO RAYADO CARTA LIBRETAS	25.00	30,015.00	0.00	0.00	0.00	0.00	25.00	30,015.00
1 10 33	LIBRETA								
1 10 33	34 LIBRETA TAQUIGRAFIA BOND	106.00	169,271.93	0.00	0.00	0.00	0.00	106.00	169,271.93
1 10 35	NOTAS AUTOADHESIVAS								
1 10 35	1 NOTAS AUTOADHESIVAS MEDIANA	176.00	270,298.60	0.00	0.00	2.00	3,071.58	174.00	267,227.02
1 10 35	2 NOTAS AUTOADHESIVAS PEQUEÑAS	208.00	282,168.33	0.00	0.00	0.00	0.00	208.00	282,168.33
1 10 35	3 NOTAS AUTOADHESIVAS GRANDES	141.00	361,542.89	0.00	0.00	0.00	0.00	141.00	361,542.89
1 10 37	PASTA ARGOLLA/OTROS								
1 10 37	3 PASTA LIMPIATIPOS	4.00	12,188.27	0.00	0.00	0.00	0.00	4.00	12,188.27
1 10 37	7 PASTA ARGOLLA TAMANO CARTA 1.5 "R	38.00	193,514.43	0.00	0.00	0.00	0.00	38.00	193,514.43
1 10 37	8 PASTA ARGOLLA TAMANO CARTA 2.5 "R BLANCA	68.00	588,910.28	0.00	0.00	0.00	0.00	68.00	588,910.28

Sinfad

COMISION DE REGULACION DE ENERGIA Y GAS

Kardéx Mensual histórico (Sin Ajustes por inflación) por Almacén para 2013/09

17/10/2013 03:59 PM

Reporte : AKARF040H

Fág No 000004

ALMACEN : 4 ALMACEN CONSUMO CREG

Referencia		Saldo Anterior	Valor Anterior	Cantidad Entra	Valor Entra	Cantidad Sale	Valor Sale	Nuevo Saldo Cantidad	Nuevo Saldo Valor
1 10 38	PEGANTES								
1 10 38	1 COLBON	15.00	46,755.82	0.00	0.00	0.00	0.00	15.00	46,755.82
1 10 38	5 PEGANTE EN BARRA TESA STICK 40 GRMS	49.00	127,321.60	0.00	0.00	0.00	0.00	49.00	127,321.60
1 10 41	TARJETEOS								
1 10 41	1 TARJETERO CARTA X 320 UNID.	11.00	79,748.61	0.00	0.00	0.00	0.00	11.00	79,748.61
1 10 43	REFUERZO AUTOADHESIVO								
1 10 43	1 REFUERZO AUTOADHESIVO X 100 PRESS APLI	12.00	12,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	12.00	12,000.00
1 10 44	HUMECEDOR								
1 10 44	1 HUMECEDOR DACTILAR REDONDO GRANDE	29.00	108,581.05	0.00	0.00	0.00	0.00	29.00	108,581.05
1 10 45	TACOS MEMOS								
1 10 45	1 TACO MEMOS	21.00	14,957.56	0.00	0.00	0.00	0.00	21.00	14,957.56
1 10 46	RECLA								
1 10 46	1 RECLA PLANA DE 50 CM	3.00	6,213.54	0.00	0.00	0.00	0.00	3.00	6,213.54
1 10 46	2 RECLA PLANA DE 30 CMS.	18.00	21,065.42	0.00	0.00	0.00	0.00	18.00	21,065.42
1 10 46	3 RECLA PLANA 30 CMS PELIKAN R-521 CMS.	10.00	15,660.00	0.00	0.00	0.00	0.00	10.00	15,660.00
1 10 47	ROTULOS								
1 10 47	6 ROTULOS ADHESIVOS PARA CD LABELS X 100 UNDS LASER	8.00	15,899.53	0.00	0.00	0.00	0.00	8.00	15,899.53
1 10 47	9 ROTULOS ADHESIVOS PARA RADICACION	27.00	457,272.00	0.00	0.00	0.00	0.00	27.00	457,272.00
1 10 47	10 ROTULOS PARA CINTAS LTO ULTRIUM 4	36.00	116,928.00	0.00	0.00	0.00	0.00	36.00	116,928.00
1 10 47	11 ROTULOS LASER CARPETA X 30	180.00	60,552.00	0.00	0.00	0.00	0.00	180.00	60,552.00
1 10 47	12 ROTULO ADHESIVO S0034T	20.00	378,160.00	0.00	0.00	0.00	0.00	20.00	378,160.00
1 10 47	13 ROTULO ADHESIVO S003T SELLOS	20.00	313,200.00	0.00	0.00	0.00	0.00	20.00	313,200.00
1 10 53	ALMOHADILLA PARA SELLOS								
1 10 53	5 ALMOHADILLA PARA SELLOS	7.00	26,385.76	0.00	0.00	0.00	0.00	7.00	26,385.76
1 10 56	PAD MOUSE								
1 10 56	2 MOUSE PAD	74.00	656,796.25	0.00	0.00	0.00	0.00	74.00	656,796.25
1 10 59	TIJERA								
1 10 59	1 TIJERA MULTITUSOS	20.00	63,661.49	0.00	0.00	0.00	0.00	20.00	63,661.49
1 10 59	3 BISTURI GRANDE PLASTICO S-200	2.00	783.30	0.00	0.00	0.00	0.00	2.00	783.30
1 10 59	5 TIJERA TRITON 7" DE OFICINA	10.00	35,960.00	0.00	0.00	0.00	0.00	10.00	35,960.00
Total por Grupo y Subgrupo :		11,197.00	22,410,821.38	0.00	0.00	26.00	168,362.74	11,171.00	22,232,458.64

1 12 REPUESTOS PARA MAQ Y EQ

1 12 7 PILAS

Sinfad



COMISION DE REGULACION DE ENERGIA Y GAS

Kardéx Mensual histórico (Sin Ajustes por inflación) por Almacén para 2013/09

17/10/2013 03:59 PM

Pág No 000005

Reporte : AKARF040H

ALMACEN: 4 ALMACEN CONSUMO CREG

Referencia		Saldo Anterior	Valor Anterior	Cantidad Entra	Valor Entra	Cantidad Sale	Valor Sale	Nuevo Saldo Cantidad	Nuevo Saldo Valor
1 12 7	1 PILA ALCALINA AAA X 2 UND.	37.00	95,740.69	0.00	0.00	0.00	0.00	37.00	95,740.69
1 12 7	3 PILA ALCALINA AA X 2 UND.	29.00	73,979.01	0.00	0.00	0.00	0.00	29.00	73,979.01
1 12 7	4 PILA GP 23AE	10.00	60,320.00	0.00	0.00	0.00	0.00	10.00	60,320.00
1 12 7	5 PILA GP RECARGABLE AAA	8.00	76,096.00	0.00	0.00	0.00	0.00	8.00	76,096.00
1 12 7	8 PILA LITHIUM CR 2032	34.00	149,872.00	0.00	0.00	1.00	4,408.00	33.00	145,464.00
1 12 7	9 PILA GP RECARGABLE AA	8.00	87,232.00	0.00	0.00	0.00	0.00	8.00	87,232.00
1 12 8	TONERS								
1 12 8	32 TONER FAX CANON FX-3	6.00	483,678.46	0.00	0.00	0.00	0.00	6.00	483,678.46
1 12 8	33 TONER HP Q5942A LJ 4250/4350	6.00	3,111,933.98	0.00	0.00	0.00	0.00	6.00	3,111,933.98
1 12 8	34 TONER HP Q6470A NEGRO LJ 3600	25.00	7,268,467.93	0.00	0.00	0.00	0.00	25.00	7,268,467.93
1 12 8	35 TONER HP Q7581A CYAN LASERJET COLOR 3800	12.00	4,777,637.06	0.00	0.00	0.00	0.00	12.00	4,777,637.06
1 12 8	36 TONER HP Q7583A MAGENTA LASERJET COLOR 3800	14.00	5,647,193.18	0.00	0.00	0.00	0.00	14.00	5,647,193.18
1 12 8	37 TONER HP Q7582A YELLOW LASERJET COLOR 3800	19.00	7,659,162.79	0.00	0.00	0.00	0.00	19.00	7,659,162.79
1 12 8	39 TONER CINTA ZEBRA	32.00	670,729.55	0.00	0.00	1.00	20,960.30	31.00	649,769.25
1 12 8	40 TONER FOTOCOPIADORA CANON GPR 22	9.00	798,709.76	0.00	0.00	1.00	88,745.53	8.00	709,964.23
1 12 8	41 TONER NEGRO HP CC530A	17.00	3,992,028.09	0.00	0.00	1.00	234,825.18	16.00	3,757,202.91
1 12 8	42 TONER CYAN CC531A	10.00	2,354,525.45	0.00	0.00	0.00	0.00	10.00	2,354,525.45
1 12 8	43 TONER YELLOW HP CC532A	7.00	1,667,025.05	0.00	0.00	2.00	476,292.88	5.00	1,190,732.17
1 12 8	44 TONER MAGENTA HP CC533A	7.00	1,656,480.00	0.00	0.00	0.00	0.00	7.00	1,656,480.00
1 12 8	45 TONER NEGRO HP CC364A	2.00	690,515.50	0.00	0.00	0.00	0.00	2.00	690,515.50
1 12 8	46 TONER FOTOCOPIADORA CANON GPR 16	4.00	658,880.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4.00	658,880.00
1 12 8	47 UNIDAD FUSORA FOTOCOPIADORA CANON IF 1023	0.00	0.00	1.00	922,200.00	1.00	922,200.00	0.00	0.00
1 12 8	48 UNIDAD FUSORA IMPRESORA HP CM2025 COLOR	0.00	0.00	1.00	636,840.00	1.00	636,840.00	0.00	0.00
1 12 30	BOMBILLOS								
1 12 30	9 BOMBILLO AHORRADOR 9W	27.00	172,260.00	0.00	0.00	0.00	0.00	27.00	172,260.00
1 12 30	10 BOMBILLO AHORRADOR 11W	4.00	18,560.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4.00	18,560.00
1 12 30	11 BOMBILLO AHORRADOR 20W	4.00	25,520.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4.00	25,520.00
1 12 60	DATA TAPE								
1 12 60	3 DATA TAPE IBM ULTRIUM LTO4 800 GB 1.6	28.00	2,111,200.00	0.00	0.00	0.00	0.00	28.00	2,111,200.00
Total por Grupo y Subgrupo :		359.00	44,307,746.50	2.00	1,559,040.00	8.00	2,384,271.89	353.00	43,482,514.61

2 12 EQ. Y MAQ. PARA OFICINA

2 12 1 COSEDORA

2 12 1 1 COSEDORA PEQUEÑA

5.00 71,786.16

0.00 0.00

0.00 0.00

0.00 0.00

0.00 0.00

0.00 0.00

0.00 0.00

5.00

UND

1

1

1

1

1

Sinfad

**COMISION DE REGULACION DE ENERGIA Y GAS**

Kardéx Mensual histórico (Sin Ajustes por inflación) por Almacén para 2013/09

17/10/2013 03:59 PM

Fág No 000006

Reporte : AKARF040H

**ALMACEN: 4 ALMACEN CONSUMO CREG**

Referencia		Saldo Anterior	Valor Anterior	Cantidad Entra	Valor Entra	Cantidad Sale	Valor Sale	Nuevo Saldo Cantidad	Nuevo Saldo Valor
2 12 1	7 COSEDORA NITIHAN NHL-525 MAX. 20 HOJAS	10.00	176,320.00	0.00	0.00	0.00	0.00	10.00	176,320.00
2 12 13	PERFORADORA								
2 12 13	5 PERFORADORA 2 HUECOS MEDIANA	8.00	154,048.00	0.00	0.00	0.00	0.00	8.00	154,048.00
2 12 13	6 PERFORADORA RANK 1050 2 HUECOS MAX. 40 HOJAS	10.00	204,160.00	0.00	0.00	0.00	0.00	10.00	204,160.00
2 12 22	FECHADOR								
Total por Grupo y Subgrupo :		33.00	606,314.16	0.00	0.00	0.00	0.00	33.00	606,314.16
2 24	EQUIPO Y MAQUINA DE COMPUTO								
2 24 11	UNIDADES DE ALMACENAMIENTOS								
2 24 11	16 DISCO DURO PARA SERVIDOR IBM	1.00	852,600.00	0.00	0.00	1.00	852,600.00	0.00	0.00
Total por Grupo y Subgrupo :		1.00	852,600.00	0.00	0.00	1.00	852,600.00	0.00	0.00
TOTAL GENERAL :		11,590.00	68,167,482.04	1,002.00	8,617,640.00	1,055.00	10,463,834.63	11,557.00	66,321,287.41

## BALANCE MENSUAL HISTÓRICO ELEMENTOS EN ALMACEN PARA DEVOLUTIVOS DEPRECIABLES DEL PERIODO 2013/09

Reporte : AKARF07H

Pág.No : 000001 de 000001

## ALMACEN : 3 ALMACEN DEVOLUTIVOS CREG

Grupo Subgrupo	Valor Anterior	Valor Entra	Valor Sale	Nuevo Saldo Valor
2	3,258,718.00	0.00	0.00	3,258,718.00
06 EQ. Y MAQ. DE COMEDOR, COCINA	19,479,469.52	0.00	0.00	19,479,469.52
07 EQUIPO DE COMUNICACION	0.00	0.00	0.00	0.00
08 EQ. Y MAQ. PARA CONSTRUCCION	0.00	0.00	0.00	0.00
09 EQ. Y MAQ. PARA DEPORTE	95,000.00	0.00	0.00	95,000.00
11 EQ. Y MAQ. PARA MEDICINA	2,827,378.78	0.00	0.00	2,827,378.78
12 EQ. Y MAQ. PARA OFICINA	0.00	0.00	0.00	0.00
13 VEHICULOS, ACCESORIOS, HTAS	116,563.00	0.00	0.00	116,563.00
14 HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	0.00	0.00	0.00	0.00
16 LIBROS, BIBLIOTECAS	31,500,805.67	0.00	0.00	31,500,805.67
18 MOBILIARIO Y ENSERES	209,779,118.17	1,084,684.00	1,084,684.00	209,779,118.17
24 EQUIPO Y MAQUINA DE COMPUTO	0.00	0.00	0.00	0.00
25 SISTEMAS DE PROG. - SOFTWARE				
Total por Grupo :	267,057,053.14	1,084,684.00	1,084,684.00	267,057,053.14
TOTAL GENERAL	267,057,053.14	1,084,684.00	1,084,684.00	267,057,053.14



COMISION DE REGULACION DE ENERGIA Y GAS

07/10/2013 04:12 PM

Sep 2013

Pág No : 000001

Devolutivos en servicio por grupo con depreciación para

Reporte : ADEVF180

Referencia	Costo	Depreciación	Neto
2 6 EQ. Y MAQ. DE COMEDOR, COCINA	16,956,140.00	6,954,926.66	10,001,213.34
2 7 EQUIPO DE COMUNICACION	137,669,149.40	107,999,905.12	29,669,244.28
2 9 EQ. Y MAQ. PARA DEPORTE	549,000.00	549,000.00	0.00
2 11 EQ. Y MAQ. PARA MEDICINA	190,000.00	190,000.00	0.00
2 12 EQ. Y MAQ. PARA OFICINA	58,626,703.86	28,423,835.54	30,202,868.32
2 13 VEHICULOS, ACCESORIOS, HTAS	184,868,890.00	184,868,890.00	0.00
2 14 HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	691,526.00	414,044.19	277,481.81
2 18 MOBILIARIO Y ENSERES	648,257,716.90	281,816,356.60	366,441,360.30
2 24 EQUIPO Y MAQUINA DE COMPUTO	2,200,485,093.47	1,314,205,530.49	886,279,562.98
<b>RESUMEN</b>			
2 ELEMENTOS DEVOLUTIVOS EN SERVICIO	3,248,294,219.63	1,925,422,488.60	1,322,871,731.03
<b>TOTAL GENERAL</b>	3,248,294,219.63	1,925,422,488.60	1,322,871,731.03





Referencia	Valor Anterior	Valor Entra a Serv.	Valor Sale del Serv.	Nuevo Saldo Valor
2 6 EQ. Y MAQ. DE COMEDOR, COCINA	16,956,140.00	0.00	0.00	16,956,140.00
2 7 EQUIPO DE COMUNICACION	137,571,607.60	0.00	0.00	137,571,607.60
2 9 EQ. Y MAQ. PARA DEPORTE	549,000.00	0.00	0.00	549,000.00
2 11 EQ. Y MAQ. PARA MEDICINA	190,000.00	0.00	0.00	190,000.00
2 12 EQ. Y MAQ. PARA OFICINA	58,642,194.10	0.00	0.00	58,642,194.10
2 13 VEHICULOS, ACCESORIOS, HTAS	184,868,890.00	0.00	0.00	184,868,890.00
2 14 HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	691,526.00	0.00	0.00	691,526.00
2 18 MOBILIARIO Y ENSERES	646,117,483.10	0.00	0.00	646,117,483.10
2 24 EQUIPO Y MAQUINA DE COMPUTO	2,210,097,518.24	1,084,684.00	0.00	2,211,182,202.24
2 25 SISTEMAS DE PROG. - SOFTWARE	0.00	0.00	0.00	0.00
RESUMEN				
2 ELEMENTOS DEVOLUTIVOS EN SERVICIO	3,255,684,359.04	1,084,684.00	0.00	3,256,769,043.04
TOTAL GENERAL	3,255,684,359.04	1,084,684.00	0.00	3,256,769,043.04

615  
4