

DEPARTAMENTO: CUNDINAMARCA

MUNICIPIO: BOGOTÁ

ENTIDAD: MINISTERIO DE JUSTICIA Y DEL DERECHO

CODIGO: 923272402

FECHA DE CORTE: 30/09/2013



MinJusticia
Ministerio de Justicia
y del Derecho

PROSPERIDAD
PARA TODOS

CATALOGO DE CUENTAS

CODIGO CONTABLE	NOMBRE	SALDO INICIAL	MOVIMIENTO DEBITO	MOVIMIENTO CREDITO	SALDO FINAL	SALDO FINAL CORRIENTE	SALDO FINAL NO CORRIENTE
1	ACTIVOS	780.405.886,00	335.100.498,00	34.564.601,00	1.080.941.783,00	1.062.550.325,00	18.391.458,00
1.1	EFFECTIVO	14.669.334,00	11.741.348,00	20.842.037,00	5.568.645,00	5.568.645,00	0,00
1.1.05	CAJA	131.243,00	31.817,00	131.817,00	31.243,00	31.243,00	0,00
1.1.05.02	Caja menor	131.243,00	31.817,00	131.817,00	31.243,00	31.243,00	0,00
1.1.10	DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	14.538.091,00	11.709.531,00	20.710.220,00	5.537.402,00	5.537.402,00	0,00
1.1.10.05	Cuenta corriente	14.538.091,00	10.579.518,00	20.505.960,00	4.611.649,00	4.611.649,00	0,00
1.1.10.06	Cuenta de Ahorro	0,00	1.130.013,00	204.260,00	925.753,00	925.753,00	0,00
1.4	DEUDORES	744.600.751,00	318.508.560,00	7.803.323,00	1.055.305.988,00	1.055.305.988,00	0,00
1.4.01	INGRESOS NO TRIBUTARIOS	737.425.798,00	296.030.374,00	24.275,00	1.033.431.897,00	1.033.431.897,00	0,00
1.4.01.02	Multas	709.350.623,00	274.261.024,00	21.734,00	983.589.913,00	983.589.913,00	0,00
1.4.01.03	Intereses	28.075.175,00	21.769.350,00	2.541,00	49.841.984,00	49.841.984,00	0,00
1.4.20	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	5.601.204,00	20.667.712,00	7.519.432,00	18.749.484,00	18.749.484,00	0,00
1.4.20.12	Anticipo para adquisicion de bienes y servicios	5.601.204,00	20.667.712,00	7.519.432,00	18.749.484,00	18.749.484,00	0,00
1.4.20.13	Anticipos para proyectos de inversion	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4.24	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACION	1.572.682,00	1.575.073,00	259.616,00	2.888.139,00	2.888.139,00	0,00
1.4.24.02	En administracion	1.572.682,00	1.575.073,00	259.616,00	2.888.139,00	2.888.139,00	0,00
1.4.25	DEPOSITOS ENTREGADOS EN GARANTIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4.25.02	Para bienes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4.70	OTROS DEUDORES	1.067,00	235.401,00	0,00	236.468,00	236.468,00	0,00
1.4.70.48	Descuentos no Autorizados	1.067,00	0,00	0,00	1.067,00	1.067,00	0,00
1.4.70.79	Indemnizaciones	0,00	235.401,00	0,00	235.401,00	235.401,00	0,00
1.4.70.90	Otros deudores	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.6	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	16.470.971,00	3.879.941,00	5.302.430,00	15.048.482,00	0,00	15.048.482,00
1.6.05	TERRENOS	1.311.920,00	0,00	0,00	1.311.920,00	0,00	1.311.920,00
1.6.05.01	Urbanos	1.311.920,00	0,00	0,00	1.311.920,00	0,00	1.311.920,00
1.6.15	CONSTRUCCIONES EN CURSO	6.458.925,00	0,00	0,00	6.458.925,00	0,00	6.458.925,00
1.6.15.01	Edificaciones	6.458.925,00	0,00	0,00	6.458.925,00	0,00	6.458.925,00
1.6.35	BIENES MUEBLES EN BODEGA	5.824.805,00	1.750.976,00	4.433.002,00	3.142.779,00	0,00	3.142.779,00
1.6.35.01	Maquinaria y equipo	1.000.561,00	0,00	111.228,00	889.333,00	0,00	889.333,00
1.6.35.02	Equipo medico y cientifico	712.927,00	0,00	709.555,00	3.372,00	0,00	3.372,00
1.6.35.03	Muebles, enseres y equipo de oficina	1.366.003,00	227.623,00	868.110,00	725.516,00	0,00	725.516,00
1.6.35.04	Equipos de comunicacion y computacion	2.739.985,00	1.523.353,00	2.744.109,00	1.519.229,00	0,00	1.519.229,00
1.6.35.11	Equipos de comedor, cocina, despensa y hoteleria	5.329,00	0,00	0,00	5.329,00	0,00	5.329,00
1.6.37	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	606,00	30.208,00	30.329,00	485,00	0,00	485,00
1.6.37.10	Equipo de Comunicación y Computación	606,00	30.208,00	30.329,00	485,00	0,00	485,00
1.6.37.11	Equipos de transporte, traccion y elevacion	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.6.40	EDIFICACIONES	81.754,00	0,00	0,00	81.754,00	0,00	81.754,00
1.6.40.02	Oficinas	81.754,00	0,00	0,00	81.754,00	0,00	81.754,00
1.6.55	MAQUINARIA Y EQUIPO	16.721,00	0,00	0,00	16.721,00	0,00	16.721,00
1.6.55.01	Equipo de construcción	7.766,00	0,00	0,00	7.766,00	0,00	7.766,00
1.6.55.11	Herramientas y accesorios	4.405,00	0,00	0,00	4.405,00	0,00	4.405,00
1.6.55.90	Otras maquinarias y equipos	4.550,00	0,00	0,00	4.550,00	0,00	4.550,00

1.6.65	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS DE OFICINA	1.085.872,00	271.375,00	222.307,00	1.134.940,00	0,00	1.134.940,00
1.6.65.01	Muebles y enseres	809.428,00	271.375,00	222.307,00	858.496,00	0,00	858.496,00
1.6.65.02	Equipo y maquina de oficina	276.444,00	0,00	0,00	276.444,00	0,00	276.444,00
1.6.65.90	Otros Muebles, Enseres y Equipos de Oficina	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.6.70	EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMPUTACION	4.573.556,00	1.815.036,00	445.612,00	5.942.980,00	0,00	5.942.980,00
1.6.70.01	Equipo de comunicacion	800.929,00	14.420,00	0,00	815.349,00	0,00	815.349,00
1.6.70.02	Equipo de computacion	3.753.092,00	1.795.913,00	445.612,00	5.103.393,00	0,00	5.103.393,00
1.6.70.07	Equipos de comunicacion y computacion de uso permanente sin contraprestacion	19.535,00	4.703,00	0,00	24.238,00	0,00	24.238,00
1.6.75	EQUIPO DE TRANSPORTE, TRACCION Y ELEVACION	1.042.878,00	0,00	0,00	1.042.878,00	0,00	1.042.878,00
1.6.75.02	Terrestre	731.498,00	0,00	0,00	731.498,00	0,00	731.498,00
1.6.75.08	Equipos de transporte, traccion y elevacion de uso permanente sin contraprestacion	311.380,00	0,00	0,00	311.380,00	0,00	311.380,00
1.6.80	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERIA	4.015,00	0,00	0,00	4.015,00	0,00	4.015,00
1.6.80.02	Equipo de restaurante y cafeteria	2.693,00	0,00	0,00	2.693,00	0,00	2.693,00
1.6.80.90	Otros equipos de comedor, cocina, despensa y hoteleria	1.322,00	0,00	0,00	1.322,00	0,00	1.322,00
1.6.85	DEPRECIACION ACUMULADA (CR)	-3.930.081,00	12.346,00	171.180,00	-4.088.915,00	0,00	-4.088.915,00
1.6.85.01	Edificaciones	-12.119,00	0,00	273,00	-12.392,00	0,00	-12.392,00
1.6.85.04	Maquinaria y equipo	-6.234,00	0,00	274,00	-6.508,00	0,00	-6.508,00
1.6.85.06	Muebles, enseres y equipos de oficina	-761.517,00	0,00	14.981,00	-776.498,00	0,00	-776.498,00
1.6.85.07	Equipos de comunicacion y computacion	-2.801.453,00	12.346,00	143.267,00	-2.932.374,00	0,00	-2.932.374,00
1.6.85.08	Equipos de transporte, traccion y elevacion	-344.743,00	0,00	12.385,00	-357.128,00	0,00	-357.128,00
1.6.85.09	Equipo de comedor, cocina, despensa y hoteleria	-4.015,00	0,00	0,00	-4.015,00	0,00	-4.015,00
1.7	BIENES DE USO PUBLICO E HISTORICOS Y CULTURALES	3.342.976,00	0,00	0,00	3.342.976,00	0,00	3.342.976,00
1.7.15	BIENES HISTORICOS Y CULTURALES	3.342.976,00	0,00	0,00	3.342.976,00	0,00	3.342.976,00
1.7.15.03	Obras de arte	342.401,00	0,00	0,00	342.401,00	0,00	342.401,00
1.7.15.07	Edificaciones	3.000.575,00	0,00	0,00	3.000.575,00	0,00	3.000.575,00
1.9	OTROS ACTIVOS	1.321.854,00	970.649,00	616.811,00	1.675.692,00	1.675.692,00	0,00
1.9.10	CARGOS DIFERIDOS	191.548,00	113.175,00	70.616,00	234.107,00	234.107,00	0,00
1.9.10.01	Materiales y suministros	191.548,00	113.175,00	70.616,00	234.107,00	234.107,00	0,00
1.9.10.09	Publicidad y Propaganda	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.9.10.26	Mantenimiento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.9.70	INTANGIBLES	2.637.776,00	533.615,00	385.275,00	2.786.116,00	2.786.116,00	0,00
1.9.70.07	Licencias	439.254,00	532.415,00	0,00	971.669,00	971.669,00	0,00
1.9.70.08	Software	2.198.522,00	1.200,00	385.275,00	1.814.447,00	1.814.447,00	0,00
1.9.75	AMORTIZACION ACUMULADA DE INTANGIBLES (CR)	-1.507.470,00	323.859,00	160.920,00	-1.344.531,00	-1.344.531,00	0,00
1.9.75.07	Licencias	-389.299,00	7.532,00	69.603,00	-451.370,00	-451.370,00	0,00
1.9.75.08	Software	-1.118.171,00	316.327,00	91.317,00	-893.161,00	-893.161,00	0,00
2	PASIVOS	8.055.611,00	23.886.821,00	21.510.693,00	5.679.483,00	5.679.483,00	0,00
2.4	CUENTAS POR PAGAR	3.775.970,00	17.651.484,00	15.372.498,00	1.496.984,00	1.496.984,00	0,00
2.4.01	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	1.253.754,00	7.752.599,00	7.148.435,00	649.590,00	649.590,00	0,00
2.4.01.01	Bienes y servicios	1,00	595.872,00	595.872,00	1,00	1,00	0,00
2.4.01.02	Proyectos de inversion	1.253.753,00	7.156.727,00	6.552.563,00	649.589,00	649.589,00	0,00
2.4.03	TRANSFERENCIAS POR PAGAR	1.166.541,00	4.286.854,00	3.202.259,00	81.946,00	81.946,00	0,00
2.4.03.03	Transferencias al sector privado	1.165.464,00	1.132.168,00	48.650,00	81.946,00	81.946,00	0,00
2.4.03.15	Otras transferencias	1.077,00	3.154.686,00	3.153.609,00	0,00	0,00	0,00
2.4.25	ACREEDORES	230.572,00	3.938.400,00	3.818.597,00	110.769,00	110.769,00	0,00
2.4.25.04	Servicios publicos	0,00	131.031,00	131.031,00	0,00	0,00	0,00
2.4.25.06	Suscripciones	0,00	3.048,00	3.048,00	0,00	0,00	0,00
2.4.25.07	Arrendamientos	0,00	16.031,00	16.031,00	0,00	0,00	0,00

2.4.25.08	Viaticos y gastos de viaje	136,00	369.421,00	369.285,00	0,00	0,00	0,00
2.4.25.10	Seguros	0,00	868,00	868,00	0,00	0,00	0,00
2.4.25.13	Saldo a favor de Beneficiario	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.25.18	Aportes a fondos pensionales	71.906,00	618.960,00	603.624,00	56.570,00	56.570,00	0,00
2.4.25.19	Aportes a seguridad social en salud	54.269,00	505.226,00	489.077,00	38.120,00	38.120,00	0,00
2.4.25.20	Aportes al icbf, sena y cajas de compensacion	542,00	318.781,00	318.241,00	2,00	2,00	0,00
2.4.25.21	Sindicatos	0,00	5.142,00	5.142,00	0,00	0,00	0,00
2.4.25.22	Cooperativas	8.696,00	186.187,00	177.491,00	0,00	0,00	0,00
2.4.25.23	Fondos de empleados	22.186,00	341.890,00	319.704,00	0,00	0,00	0,00
2.4.25.24	Embargos judiciales	3.083,00	63.294,00	60.211,00	0,00	0,00	0,00
2.4.25.32	Aporte riesgos profesionales	0,00	17.583,00	17.583,00	0,00	0,00	0,00
2.4.25.33	Fondo de solidaridad y garantía en salud	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.25.35	Libranzas	6.295,00	197.101,00	200.650,00	9.844,00	9.844,00	0,00
2.4.25.41	Aportes a escuelas industriales, institutos tecnicos y esap	108,00	63.987,00	63.879,00	0,00	0,00	0,00
2.4.25.46	Contratos de medicina prepagada	0,00	13.238,00	13.238,00	0,00	0,00	0,00
2.4.25.52	Honorarios	1.438,00	158.067,00	161.062,00	4.433,00	4.433,00	0,00
2.4.25.53	Servicios	53.897,00	726.514,00	672.617,00	0,00	0,00	0,00
2.4.25.90	Otros acreedores	8.016,00	202.031,00	195.815,00	1.800,00	1.800,00	0,00
2.4.36	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	326.727,00	632.457,00	487.587,00	181.857,00	181.857,00	0,00
2.4.36.01	Salarios y pagos laborales	111.079,00	199.039,00	141.930,00	53.970,00	53.970,00	0,00
2.4.36.03	Honorarios	63.894,00	211.682,00	181.088,00	33.300,00	33.300,00	0,00
2.4.36.04	Comisiones	722,00	5.182,00	5.840,00	1.380,00	1.380,00	0,00
2.4.36.05	Servicios	56.451,00	35.642,00	13.045,00	33.854,00	33.854,00	0,00
2.4.36.06	Arrendamientos	104,00	409,00	406,00	101,00	101,00	0,00
2.4.36.07	Rendimientos financieros	1,00	7.057,00	7.058,00	2,00	2,00	0,00
2.4.36.08	Compras	4.872,00	18.012,00	18.695,00	5.555,00	5.555,00	0,00
2.4.36.25	Impuesto a las ventas retenido por consignar	19.850,00	42.805,00	49.143,00	26.188,00	26.188,00	0,00
2.4.36.27	Retencion de impuesto de industria y comercio por compras	60.683,00	101.341,00	63.448,00	22.790,00	22.790,00	0,00
2.4.36.29	Retención de Impuestos sobre la Renta para la Equidad (CREE)	9.071,00	11.288,00	6.934,00	4.717,00	4.717,00	0,00
2.4.40	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.40.03	Impuesto Predial Unificado	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.40.16	Impuesto sobre Vehículos Automotores	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.45	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO - IVA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.45.05	Compra de Bienes (db)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.60	CREDITOS JUDICIALES	798.376,00	1.041.174,00	715.620,00	472.822,00	472.822,00	0,00
2.4.60.02	Sentencias	798.376,00	1.041.174,00	715.620,00	472.822,00	472.822,00	0,00
2.5	OBLIGACIONES LABORALES Y DE SEGURIDAD SOCIAL INTEGRAL	1.434.690,00	4.697.739,00	4.402.977,00	1.139.928,00	1.139.928,00	0,00
2.5.05	SALARIOS Y PRESTACIONES SOCIALES	1.434.690,00	4.697.739,00	4.402.977,00	1.139.928,00	1.139.928,00	0,00
2.5.05.01	Nomina por pagar	1,00	3.791.121,00	3.791.121,00	1,00	1,00	0,00
2.5.05.04	Vacaciones	655.064,00	141.229,00	144.521,00	658.356,00	658.356,00	0,00
2.5.05.05	Prima de vacaciones	479.334,00	87.510,00	89.051,00	480.875,00	480.875,00	0,00
2.5.05.06	Prima de servicios	152.057,00	425.775,00	273.718,00	0,00	0,00	0,00
2.5.05.07	Prima de navidad	1.157,00	28.821,00	28.360,00	696,00	696,00	0,00
2.5.05.12	Bonificaciones	147.077,00	223.283,00	76.206,00	0,00	0,00	0,00
2.7	PASIVOS ESTIMADOS	2.728.019,00	1.460.308,00	1.624.372,00	2.892.083,00	2.892.083,00	0,00
2.7.10	PROVISION PARA CONTINGENCIAS	1.305.172,00	737.783,00	738.706,00	1.306.095,00	1.306.095,00	0,00
2.7.10.05	Litigios	1.305.172,00	737.783,00	738.706,00	1.306.095,00	1.306.095,00	0,00
2.7.15	PROVISION PARA PRESTACIONES SOCIALES	1.422.847,00	722.525,00	885.666,00	1.585.988,00	1.585.988,00	0,00
2.7.15.03	Vacaciones	162.183,00	145.953,00	184.496,00	200.726,00	200.726,00	0,00

2.7.15.04	Prima de servicios	273.713,00	272.204,00	128.972,00	130.481,00	130.481,00	0,00
2.7.15.06	Prima de vacaciones	110.849,00	101.948,00	121.529,00	130.430,00	130.430,00	0,00
2.7.15.07	Bonificaciones	314.651,00	158.967,00	156.461,00	312.145,00	312.145,00	0,00
2.7.15.09	Prima de navidad	561.451,00	43.453,00	294.208,00	812.206,00	812.206,00	0,00
2.9	OTROS PASIVOS	116.932,00	77.290,00	110.846,00	150.488,00	150.488,00	0,00
2.9.05	RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS	116.932,00	77.290,00	110.846,00	150.488,00	150.488,00	0,00
2.9.05.01	Regalías y Compensaciones monetarias	297,00	0,00	0,00	297,00	297,00	0,00
2.9.05.80	Recaudo por Clasificar	116.635,00	77.290,00	110.846,00	150.191,00	150.191,00	0,00
3	PATRIMONIO	299.763.493,00	3.656.004,00	337.295,00	296.444.784,00	0,00	296.444.784,00
3.1	HACIENDA PUBLICA	299.763.493,00	3.656.004,00	337.295,00	296.444.784,00	0,00	296.444.784,00
3.1.05	CAPITAL FISCAL	300.175.701,00	3.327.394,00	313.999,00	297.162.306,00	0,00	297.162.306,00
3.1.05.01	Nacion	300.175.701,00	3.327.394,00	313.999,00	297.162.306,00	0,00	297.162.306,00
3.1.10	RESULTADO DEL EJERCICIO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1.10.01	Excedente del ejercicio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1.25	PATRIMONIO PUBLICO INCORPORADO	331.036,00	0,00	4.582,00	335.618,00	0,00	335.618,00
3.1.25.25	Bienes	2.796,00	0,00	4.582,00	7.378,00	0,00	7.378,00
3.1.25.26	Derechos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1.25.27	Obligaciones (db)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1.25.31	Bienes de uso permanente sin contraprestación	328.240,00	0,00	0,00	328.240,00	0,00	328.240,00
3.1.28	PROVISIONES, AGOTAMIENTO, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES (DB)	-743.244,00	328.610,00	18.714,00	-1.053.140,00	0,00	-1.053.140,00
3.1.28.04	Depreciación de propiedades, planta y equipo	-504.862,00	183.917,00	18.714,00	-670.065,00	0,00	-670.065,00
3.1.28.07	Amortización de otros activos	-238.382,00	144.693,00	0,00	-383.075,00	0,00	-383.075,00
4	INGRESOS	500.124.376,00	4.051.430,00	325.935.704,00	822.008.650,00	0,00	822.008.650,00
4.1	INGRESOS FISCALES	459.751.246,00	545.128,00	296.844.406,00	756.050.524,00	0,00	756.050.524,00
4.1.10	NO TRIBUTARIOS	459.751.246,00	545.128,00	296.844.406,00	756.050.524,00	0,00	756.050.524,00
4.1.10.01	Tasas	0,00	0,00	643.509,00	643.509,00	0,00	643.509,00
4.1.10.02	Multas	441.400.831,00	0,00	274.261.024,00	715.661.855,00	0,00	715.661.855,00
4.1.10.03	Intereses	17.975.810,00	0,00	21.769.350,00	39.745.160,00	0,00	39.745.160,00
4.1.10.46	Licencias	374.605,00	545.128,00	170.523,00	0,00	0,00	0,00
4.4	TRANSFERENCIA	9.385.000,00	605.139,00	1.077,00	8.780.938,00	0,00	8.780.938,00
4.4.28	OTRAS TRANSFERENCIAS	9.385.000,00	605.139,00	1.077,00	8.780.938,00	0,00	8.780.938,00
4.4.28.03	Para Gastos de Funcionamiento	9.385.000,00	605.139,00	1.077,00	8.780.938,00	0,00	8.780.938,00
4.7	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	26.767.003,00	2.899.382,00	27.672.497,00	51.540.118,00	0,00	51.540.118,00
4.7.05	FONDOS RECIBIDOS	26.765.813,00	2.899.382,00	27.672.497,00	51.538.928,00	0,00	51.538.928,00
4.7.05.08	Funcionamiento	14.942.864,00	2.899.382,00	18.947.766,00	30.991.248,00	0,00	30.991.248,00
4.7.05.10	Inversión	11.822.949,00	0,00	8.724.731,00	20.547.680,00	0,00	20.547.680,00
4.7.20	OPERACIONES DE ENLACE	1.190,00	0,00	0,00	1.190,00	0,00	1.190,00
4.7.20.80	Recaudos	1.190,00	0,00	0,00	1.190,00	0,00	1.190,00
4.8	OTROS INGRESOS	4.221.127,00	1.781,00	1.417.724,00	5.637.070,00	0,00	5.637.070,00
4.8.05	FINANCIEROS	12.225,00	1.731,00	24.550,00	35.044,00	0,00	35.044,00
4.8.05.22	Intereses sobre depósitos en instituciones financieras	10.494,00	0,00	24.550,00	35.044,00	0,00	35.044,00
4.8.05.35	Rendimientos sobre depósitos en administración	1.731,00	1.731,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.8.06	AJUSTE POR DIFERENCIA EN CAMBIO	100.978,00	50,00	41.572,00	142.500,00	0,00	142.500,00
4.8.06.01	Efectivo	100.978,00	50,00	41.572,00	142.500,00	0,00	142.500,00
4.8.08	OTROS INGRESOS ORDINARIOS	4.094.481,00	0,00	1.116.201,00	5.210.682,00	0,00	5.210.682,00
4.8.08.09	Excedentes financieros	2.345.470,00	0,00	0,00	2.345.470,00	0,00	2.345.470,00
4.8.08.19	Donaciones	1.749.011,00	0,00	1.116.201,00	2.865.212,00	0,00	2.865.212,00
4.8.10	EXTRAORDINARIOS	13.443,00	0,00	235.401,00	248.844,00	0,00	248.844,00
4.8.10.08	Recuperaciones	13.000,00	0,00	0,00	13.000,00	0,00	13.000,00
4.8.10.47	Aprovechamientos	443,00	0,00	0,00	443,00	0,00	443,00
4.8.10.49	Indemnizaciones	0,00	0,00	235.401,00	235.401,00	0,00	235.401,00
5	GASTOS	27.537.594,00	27.195.798,00	11.542.258,00	43.191.134,00	0,00	43.191.134,00

5.1	DE ADMINISTRACION	13.442.769,00	7.906.784,00	638.014,00	20.711.539,00	0,00	20.711.539,00
5.1.01	SUELDOS Y SALARIOS	9.811.984,00	4.977.276,00	253.875,00	14.535.385,00	0,00	14.535.385,00
5.1.01.01	Sueldos del personal	5.873.788,00	2.955.291,00	9.364,00	8.819.715,00	0,00	8.819.715,00
5.1.01.03	Horas extras y festivos	55.638,00	34.067,00	0,00	89.705,00	0,00	89.705,00
5.1.01.05	Gastos de representacion	96.369,00	33.890,00	0,00	130.259,00	0,00	130.259,00
5.1.01.06	Remuneracion servicios tecnicos	132.180,00	94.453,00	0,00	226.633,00	0,00	226.633,00
5.1.01.09	Honorarios	171.112,00	166.743,00	0,00	337.855,00	0,00	337.855,00
5.1.01.13	Prima de vacaciones	364.151,00	121.529,00	0,00	485.680,00	0,00	485.680,00
5.1.01.14	Prima de navidad	575.996,00	294.208,00	99,00	870.105,00	0,00	870.105,00
5.1.01.17	Vacaciones	359.540,00	184.496,00	0,00	544.036,00	0,00	544.036,00
5.1.01.18	Bonificacion especial de recreacion	69.692,00	24.575,00	1.879,00	92.388,00	0,00	92.388,00
5.1.01.19	Bonificaciones	418.047,00	60.430,00	92.477,00	386.000,00	0,00	386.000,00
5.1.01.23	Auxilio de transporte	5.612,00	3.109,00	29,00	8.692,00	0,00	8.692,00
5.1.01.24	Cesantías	446.452,00	343.128,00	0,00	789.580,00	0,00	789.580,00
5.1.01.30	Capacitación, Bienestar Social y Estimulos	0,00	36.106,00	0,00	36.106,00	0,00	36.106,00
5.1.01.31	Dotación y Suministro a Trabajadores	0,00	2.130,00	0,00	2.130,00	0,00	2.130,00
5.1.01.50	Bonificacion por servicios prestados	164.679,00	98.450,00	147.495,00	115.634,00	0,00	115.634,00
5.1.01.52	Prima de servicios	282.364,00	128.972,00	903,00	410.433,00	0,00	410.433,00
5.1.01.60	Subsidio de alimentacion	9.290,00	5.013,00	19,00	14.284,00	0,00	14.284,00
5.1.01.64	Otras primas	787.074,00	390.686,00	1.610,00	1.176.150,00	0,00	1.176.150,00
5.1.02	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.02.03	Indemnizaciones	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.03	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	1.341.014,00	913.521,00	0,00	2.254.535,00	0,00	2.254.535,00
5.1.03.02	Aportes a cajas de compensacion familiar	218.022,00	168.143,00	0,00	386.165,00	0,00	386.165,00
5.1.03.03	Cotizaciones a seguridad social en salud	456.851,00	302.538,00	0,00	759.389,00	0,00	759.389,00
5.1.03.05	Cotizaciones a riesgos profesionales	26.878,00	17.583,00	0,00	44.461,00	0,00	44.461,00
5.1.03.06	Cotizaciones a entidades administradoras del regimen de prima media	322.232,00	213.303,00	0,00	535.535,00	0,00	535.535,00
5.1.03.07	Cotizaciones a entidades administradoras del regimen de ahorro individual	317.031,00	211.954,00	0,00	528.985,00	0,00	528.985,00
5.1.04	APORTES SOBRE LA NOMINA	272.492,00	210.192,00	0,00	482.684,00	0,00	482.684,00
5.1.04.01	Aportes al icbf	163.503,00	126.108,00	0,00	289.611,00	0,00	289.611,00
5.1.04.02	Aportes al sena	27.252,00	21.020,00	0,00	48.272,00	0,00	48.272,00
5.1.04.03	Aportes esap	27.252,00	21.020,00	0,00	48.272,00	0,00	48.272,00
5.1.04.04	Aportes a escuelas industriales e institutos tecnicos	54.485,00	42.044,00	0,00	96.529,00	0,00	96.529,00
5.1.11	GENERALES	1.983.656,00	1.805.795,00	384.139,00	3.405.312,00	0,00	3.405.312,00
5.1.11.11	Comisiones, honorarios y servicios	28.583,00	0,00	0,00	28.583,00	0,00	28.583,00
5.1.11.13	Vigilancia y seguridad	183.520,00	137.640,00	0,00	321.160,00	0,00	321.160,00
5.1.11.14	Materiales y suministros	178.491,00	165.513,00	123.901,00	220.103,00	0,00	220.103,00
5.1.11.15	Mantenimiento	259.747,00	288.141,00	54.333,00	493.555,00	0,00	493.555,00
5.1.11.17	Servicios Públicos	188.963,00	130.926,00	105,00	319.784,00	0,00	319.784,00
5.1.11.18	Arrendamiento	39.981,00	17.007,00	0,00	56.988,00	0,00	56.988,00
5.1.11.19	Viaticos y gastos de viaje	587.278,00	606.401,00	3.357,00	1.190.322,00	0,00	1.190.322,00
5.1.11.21	Impresos, publicaciones, suscripciones y afiliaciones	518,00	4.239,00	0,00	4.757,00	0,00	4.757,00
5.1.11.23	Comunicaciones y transporte	210.713,00	57.608,00	1.211,00	267.110,00	0,00	267.110,00
5.1.11.25	Seguros generales	23.636,00	881,00	0,00	24.517,00	0,00	24.517,00
5.1.11.46	Combustibles y lubricantes	66.043,00	25.827,00	0,00	91.870,00	0,00	91.870,00
5.1.11.49	Servicios de aseo, cafeteria, restaurante y lavanderia	215.562,00	169.994,00	0,00	385.556,00	0,00	385.556,00
5.1.11.64	Gastos Legales	621,00	386,00	0,00	1.007,00	0,00	1.007,00
5.1.11.65	Intangibles	0,00	201.232,00	201.232,00	0,00	0,00	0,00
5.1.20	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	33.623,00	0,00	0,00	33.623,00	0,00	33.623,00
5.1.20.01	Impuesto Predial Unificado	27.752,00	0,00	0,00	27.752,00	0,00	27.752,00
5.1.20.11	Impuesto sobre Vehiculos Automotores	5.871,00	0,00	0,00	5.871,00	0,00	5.871,00

5.2	DE OPERACIÓN	10.819.436,00	7.775.628,00	1.676.103,00	16.918.961,00	0,00	16.918.961,00
5.2.02	SUELDOS Y SALARIOS	0,00	194,00	0,00	194,00	0,00	194,00
5.2.02.17	Bonificación Especial de Recreación	0,00	194,00	0,00	194,00	0,00	194,00
5.2.11	GENERALES	10.819.436,00	7.775.434,00	1.676.103,00	16.918.767,00	0,00	16.918.767,00
5.2.11.02	Material quirúrgico	0,00	670,00	0,00	670,00	0,00	670,00
5.2.11.06	Estudios y Proyectos	0,00	2.299.987,00	5.987,00	2.294.000,00	0,00	2.294.000,00
5.2.11.08	Gastos de Asociación	6.459,00	0,00	0,00	6.459,00	0,00	6.459,00
5.2.11.09	Comisiones, honorarios y servicios	10.127.583,00	4.690.529,00	918.238,00	13.899.874,00	0,00	13.899.874,00
5.2.11.12	Materiales y suministros	114.801,00	52.640,00	23.947,00	143.494,00	0,00	143.494,00
5.2.11.13	Mantenimiento	0,00	409.000,00	0,00	409.000,00	0,00	409.000,00
5.2.11.17	Viáticos y gastos de viaje	7.447,00	12.823,00	0,00	20.270,00	0,00	20.270,00
5.2.11.19	Impresos, publicaciones, suscripciones y afiliaciones	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2.11.25	Promoción y Divulgación	70.000,00	0,00	0,00	70.000,00	0,00	70.000,00
5.2.11.30	Diseños y Estudios	493.146,00	104.363,00	522.509,00	75.000,00	0,00	75.000,00
5.2.11.90	Otros Gastos Generales	0,00	205.422,00	205.422,00	0,00	0,00	0,00
5.3	PROVISIONES, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES	713.388,00	401.808,00	0,00	1.115.196,00	0,00	1.115.196,00
5.3.14	PROVISION PARA CONTINGENCIAS	713.388,00	401.808,00	0,00	1.115.196,00	0,00	1.115.196,00
5.3.14.01	Litigios	713.388,00	401.808,00	0,00	1.115.196,00	0,00	1.115.196,00
5.4	TRANSFERENCIAS	3.134.782,00	11.063.611,00	9.205.449,00	4.992.944,00	0,00	4.992.944,00
5.4.01	TRANSFERENCIAS AL SECTOR PRIVADO	1.263.585,00	299.101,00	1.185.109,00	377.577,00	0,00	377.577,00
5.4.01.04	Programas con el sector no financiero bajo control extranjero	37.994,00	254,00	287,00	37.961,00	0,00	37.961,00
5.4.01.06	Programas con los hogares	1.225.591,00	298.847,00	1.184.822,00	339.616,00	0,00	339.616,00
5.4.23	OTRAS TRANSFERENCIAS	1.871.197,00	10.764.510,00	8.020.340,00	4.615.367,00	0,00	4.615.367,00
5.4.23.02	Para Proyectos de Inversión	0,00	102.107,00	0,00	102.107,00	0,00	102.107,00
5.4.23.03	Para gastos de funcionamiento	622.467,00	8.447.793,00	4.557.000,00	4.513.260,00	0,00	4.513.260,00
5.4.23.90	Otras transferencias	1.248.730,00	2.214.610,00	3.463.340,00	0,00	0,00	0,00
5.5	GASTO PUBLICO SOCIAL	0,00	5.685,00	0,00	5.685,00	0,00	5.685,00
5.5.07	DESARROLLO COMUNITARIO Y BIENESTAR SOCIAL	0,00	5.685,00	0,00	5.685,00	0,00	5.685,00
5.5.07.03	Contribuciones efectivas	0,00	5.685,00	0,00	5.685,00	0,00	5.685,00
5.7	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	2.613.426,00	23,00	0,00	2.613.449,00	0,00	2.613.449,00
5.7.05	FONDOS ENTREGADOS	5.818,00	0,00	0,00	5.818,00	0,00	5.818,00
5.7.05.08	Funcionamiento	5.818,00	0,00	0,00	5.818,00	0,00	5.818,00
5.7.20	OPERACIONES DE ENLACE	2.607.608,00	23,00	0,00	2.607.631,00	0,00	2.607.631,00
5.7.20.80	Recaudos	2.595.322,00	23,00	0,00	2.595.345,00	0,00	2.595.345,00
5.7.20.81	Devoluciones de Ingresos	12.286,00	0,00	0,00	12.286,00	0,00	12.286,00
5.8	OTROS GASTOS	-3.186.207,00	42.259,00	22.692,00	-3.166.640,00	0,00	-3.166.640,00
5.8.03	AJUSTE POR DIFERENCIA EN CAMBIO	27.867,00	0,00	0,00	27.867,00	0,00	27.867,00
5.8.03.01	Efectivo	27.867,00	0,00	0,00	27.867,00	0,00	27.867,00
5.8.08	OTROS GASTOS ORDINARIOS	0,00	30.208,00	0,00	30.208,00	0,00	30.208,00
5.8.08.11	Donaciones	0,00	30.208,00	0,00	30.208,00	0,00	30.208,00
5.8.10	EXTRAORDINARIOS	19.537,00	2,00	2,00	19.537,00	0,00	19.537,00
5.8.10.03	Ajustes o Mermas sin Responsabilidad	0,00	2,00	2,00	0,00	0,00	0,00
5.8.10.06	Pérdidas en Siniestros	19.537,00	0,00	0,00	19.537,00	0,00	19.537,00
5.8.15	AJUSTE DE EJERCICIOS ANTERIORES	-3.233.611,00	12.049,00	22.690,00	-3.244.252,00	0,00	-3.244.252,00
5.8.15.88	Gastos de Administración	9.046,00	704,00	0,00	9.750,00	0,00	9.750,00
5.8.15.89	Gastos de Operación	-5.016,00	0,00	0,00	-5.016,00	0,00	-5.016,00
5.8.15.90	Provisiones, depreciaciones y amortizaciones	-3.237.641,00	11.345,00	22.690,00	-3.248.986,00	0,00	-3.248.986,00
8	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0,00	59.123,00	59.123,00	0,00	0,00	0,00
8.1	DERECHOS CONTINGENTES	842.412,00	59.123,00	0,00	901.535,00	0,00	901.535,00
8.1.20	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCION DE CONFLICTOS	842.412,00	59.123,00	0,00	901.535,00	0,00	901.535,00
8.1.20.04	Administrativas	842.412,00	59.123,00	304.256,00	597.279,00	0,00	597.279,00

8.9	DEUDORAS POR EL CONTRARIO	-842.412,00	0,00	59.123,00	-901.535,00	0,00	-901.535,00
8.9.05	DERECHOS CONTINGENTES POR CONTRA (CR)	-842.412,00	0,00	59.123,00	-901.535,00	0,00	-901.535,00
8.9.05.06	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	-842.412,00	304.256,00	59.123,00	-597.279,00	0,00	-597.279,00
9	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	0,00	69.583.566,00	69.583.566,00	0,00	0,00	0,00
9.1	RESPONSABILIDADES CONTINGENTES	3.113.888.563,00	54.521.782,00	15.060.684,00	3.073.963.665,00	0,00	3.073.963.665,00
9.1.20	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	3.113.606.963,00	54.521.782,00	14.878.484,00	3.073.963.665,00	0,00	3.073.963.665,00
9.1.20.01	Civiles	304.600,00	0,00	0,00	304.600,00	0,00	304.600,00
9.1.20.02	Laborales	1.224.029,00	70.300,00	30.000,00	1.183.729,00	0,00	1.183.729,00
9.1.20.04	Administrativos	3.111.870.214,00	54.451.482,00	14.848.484,00	3.072.267.216,00	0,00	3.072.267.216,00
9.1.20.90	Otros litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	208.120,00	0,00	0,00	208.120,00	0,00	208.120,00
9.3	ACREEDORAS DE CONTROL	281.600,00	91.100,00	182.200,00	372.700,00	0,00	372.700,00
9.3.25	BIENES APREHENDIDOS O INCAUTADOS	281.600,00	91.100,00	182.200,00	372.700,00	0,00	372.700,00
9.3.25.25	Propiedades, planta y equipo	281.600,00	91.100,00	182.200,00	372.700,00	0,00	372.700,00
9.9	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	-3.113.888.563,00	14.970.684,00	54.522.882,00	-3.074.336.365,00	0,00	-3.074.336.365,00
9.9.05	RESPONSABILIDADES CONTINGENTES POR CONTRA (DB)	-3.113.606.963,00	14.788.484,00	54.431.782,00	-3.073.963.665,00	0,00	-3.073.963.665,00
9.9.05.05	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	-3.113.606.963,00	14.788.484,00	54.431.782,00	-3.073.963.665,00	0,00	-3.073.963.665,00
9.9.15	ACREEDORAS DE CONTROL POR CONTRA (DB)	-281.600,00	182.200,00	91.100,00	-372.700,00	0,00	-372.700,00
9.9.15.05	Bienes aprehendidos o incautados	-281.600,00	182.200,00	91.100,00	-372.700,00	0,00	-372.700,00

ALFONSO GOMEZ MENDEZ
Representante Legal

RICARDO CASTILLO BELTRAN
Coordinador Grupo de Gestión Financiera y Contable

URIEL RAMIREZ ALGECIRA
Contador
TP- 70380 - T

Elaboro: Uriel Ramirez Algecira
Reviso: Ricardo Castillo Beltran
Aprobo: RCB



MinJusticia
Ministerio de Justicia
y del Derecho

PROSPERIDAD
PARA TODOS

MINISTERIO JUSTICIA Y DEL DERECHO
BALANCE GENERAL
A 30 DE SEPTIEMBRE DE 2013
(Cifras en miles de pesos)

Código	Período Actual 30/09/2013	Período Anterior 30/09/2012	Código	Período Actual 30/09/2013	Período Anterior 30/09/2012		
ACTIVO			PASIVO				
CORRIENTE			CORRIENTE				
	<u>1.062.550.325</u>	<u>272.944.022</u>		<u>5.679.483</u>	<u>7.582.321</u>		
11	Efectivo	5.568.645	4.020.031	24	Cuentas por Pagar	1.496.984	1.511.087
14	Deudores	1.055.305.988	266.930.315	25	Obligaciones Laborales	1.139.928	222.236
19	Otros Activos	1.675.692	1.993.676	27	Pasivos Estimados	2.892.083	5.848.998
	NO CORRIENTE	<u>18.391.458</u>	<u>191.820.586</u>	29	Otros Pasivos	150.488	0
14	Deudores	0	34.219.786	PATRIMONIO			
16	Propiedades, Planta y Equipo	15.048.482	157.258.399	31	HACIENDA PÚBLICA	<u>296.444.784</u>	<u>457.182.287</u>
17	Bienes de Beneficio y Uso Público	3.342.976	342.401	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO			
19	Otros Activos	0	0		<u>302.124.267</u>	<u>464.764.608</u>	
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS			<u>0</u>	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS			
81	Derechos Contingentes	901.535	0	91	RESPONSABILIDADES CONTINGENTES	3.073.963.665	2.950.485.274
89	Deudoras por el contrario	-901.535	0	93	ACREEDORAS DE CONTROL	372.700	0
				99	OTRAS CUENTAS ACREEDORAS DE CONTROL	-3.074.336.365	-2.950.485.274

ALFONSO GOMEZ MENDEZ
Representante Legal

RICARDO CASTILLO BELTRAN
Coordinador Grupo Gestión Financiera y Contable

URIEL RAMIREZ ALGECIRA
Contador
T.P.: 70380-T

Elaboro: Uriel Ramirez Algecira
Reviso: Ricardo Castillo Beltran
Aprobo: RCB



MINISTERIO JUSTICIA Y DEL DERECHO :
BALANCE GENERAL
A 30 DE SEPTIEMBRE DE 2013
(Cifras en miles de pesos)

Código	Periodo Actual 30/09/2013	Periodo Anterior 30/09/2012	Código	Periodo Actual 30/09/2013	Periodo Anterior 30/09/2012
ACTIVO			PASIVO		
	CORRIENTE	272.944.022		CORRIENTE	7.582.321
11	Efectivo	5.568.645	24	Cuentas por Pagar	1.496.984
1105	Caja	31.243	2401	Adquisición de Bienes y Servicios Nacionales	553.436
1110	Bancos y Corporaciones	5.537.402	2403	Transferencias por Pagar	4.023
			2425	Acreedores	96.069
14	Deudores	1.055.305.988	2436	Retención en la Fuente e Impuesto de Tiembre	211.309
1401	Ingresos no Tributarios	264.412.104	2437	Retención de Impuesto de Industria y Comercio	0
1420	Avances y Anticipos Entregados	1.631.417	2440	Impuestos Contribuciones y Tasas por Pagar	298
1424	Recursos Entregados en Administración	0	2460	Créditos Judiciales	645.952
1425	Depósitos entregados en Garantía	886.794			
1470	Otros Deudores	0			
19	Otros Activos	1.993.676	25	Obligaciones Laborales	1.139.928
1905	Bienes y Servicios Pagados por Anticipado	618.594	2505	Salarios y Prestaciones Sociales	222.236
1910	Cargos Diferidos	111.002	27	Pasivos Estimados	5.848.998
1960	Bienes de Arte y Cultura	0			
1970	Intangibles	2.395.036	2710	Provisión para Contingencias	3.393.696
1975	Amortización Acumulada de Intangibles (CF)	-1.130.956	2715	Provisión para Prestaciones Sociales	2.455.302
	NO CORRIENTE	191.820.586	29	Otros Pasivos	150.488
14	Deudores	34.219.786	2905	Recaudos a Favor de Terceros	0
1420	Avances y Anticipos Entregados	0	2910	Ingresos Recibidos por Anticipado	0
1424	Recursos Entregados en administración	34.219.786			
1425	Depósitos Entregados	0			
16	Propiedades, Planta y Equipo	157.258.399	31	HACIENDA PÚBLICA (Nota 9)	457.182.287
1605	Terrenos	174.293	3105	Capital fiscal	182.807.520
1615	Construcciones en Curso	146.052.077	3110	Resultados del ejercicio	271.414.907
1635	Bienes Muebles en Bodega	3.741.178	3120	Superavit por Donación	16.338
1637	Propiedades, Planta y Equipo No Explotado	4.518.801	3125	Patrimonio Publico Incorporado	4.275.882
1640	Edificaciones	0	3128	Provisiones, Agotamiento, Depreciación y amortizaciones (CR)	-1.332.360
1655	Maquinaria y Equipo	16.721			
				TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	1.080.941.783

[Handwritten signature]



MinJusticia
Ministerio de Justicia
y del Derecho

**PROSPERIDAD
PARA TODOS**

MINISTERIO JUSTICIA Y DEL DERECHO
BALANCE GENERAL
A 30 DE SEPTIEMBRE DE 2013
(Cifras en miles de pesos)

Código		Periodo Actual 30/09/2013	Periodo Anterior 30/09/2012	Código		Periodo Actual 30/09/2013	Periodo Anterior 30/09/2012
1665	Muebles, Enseres y Equipos de Oficina	1.134.940	927.007		CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0	0
1670	Equipos de Comunicación y Computación	5.942.980	4.099.038				
1675	Equipo de Transporte, Tracción y Elevación	1.042.878	918.326	81	DERECHOS CONTINGENTES	901.535	0
1680	Equipo de Comedor, Cocina, Despensa y H	4.015	4.015	8120	Litigios y Mecanismos Alternativos de Solución de Conflictos	901.535	0
1685	Depreciación Acumulada (CR)	-4.088.915	-3.193.057				
17	Bienes de Beneficio y Uso Público	3.342.976	342.401	89	DEUDORAS POR EL CONTRARIO	-901.535	0
1715	Bienes Históricos y Culturales	3.342.976	342.401	8905	Derechos Contingentes por el contrario (CR)	-901.535	0
19	Otros Activos	0	0				
1970	Intangibles	0	0				
1975	Amortización Acumulada de Intangibles (CF)	0	0				
	TOTAL ACTIVO	1.080.941.783	464.764.608		CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	0	0
				91	RESPONSABILIDADES CONTINGENTES	3.073.963.665	2.950.485.274
				9120	Litigios o Demandas	3.073.963.665	2.950.485.274
				93	ACREEDORAS DE CONTROL	372.700	0
				9325	Bienes Aprehendidos o Incautados	372.700	0
				99	OTRAS CUENTAS ACREEDORAS DE CONTROL	-3.074.336.365	-2.950.485.274
				9905	Responsabilidades Contingentes por Contra (BD)	-3.073.963.665	-2.950.485.274
				9915	Acreedoras de Control por el contrario	-372.700	0

ALFONSO GOMEZ MENDEZ
Representante Legal

RICARDO CASTILLO BELTRAN
Coordinador Grupo de Gestión Financiera y Contable

URIEL RAMIREZ ALGECIRA
Contador
T.P. : 70380-T

Elaboro: Uriel Ramirez Algecira
Reviso: Ricardo Castillo Beltran
Aprobo: RCB



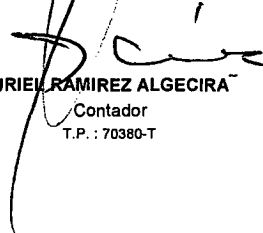
MinJusticia
Ministerio de Justicia
y del Derecho

PROSPERIDAD
PARA TODOS

MINISTERIO JUSTICIA Y DEL DERECHO
ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONÓMICA, SOCIAL Y AMBIENTAL
A SEPTIEMBRE 30 DE 2013
(Cifras en miles de pesos)

Código	Concepto	Periodo Actual 30/09/2013	Periodo Anterior 30/09/2012
4	INGRESOS OPERACIONALES	822.008.650	339.824.867
41	INGRESOS FISCALES	756.050.524	298.387.826
43	VENTA DE SERVICIOS	0	0
44	TRANSFERENCIAS	8.780.938	2.000.000
47	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	51.540.118	36.955.009
48	OTROS INGRESOS	5.637.070	2.482.032
	GASTOS OPERACIONALES	43.191.134	68.409.960
51	ADMINISTRACIÓN	20.711.539	17.420.225
52	OPERACIÓN	16.918.961	14.684.913
53	PROVISIONES, AGOTAMIENTO, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES	1.115.196	891.024
54	TRANSFERENCIAS	4.992.944	1.700.182
55	GASTO PÚBLICO SOCIAL	5.685	0
56	GASTOS DE INVERSIÓN SOCIAL	0	0
57	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	2.613.449	33.974.975
68	OTROS GASTOS	-3.166.640	-261.359
	EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL	778.817.516	271.414.907
48	OTROS INGRESOS	0	0
58	OTROS GASTOS	0	0
	EXCEDENTE (DÉFICIT) NETO	778.817.516	271.414.907
	SALDO NETO DE CONSOLIDACIÓN EN CUENTAS DE RESULTADO (DB)	778.817.516	271.414.907
68	OTROS GASTOS	0	0
	EXCEDENTE (DÉFICIT) ANTES DE AJUSTES POR INFLACIÓN	778.817.516	271.414.907
	EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO	778.817.516	271.414.907


ALFONSO GOMEZ MENDEZ
Representante Legal


URIEL RAMIREZ ALGECIRA
Contador
T.P. : 70380-T


RICARDO CASTILLO BELTRAN
Coordinador Grupo de Gestión Financiera y Contable

Elaboro: Uriel Ramirez Algecira

Reviso: Ricardo Castillo Beltran

Aprobo: RCB



MinJusticia
Ministerio de Justicia
y del Derecho

PROSPERIDAD
PARA TODOS

MINISTERIO JUSTICIA Y DEL DERECHO
ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONÓMICA, SOCIAL Y AMBIENTAL
A SEPTIEMBRE 30 DE 2013
(Cifras en miles de pesos)

Código	Concepto	Periodo Actual 30/09/2013	Periodo Anterior 30/09/2012
	INGRESOS OPERACIONALES	822.008.650	339.824.867
41	INGRESOS FISCALES	756.050.524	298.387.826
4105	Tributarios	0	0
4110	No tributarios	756.050.524	298.387.826
4120	Ingresos por Fondos Especiales	0	0
4195	Devoluciones y Descuentos	0	0
44	TRANSFERENCIAS	8.780.938	2.000.000
4403	Corrientes del Gobierno General	0	0
4404	Corrientes de las Empresas	0	0
4408	Sistema General de Participaciones - SGP	0	0
4421	Del Sistema General de Seguridad Social en Salud	0	0
4428	Otras Transferencias	8.780.938	2.000.000
47	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	51.540.118	36.955.009
4705	Aportes y Traspaso de Fondos Recibidos	51.538.928	36.955.009
4720	Operaciones de Enlace con Situación de Fondos	1.190	0
4722	Operaciones de Enlace sin Situación de Fondos	0	0
4725	Operaciones de Traspaso de Bienes, Derechos y Obligaciones	0	0
48	OTROS INGRESOS	5.637.070	2.482.032
4805	Financieros	35.044	12.234
4806	Ajuste por Diferencia en cambio	142.500	99.435
4808	Otros Ingresos Ordinarios	5.210.682	1.548.293
4810	Extraordinarios	248.844	806
4815	Ajuste de Ejercicios Anteriores	0	821.264
	GASTOS OPERACIONALES	43.191.134	68.409.960
51	ADMINISTRACIÓN	20.711.539	17.420.225
5101	Sueldos y Salarios	14.535.385	12.463.947
5102	Contribuciones Imputadas	0	166.595
5103	Contribuciones Efectivas	2.254.535	1.880.021
5104	Aportes Sobre la Nómina	482.684	412.087
5111	Generales	3.405.312	2.478.845
5120	Impuestos Contribuciones y Tasas	33.623	18.730
52	OPERACIÓN	16.918.961	14.684.913
5202	Sueldos y Salarios	194	34.831
5204	Contribuciones Efectivas	0	7.020
5211	Generales	16.918.767	14.643.062
5220	Impuestos, Contribuciones y Tasas	0	0
53	PROVISIONES, AGOTAMIENTO, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES	1.115.196	891.024
5304	Provisión para Deudores	0	0
5309	Provisiones para Responsabilidades	0	0
5314	Provisión para Contingencias (Litigios o Demandas)	1.115.196	891.024
5330	Depreciación de Propiedades, Planta y Equipo	0	0
5340	Amortización e Propiedades, Planta y Equipo	0	0
5344	Amortización de Bienes entregados a Terceros	0	0
5345	Amortización de Intangibles	0	0
54	TRANSFERENCIAS	4.992.944	1.700.182
5401	Por Convenios con el Sector Privado	377.577	294.195
5403	Corrientes al Gobierno General	0	0
5404	Transferencias Corrientes a las Empresas	0	0
5423	Otras Transferencias	4.615.367	1.405.987

2013




MinJusticia
Ministerio de Justicia
y del Derecho

**PROSPERIDAD
PARA TODOS**

MINISTERIO JUSTICIA Y DEL DERECHO
ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONÓMICA, SOCIAL Y AMBIENTAL
A SEPTIEMBRE 30 DE 2013
(Cifras en miles de pesos)

Código	Concepto	Periodo Actual 30/09/2013	Periodo Anterior 30/09/2012
55	GASTO PUBLICO SOCIAL	5.685	0
5507	Desarrollo Comunitario y Bienestar Social	5.685	0
57	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	2.613.449	33.974.975
5705	Aportes y traspasos de fondos girados	5.818	0
5720	Operaciones de Enlace con Situación de Fondos	2.607.631	33.974.975
5722	Operaciones de Enlace sin Situación de Fondos	0	0
5725	Operaciones de Traspaso de Bienes Transferidos	0	0
57	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	0	0
5720	Transferencias al Sector Privado	0	0
	EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL	778.817.516	271.414.907
48	OTROS INGRESOS	0	0
4805	Financieros	0	0
4806	Ajuste por Diferencias en Cambio	0	0
4807	Utilidad por el Método de Participación Patrimonial	0	0
4808	Otros Ingresos Ordinarios	0	0
4815	Ajustes de Ejercicios Anteriores	0	0
58	OTROS GASTOS	-3.166.640	-261.359
5803	Ajuste por Diferencia en cambio	27.867	244.106
5808	Otros Gastos Ordinarios	30.208	0
5810	Extraordinarios	19.537	0
5815	Ajustes de Ejercicios Anteriores	-3.244.252	-505.465
	EXCEDENTE (DÉFICIT) NETO	781.984.156	271.676.266
4815	Ajuste de Ejercicios Anteriores	0	0
	SALDO NETO DE CONSOLIDACIÓN EN CUENTAS DE RESULTADO (DB)	781.984.156	271.676.266
	EXCEDENTE (DÉFICIT) ANTES DE AJUSTES POR INFLACIÓN	781.984.156	271.676.266
	EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO	781.984.156	271.676.266


ALFONSO GOMEZ MENDEZ
Representante Legal

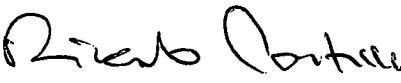

RICARDO CASTILLO BELTRAN
Coordinador Grupo de Gestión Financiera y Contable



URIEL RAMIREZ ALGECIRA
Contador
T.P.: 70380-T

DEPARTAMENTO:	CUNDINAMARCA				
MUNICIPID:	SANTA FE DE BOGOTÁ, D.C.				
ENTIDAD:	MINISTERIO DE JUSTICIA Y DEL DERECHO				
CODIGO:	923272402				
FECHA DE COR:	30/09/2013				
	INFORMACION SOBRE SALDOS DE OPERACIONES RECIPROCAS				
CODIGO CONTA	NOMBRE DE LA SUBCUENTA	CODIGO ENTIDAD	NOMBRE ENTIDAD	VALOR CORRIENTE	VALOR NO CORRIENTE
1.4.20.12	Anticipo para adquisición de bienes y servicios	032800000	SERVICIO AEREO A TERRITORIOS NACIONALES -SATENA-	173560	0
1.4.24.02	En administración	041400000	FONDO NACIONAL DE PROYECTOS DE DESARROLLO -FONADE-	496965	0
2.4.01.02	Proyectos de inversión	210118001	FLORENCIA	200000	0
2.4.01.02	Proyectos de inversión	219641396	LA PLATA	212500	0
4.1.10.01	Tasas	822100000	DIRECCION NACIONAL DE ESTUPEFACIENTES	0	643509
4.4.28.03	Para gastos de funcionamiento	822100000	DIRECCION NACIONAL DE ESTUPEFACIENTES	0	8780938
4.7.05.08	Funcionamiento	923272394	TESORO NACIONAL	0	30991248
4.7.05.10	Inversión	923272394	TESORO NACIONAL	0	20547680
4.7.20.80	Recaudos	923272394	TESORO NACIONAL	0	1190
5.1.03.05	Cotizaciones a riesgos profesionales	041100000	POSITIVA COMPAÑIA DE SEGUROS S.A.	0	44461
5.1.04.01	Aportes al icbf	023900000	INSTITUTO COLOMBIANO DE BIENESTAR FAMILIAR -ICBF-	0	289611
5.1.04.02	Aportes al sena	026800000	SERVICIO NACIONAL DE APRENDIZAJE -SENA-	0	48272
5.1.04.03	Aportes esap	022000000	ESCUELA DE ADMINISTRACION PUBLICA -ESAP-	0	48272
5.1.04.04	Aportes a escuelas industriales e institutos técnicos	011300000	MINISTERIO DE EDUCACION NACIONAL	0	96529
5.1.11.17	Servicios públicos	234111001	EMPRESA DE TELECOMUNICACIONES DE SANTAFE DE BOGOTA S.A. E.S.P.	0	44824
5.1.11.17	Servicios públicos	234011001	EMPRESA DE ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO DE BOGOTA -E.S.P.-	0	17080
5.1.11.21	Impresos, publicaciones, suscripciones y afiliaciones	036400000	IMPRESA NACIONAL DE COLOMBIA	0	588
5.1.11.23	Comunicaciones y transporte	234111001	EMPRESA DE TELECOMUNICACIONES DE SANTAFE DE BOGOTA S.A. E.S.P.	0	77952
5.1.11.23	Comunicaciones y transporte	923269422	SERVICIOS POSTALES NACIONALES S.A.	0	54570
5.1.11.23	Comunicaciones y transporte	033800000	RADIO TELEVISION NACIONAL DE COLOMBIA- RTVC	0	36764
5.1.20.01	Impuesto predial unificado	044600000	FIDUCIARIA LA PREVISORA S. A.	0	15036
5.1.20.01	Impuesto predial unificado	210111001	SANTAFE DE BOGOTA, D.C.	0	12716
5.1.20.11	Impuesto sobre vehículos automotores	117373000	GOBERNACION DEL TOLIMA	0	1138
5.1.20.11	Impuesto sobre vehículos automotores	117676000	GOBERNACION DEL VALLE DEL CAUCA	0	458
5.1.20.11	Impuesto sobre vehículos automotores	110505000	GOBERNACION DE ANTIOQUIA	0	547
5.1.20.11	Impuesto sobre vehículos automotores	112525000	GOBERNACION DE CUNDINAMARCA	0	231
5.1.20.11	Impuesto sobre vehículos automotores	112020000	GOBERNACION DEL CESAR	0	446
5.1.20.11	Impuesto sobre vehículos automotores	210111001	SANTAFE DE BOGOTA, D.C.	0	3051
5.2.11.06	Estudios y proyectos	210118001	FLORENCIA	0	700000
5.2.11.06	Estudios y proyectos	216986569	PUERTO CAICEDO	0	270000
5.2.11.06	Estudios y proyectos	217717777	SUPIA	0	367750
5.2.11.06	Estudios y proyectos	219641396	LA PLATA	0	956250
5.2.11.09	Comisiones, honorarios y servicios	210118001	FLORENCIA	0	200000
5.2.11.09	Comisiones, honorarios y servicios	032800000	SERVICIO AEREO A TERRITORIOS NACIONALES -SATENA-	0	25139

5.2.11.09	Comisiones, honorarios y servicios	128868000	UNIVERSIDAD INDUSTRIAL DE SANTANDER - UIS -	0	71100
5.2.11.09	Comisiones, honorarios y servicios	923269813	E.S.P. EPM TELECOMUNICACIONES S.A.	0	225126
5.2.11.09	Comisiones, honorarios y servicios	027400000	UNIVERSIDAD NACIONAL DE COLOMBIA	0	71373
5.4.23.03	Para gastos de funcionamiento	234111001	EMPRESA DE TELECOMUNICACIONES DE SANTAFE DE BOGOTA S.A. E.S.P.	0	38999
5.4.23.03	Para gastos de funcionamiento	036400000	IMPRESA NACIONAL DE COLOMBIA	0	117002
5.4.23.03	Para gastos de funcionamiento	033800000	RADIO TELEVISION NACIONAL DE COLOMBIA- RTVC	0	115645
5.7.05.08	Funcionamiento	923272394	TESORO NACIONAL	0	5818
5.7.20.80	Recaudos	923272394	TESORO NACIONAL	0	2595345
5.7.20.81	Devoluciones de ingresos	923272394	TESORO NACIONAL	0	12286


ALFONSO GOMEZ MENDEZ
Representante Legal


RICARDO CASTILLO BELTRAN
Coordinador Grupo de Gestión Financiera y Contable


URIEL RAMIREZ ALGECIRA
Contador
TP- 70380 - T

Elaboro: Uriel Ramirez Algecira

Reviso: Ricardo Castillo Beltran

Aprobo: RCB



MinJusticia
Ministerio de Justicia
y del Derecho

**PROSPERIDAD
PARA TODOS**

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A 30 DE SEPTIEMBRE DE 2013

I. NOTAS DE CARÁCTER GENERAL

N1. Naturaleza Jurídica, funciones, actividades que desarrolla o cometido estatal.

N.1.1 Naturaleza Jurídica.

Que en virtud del artículo 1° de la Ley 1444 del 04 de mayo del 2011, se escindieron del Ministerio del Interior y de Justicia los objetivos y funciones asignados al despacho del Viceministro de la Justicia y el Derecho y en el artículo 4. de esta misma Ley se creó del Ministerio del Justicia y del Derecho. Mediante el Decreto 2897 del 11 de agosto de 2011 se determinan los objetivos, la estructura orgánica, las funciones y se integra el Sector Administrativo de Justicia y del Derecho.

N.1.2. Función Social o Cometido Estatal, Objetivos y Actividades.

Objetivos:

El Ministerio de Justicia y del Derecho tendrá como objetivo dentro del marco de sus competencias formular, adoptar, dirigir, coordinar y ejecutar la política pública, en materia de ordenamiento jurídico, defensa y seguridad jurídica, acceso a la justicia formal y alternativa, lucha contra la criminalidad, mecanismos judiciales transicionales, prevención y control del delito, asuntos carcelarios y penitenciarios, promoción de la cultura de la legalidad, la concordia y el respeto a los derechos, la cual se desarrollará a través de la institucionalidad que comprende el Sector Administrativo. El Ministerio de Justicia y del Derecho coordinará las relaciones entre la Rama Ejecutiva, la Rama Judicial, El Ministerio Público, los organismos de control y demás entidades públicas y privadas para el desarrollo y la consolidación de la política pública en materia de justicia y del derecho.

Funciones:

Cra 9 No 12C-10 Bogotá, Colombia
Tel: (57)(1) 4443100
www.minjusticia.gov.co



MinJusticia
Ministerio de Justicia
y del Derecho

**PROSPERIDAD
PARA TODOS**

El Ministerio de Justicia y del Derecho, además de las funciones determinadas en la Constitución Política y en el artículo 59 de la Ley 489 de 1998 y en las demás leyes, el Ministerio de Justicia y del Derecho cumplirá las siguientes funciones:

1. Articular la formulación, adopción, ejecución y evaluación de la política pública del Sector Administrativo de Justicia y del Derecho.
2. Coordinar las relaciones entre la Rama Ejecutiva, la Rama Judicial, el Ministerio Público y los Organismos de Control para el desarrollo y consolidación de la política pública en materia de justicia y del derecho.
3. Formular, adoptar, promover y coordinar las políticas y estrategias en: racionalización, reforma y defensa del ordenamiento jurídico; gestión jurídica pública del derecho; ejercicio de la profesión de abogado; socialización de la información jurídica; justicia transicional y restaurativa; y las faciliten el acceso a la justicia formal y a la alternativa, en el marco del mandato contenido en las normas vigentes, al igual que las de la lucha contra las drogas ilícitas, lavado de activos, enriquecimiento ilícito, financiamiento del terrorismo, administración de bienes incautados y acciones de extinción de dominio.
4. Diseñar y coordinar las políticas para el ejercicio de la función jurisdiccional a cargo de autoridades administrativas y particulares, de conformidad con lo que disponga la Ley, orientar la presentación de resultados y proponer el mejoramiento de las mismas.
5. Ejercer excepcionalmente en los términos que señalan el inciso tercero del artículo 116 de la Constitución política y en las materias precisas determinadas en la ley, la función jurisdiccional del Ministerio de Justicia y del Derecho.
6. Diseñar, hacer seguimiento y evaluar la política en materia criminal, carcelaria y penitenciaria, en la prevención del delito y las acciones contra la criminalidad organizada.
7. Promover las normas legales y reglamentarias, la protección jurídica, garantía y restablecimiento de los derechos de niños, niñas y adolescentes, en coordinación con el Instituto Colombiano de Bienestar Familiar - ICBF - bajo los principios de interés superior, protección integral y enfoque diferencial y las demás entidades competentes.
8. Diseñar la política y promover los instrumentos aplicables dentro del sistema de responsabilidad penal para adolescentes, hacer seguimiento y evaluar su aplicación atendiendo su carácter especializado, su finalidad restaurativa y los acuerdos internacionales en la materia.
9. Participar en el diseño de las políticas relacionadas con la protección de la fe pública en materia de notariado y registro.
10. Gestionar alianzas con los organismos de cooperación internacional para el fortalecimiento del Sector Administrativo de Justicia y del Derecho.

Cra 9 No 12C-10 Bogotá, Colombia

Tel: (57)(1) 4443100

www.minjusticia.gov.co



MinJusticia
Ministerio de Justicia
y del Derecho

**PROSPERIDAD
PARA TODOS**

11. Administrar los Fondos de Infraestructura Carcelaria y de Lucha Contra las Drogas.
12. Apoyar ante las demás instancias de la Rama ejecutiva, a la Rama Judicial del poder Público en la solución de las necesidades para su funcionamiento.
13. Las demás funciones asignadas por la Constitución y la Ley.

N.2. Políticas y Prácticas Contables

N.2.1 Para el proceso de reconocimiento, identificación, clasificación, registro, ajustes, revelación, elaboración presentación y publicación de los estados financieros, el Ministerio de Justicia y del Derecho está aplicando el marco conceptual de la Contabilidad Pública y las normas técnicas establecidas en el PGCP versión 2007.4 y sus reglamentarios.

N.2.2 EL Ministerio está aplicando a nivel de documento fuente el Catalogo General de Cuentas de la Contabilidad Pública emanado de la Contaduría General de la Nación.

N.2.3 Se están aplicando las normas y procedimientos establecidos por la Contaduría General de la Nación. Los activos y pasivos se reconocen y valúan aplicando los criterios y las normas relacionadas.

N.2.4 El Ministerio de Justicia y del Derecho está dando cumplimiento a las normas emitidas por la Contaduría General de la Nación en cuanto al registro oficial de los libros y elaboración de los documentos soporte. Adicionalmente, las normas emitidas por la Contaduría General de la Nación para el registro de la información en el Sistema Integrado de Información Financiera SIIF Nación.

Para el reconocimiento de los hechos financieros y sociales, se aplicó el sistema de contabilidad de causación, el cual indica que el registro de ingresos o gastos debe hacerse en función de la corriente real de bienes y servicios que los mismos representan y no en el momento en que se produzca la corriente monetaria o financiera derivada de aquellos.

N.2.5 Se está aplicando lo establecido en el Decreto 3590 del 2011, el cual reglamentó el artículo 173 de la Ley 1450 de 2011 la ley 1527 de 2012 la cual modificó el procedimiento a aplicar para calcular la retención de los trabajadores independientes.

N.3. Procesos y Resultado de la Consolidación de la Información.

Cra 9 No 12C-10 Bogotá, Colombia

Tel: (57)(1) 4443100

www.minjusticia.gov.co

guz



MinJusticia
Ministerio de Justicia
y del Derecho

**PROSPERIDAD
PARA TODOS**

El Ministerio de Justicia y del Derecho, a la fecha consolida el 100% de las operaciones así:

Los saldos presentados en el Balance procesado mediante el sistema contable SIIF Nación a Septiembre 30 de 2013 de la Unidad Ejecutora 12-01-01 Ministerio de Justicia y del Derecho, corresponde a las Subunidades que se relacionan a continuación:

- 000 - Gestión General
- 001 - Infraestructura
- 002 - Fondo de Lucha Contra las Drogas
- 003 - Fondo Protección Justicia
- 004 - Acceso a la Justicia
- 005 - Banco Mundial Resolución Pacífica de Pobres
- 006 - Cooperación Internacional Atención a Víctimas
- 007 - Banco Mundial Mapa de Justicia II
- 008 - Banco Mundial SUIN de Colombia
- 009 - Sistema Penal Colombiano
- 010 - Cooperación Internacional Justicia y Derechos Humanos.
- 011 - Programa de Fortalecimiento del Acceso a la Justicia en Colombia - Fase II

N.4. Limitaciones y/o deficiencias de tipo operativo o administrativo que inciden en el normal desarrollo del proceso contable y/o afectan la consistencia y razonabilidad de las cifras.

N.4.1 Limitaciones de tipo operativo:

El sistema SIIF Nación, tiene aún muchos procesos por mejorar como el reflejo por auxiliar consolidado, es decir, a la fecha, no permite generar un solo auxiliar contable que indique todas las operaciones de todas las unidades ejecutoras, la información se genera pero por cada unidad ejecutora.

Las constantes intermitencias, ya que frecuentemente se cae el sistema, genera errores de tipo operativo, no permitiendo generar de manera acelerada los auxiliares o reportes que se necesiten.

En algunos movimientos como el manejo de la Caja Menor, aún no se ha hecho la parametrización contable por lo tanto debe incorporarse la información de manera manual.

Cra 9 No 12C-10 Bogotá, Colombia
Tel: (57)(1) 4443100
www.minjusticia.gov.co



MinJusticia
Ministerio de Justicia
y del Derecho

PROSPERIDAD
PARA TODOS

El SIIF no permite registrar directamente en el software las operaciones contables, estos deben hacerse mediante tres archivos de Excel, luego pasarlo a tres archivos planos y luego firmarlos de manera digital para proceder a subirlos en SIIF; este proceso es muy dispendioso, toda vez que genera demora, induce a errores, ya que debemos trabajar con varias tablas de auxiliares de Excel a la vez, estas son generadas por el SIIF.

Las anteriores son algunas de las limitaciones de tipo operativo en el Sistema SIIF que no permiten acelerar los procesos de los registros en la contabilidad.

N.4.2 De tipo Administrativo

Por el volumen de las operaciones el área de contabilidad de la Entidad debe estar conformado mínimo por 8 funcionarios capacitados en las técnicas contables y en el manejo del SIIF, en la actualidad no se cuenta con el personal y la infraestructura suficiente, a la fecha se cuenta con 5 funcionarios únicamente.

Los insumos de información para realizar la legalización de los convenios por parte de los supervisores y los Entes administradores de los depósitos entregados en administración y anticipos no se recibieron de manera oportuna, a pesar de las reiteradas solicitudes que en ese sentido se emitieron por el área de Contabilidad.

Igualmente, se presentaron inconvenientes para que se nos allegaran los informes mensuales sobre la expedición de los certificados de carencia, con los soportes correspondientes, por la dependencia responsable, al igual que el traslado de recursos al Ministerio por parte de la Dirección Nacional de Estupeficientes.

Adicional a esto, se deben incorporar la información al SIIF por cada tercero que consigna recursos por éste concepto, pero la Oficina responsable de la información no la allega de manera completa, que permita crear cada tercero en el sistema para proceder a su contabilización. La solicitud se ha realizado en múltiples oportunidades pero a la fecha no presenta ningún resultado positivo.

Con corte a 30 de Septiembre de 2013, se encuentra pendiente que la Oficina Jurídica, allegue al Grupo de Gestión Financiera y Contable para su contabilización, los informes sobre cobro coactivo correspondiente al tercer trimestre., a pesar de los requerimientos realizados.

N.4.3 Limitaciones de orden Contable:

Cra 9 No 12C-10 Bogotá, Colombia
Tel: (57)(1) 4443100
www.minjusticia.gov.co

702



MinJusticia
Ministerio de Justicia
y del Derecho

PROSPERIDAD
PARA TODOS

El Sistema de Información Financiera SIIF Nación no ha implementado los módulos de inventarios ni los deudores por contrato, por lo tanto se maneja el sistema complementario de inventarios PCT, con lo referente a contratos deben manejarse libros en Excel, para llevar el control por cada uno de los contratos.

Igualmente, el manejo de las cajas menores se debe realizar de manera manual, dado que el sistema no refleja los movimientos correspondientes.

A la fecha se encuentra pendiente por parametrizar en el sistema SIIF, para efectos de que se evidencie la afectación contable, los pagos que realiza directamente la Comunidad Europea (pagos internacionales), de acuerdo a lo establecido en el convenio suscrito.

Igualmente, se encuentra pendiente por parametrizar, las operaciones que se realizan para efectos del pago de la nómina, toda vez que se deben ingresar los registros de manera manual al sistema.

N.5. Cambios en la información contable por depuración de cifras, conciliación de saldos o ajustes.

El Grupo de Gestión financiera y Contable implemento controles relacionados con los procesos contables, para dar cumplimiento a las normas expedidas por la Contaduría General de la Nación con el fin de presentar Estados Financieros razonables y consistentes, realizando como actividades: el seguimiento, análisis y revisión de las cuentas del Balance, conciliación de saldos con almacén, con las áreas de presupuesto y de tesorería; conciliaciones bancarias, conciliación de provisiones para prestaciones sociales, sentencias y conciliaciones, conciliación de saldos a nivel de auxiliares y terceros, conciliación de operaciones recíprocas.

Igualmente, se adelantaron gestiones con los bancos a fin de solicitar el reintegro de los valores descontados por concepto de gravamen financiero, iva, comisiones y papelería.

II. NOTAS DE CARÁCTER ESPECÍFICO

1. Relativas a la consistencia y razonabilidad de las cifras

A la presente fecha de corte son consistentes y razonables los saldos relativos a las siguientes cuentas:

- El saldo de la cuenta contable Grupo 11 de Bancos y Corporaciones se encuentra conciliado con los extractos bancarios.

Cra 9 No 12C-10 Bogotá, Colombia

Tel: (57)(1) 4443100

www.minjusticia.gov.co



MinJusticia
Ministerio de Justicia
y del Derecho

PROSPERIDAD
PARA TODOS

- El saldo del grupo 14 de deudores se están legalizando conforme con los informes de ejecución avalados y remitidos por los supervisores de los convenios.
- Los saldos del grupo 17 Bienes de beneficio y uso público e históricos y culturales, se encuentran registrados los bienes declarados históricos culturales cuyo dominio pertenece al Ministerio.
- Los saldos de propiedad Planta y Equipo que se encuentran en la cuenta 16 y 19 – otros activos, reflejan los saldos de acuerdo con los movimientos realizados en el área de almacén e inventarios en el sistema PCT.
- Las cuentas de ingresos y gastos se registran de conformidad con el Régimen de Contabilidad Pública emitido por la Contaduría General de la Nación, lo cual están parametrizados en el Sistema de Información Financiera SIIF Nación.
- Los saldos del grupo 9 – cuentas de orden acreedoras, en lo concerniente a litigios y demandas se actualizaron de acuerdo con la información presentada a 30 de Septiembre de 2013, por la Oficina Asesora Jurídica del Ministerio.

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

CLASE 1- ACTIVOS

GRUPO 11 - EFECTIVO

NOTA 1

1110 BANCOS Y CORPORACIONES

Representa los fondos disponibles en las cuentas corrientes de la Entidad, por un valor total de \$5.537.402 (en miles de pesos), los cuales se encuentran debidamente conciliados con los extractos bancarios. Estos recursos se incrementaron notablemente debido al traslado que recibimos por parte del FRISCO.

NOTA 2

GRUPO 14 – DEUDORES

El saldo de esta cuenta es de \$1.055.305.988 (en miles de pesos), que corresponde a:

Cra 9 No 12C-10 Bogotá, Colombia
Tel: (57)(1) 4443100
www.minjusticia.gov.co

[Handwritten signature]



MinJusticia
Ministerio de Justicia
y del Derecho

**PROSPERIDAD
PARA TODOS**

Ingresos no Tributarios correspondientes a las multas e intereses causados con ocasión a la aplicación de la ley 30 de 1986 con corte a Septiembre 30 de 2013 por valor de \$1.033.431.897 (en miles de pesos).

Con corte a 30 de Septiembre de 2013, se encuentra pendiente que la Oficina Jurídica, allegue al Grupo de Gestión Financiera y Contable para su contabilización, los informes sobre cobro coactivo correspondiente al Tercer trimestre, a pesar de los requerimientos realizados.

Avances y anticipos entregados para adquisición de bienes y servicios por \$18.749.484 (en miles de pesos).

Recursos entregados en Administración, este rubro presenta un saldo de \$2.888.139 (en miles de pesos).

La cuenta denominada otros deudores, presenta un saldo de \$236.468 (en miles de pesos), que corresponde a los descuentos no autorizados por los bancos por conceptos de iva, gravamen financiero, comisiones, papelería, etc. El Grupo de gestión Financiera y Contable ha realizado de manera mensual los requerimientos a los bancos sobre el reintegro de éstos recursos.

NOTA 3

GRUPO 16 • PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Este rubro presenta un saldo a 30 de Septiembre de 2013 de \$15.048.482 (en miles de pesos), correspondiente a: Terrenos urbanos por \$1.311.920 (en miles de pesos), Construcciones en curso por \$6.458.925 (en miles de pesos), Bienes Muebles en Bodega \$3.142.779 (en miles de pesos), Propiedades Planta y Equipo no explotadas por \$485 (en miles de pesos); Edificaciones (oficina) por \$81.754 (en miles de pesos); Maquinaria y Equipo por \$16.721 (en miles de pesos); Muebles, Enseres y Equipos de Oficina \$1.134.940 (en miles de pesos); Equipos de Comunicación y Computación por \$5.942.980 (en miles de pesos), Equipos de Transporte, Tracción y elevación por \$1.042.878 (en miles de pesos), Equipo de Comedor, Cocina, Despensa y Hotelería \$4.015 (en miles de pesos), y una Depreciación Acumulada por valor de \$ -4.088.915 (en miles de pesos).

NOTA 4

GRUPO 17 - BIENES DE USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURALES

Con un saldo de \$3.342.976 (en miles de pesos), corresponde a la obra de arte por valor de \$342.401 y el edificio Citibank por un valor de \$3.000.575.

Cra 9 No 12C-10 Bogotá, Colombia
Tel: (57)(1) 4443100
www.minjusticia.gov.co



MinJusticia
Ministerio de Justicia
y del Derecho

**PROSPERIDAD
PARA TODOS**

NOTA 5

GRUPO 19 - OTROS ACTIVOS

Presenta un saldo de \$1.675.692 (en miles de pesos), corresponde a Materiales y suministros por valor de \$234.107 (en miles de pesos) y la cuenta de Intangibles - Licencias y Software por valor de \$2.786.116 (en miles de pesos) y una amortización acumulada por valor de \$-1.344.531 (en miles de pesos).

NOTA 6

CLASE 2 • PASIVOS

GRUPO 24 • CUENTAS POR PAGAR

Presenta un saldo total de \$1.496.984 (en miles de pesos) correspondiente a las cuentas que quedaron pendientes por pagar a 30 de Septiembre de 2013 así:

Por Adquisición Bienes y Servicios \$649.590 (en miles de pesos), por Transferencias \$81.946 (en miles de pesos) y Acreedores varios la suma de \$110.769 (en miles de pesos), por concepto de Retenciones en la fuente la suma de \$181.857 (en miles de pesos), en la cuenta Créditos Judiciales, de acuerdo con la información enviada por la Oficina jurídica a 30 de Septiembre de 2013, se registra la suma de \$472822 (en miles de pesos), correspondiente a las sentencias y litigios causados en segunda instancia a cargo del Ministerio de Justicia y del Derecho.

NOTA 7

25 – OBLIGACIONES LABORALES

2505- SALARIOS Y PRESTACIONES SOCIALES

Esta cuenta presenta un valor de \$1.139.928 (en miles de pesos), corresponde al pasivo real que debe la entidad por Vacaciones, Sueldos o pasivos por de nóminas causadas y no pagadas a Septiembre 30 de 2013 de acuerdo a la información suministrada por el Área de Gestión Humana.

NOTA 8

Cra 9 No 12C-10 Bogotá, Colombia

Tel: (57)(1) 4443100

www.minjusticia.gov.co



MinJusticia
Ministerio de Justicia
y del Derecho

**PROSPERIDAD
PARA TODOS**

27 - PASIVOS ESTIMADOS

2710 - PROVISION PARA CONTINGENCIAS

Esta cuenta presenta un saldo de \$1.306.095 (en miles de pesos), que corresponde a litigios por las demandas hechas a la Entidad, según informes recibidos del Área Jurídica.

2715 - PROVISION PARA PRESTACIONES SOCIALES

Esta cuenta presenta un saldo de \$1.585.988 (en miles de pesos), que corresponde a las provisiones que se realizan sobre vacaciones, prima de servicios, prima de vacaciones, bonificaciones y prima de navidad, según informes recibidos del área de Gestión Humana.

2905 - RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS

Esta cuenta presenta un saldo de \$150.488 (en miles de pesos), que corresponde a recaudos pendientes por clasificar de acuerdo con los informes allegados por concepto de la expedición certificados de carencia.

NOTA 9

CLASE 3 - PATRIMONIO

31 - HACIENDA PÚBLICA

Presenta un saldo de \$296.444.784 (en miles de pesos), constituido por las siguientes cuentas:

3105 - CAPITAL FISCAL

Con un saldo de \$297.162.306 (en miles de pesos), este saldo disminuyó debido a la transferencia de saldos realizada a la Unidad de Servicios Penitenciarios y Carcelarios y al Instituto Nacional Penitenciario y carcelario - INPEC.

3125-PATRIMONIO PUBLICO INCORPORADO

Cra 9 No 12C-10 Bogotá, Colombia

Tel: (57)(1) 4443100

www.minjusticia.gov.co



MinJusticia
Ministerio de Justicia
y del Derecho

**PROSPERIDAD
PARA TODOS**

Presenta un saldo de \$335.618 (en miles de pesos), en esta cuenta se encuentra registrados los traslados de bienes y derechos realizados por el Ministerio del Interior al Ministerio de Justicia y del Derecho.

3128-PROVISIONES, AGOTAMIENTOS, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES

Presenta un saldo de -1.053.140 (en miles de pesos), corresponde a la depreciación de propiedades planta y equipo y a la amortización de intangibles.

NOTA 10

CLASE 4 – INGRESOS

A 30 de Septiembre de 2013, presenta un saldo de \$822.008.650 (en miles de pesos), correspondiente a los siguientes conceptos de ingresos:

Con corte a 30 de Septiembre de 2013, se encuentra pendiente que la Oficina Jurídica, allegue al Grupo de Gestión Financiera y Contable para su contabilización, los informes sobre cobro coactivo correspondiente al tercer trimestre a pesar de los requerimientos realizados.

Ingresos Fiscales No Tributarios, originados de la aplicación de la ley 30 de 1986 en multas e intereses causados a 30 de Septiembre de 2013 por valor de \$756.050.524 (en miles de pesos), **Transferencias** por valor de \$8.780.938 (miles de pesos), **Operaciones Interinstitucionales**, para cubrir gastos de funcionamiento y de inversión de la Entidad por valor de \$51.540.118 (en miles de pesos), otros ingresos por valor de \$5.637.070 (en miles de pesos, los registros se generan por afectación automática por parte del sistema SIIF Nación.

NOTA 11

CLASE 5 – GASTOS

Con corte a 30 de Septiembre de 2013, presenta un saldo total de \$43.191.134 (en miles de pesos). Automáticamente el Sistema SIIF registra en estas cuentas las operaciones por los recursos utilizados por la entidad para el pago de los sueldos de personal, horas extras, primas de vacaciones, prima de navidad, vacaciones, bonificaciones, cesantías, contribuciones, aportes sobre las nóminas, etc. Comisiones, Honorarios y Servicios, vigilancia y seguridad, compras de

Cra 9 No 12C-10 Bogotá, Colombia

Tel: (57)(1) 4443100

www.minjusticia.gov.co



MinJusticia
Ministerio de Justicia
y del Derecho

**PROSPERIDAD
PARA TODOS**

materiales y suministros, servicios públicos, viáticos y gastos de viaje, gastos por caja menor, gastos de operación, gastos generales, provisiones para contingencias, transferencias para proyectos de inversión, ajuste por diferencia en cambio, etc.

NOTA 12

CLASE 8 - CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS

En estas cuentas se registraron los derechos contingentes por litigios y demandas, de acuerdo con el informe enviado por la Oficina Asesora Jurídica.

CLASE 9 - CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS

En estas cuentas se registraron todas las responsabilidades contingentes por litigios laborales, Administrativos y Otros, de acuerdo con el informe enviado por la Oficina Asesora Jurídica.


URIEL RAMIREZ ALGECIRA
Contador



MinJusticia
Ministerio de Justicia
y del Derecho

**PROSPERIDAD
PARA TODOS**

**CERTIFICACION DE ESTADOS FINANCIEROS DEL
MINISTERIO DE JUSTICIA Y DEL DERECHO
A 30 DE SEPTIEMBRE DE 2013**

El Representante Legal y el Contador Público Titulado, declaramos que hemos preparado el Balance General y el Estado de Actividad Financiera Económica y Social del **MINISTERIO DE JUSTICIA Y DEL DERECHO**, con base en el Régimen de Contabilidad Pública, certificando que presentan razonablemente las cifras a 30 de Septiembre de 2013, de acuerdo con la información allegada al Grupo de Gestión Financiera y Contable.

Expresamos además que:

- Las cifras incluidas son fielmente tomadas de los libros oficiales y auxiliares respectivos.
- Certificamos la existencia de Activos y Pasivos cuantificables, así como los derechos a ésta fecha de corte.
- Los hechos económicos son registrados, descritos y revelados dentro de los Estados Financieros y las Notas respectivas, en la medida en que las diferentes dependencias de la Entidad alleguen de manera oportuna la información.
- Confirmamos la integridad de la información proporcionada, respecto a que todos los hechos económicos han sido reconocidos.

La presente se expide a los doce (12) día del mes de Noviembre de 2013.


ALFONSO GOMEZ MENDEZ
Representante Legal


URIEL RAMIREZ ALGECIRA
Contador
TP 70380- T

Elaboro: Uriel Ramirez Algecira
Reviso: Ricardo Castillo Beltrán
Aprobó: Ricardo Castillo Beltrán