

DGE-2015-031
Bogotá D.C., Febrero 17 de 2015

CERTIFICACION

La suscrita Directora General y la profesional universitaria con funciones de contadora del Instituto Nacional Para Sordos "INSOR", certifican que la información financiera, económica y social correspondiente al cuarto trimestre comprendido entre el 1 de octubre de 2014 al 31 de diciembre de 2014, el movimiento fue extractado del aplicativo SIIF Nación el cual presenta razonable la situación financiera a excepción de:

Con relación al registro de los ingresos, presenta diferencia por valor de \$237.370 (miles de pesos), ya que el área responsable al realizar el cargue de extractos por concepto de rendimientos financieros pagados por cupón de títulos TES omitió esta partida quedando pendiente la afectación presupuestal, se registra en el módulo contable teniendo incidencia en la contabilidad, en cuanto al aplicativo complementario de almacén se presentó un error de parametrización en la codificación de algunas cuentas lo cual genero algunas inconsistencias en el movimiento correspondiente a elementos de consumo del mes de diciembre de 2014, por lo tanto hubo que ajustar las cifras de forma manual.


Con respecto, a la contratación se presentó una demora en la entrega del contrato de compra venta No. 001, por lo cual no se alcanzó a efectuar su registro en el sistema. Por otra parte con el trabajo adelantado durante la vigencia del año 2014 en el proceso de depuración de los saldos iniciales se incluyó en los movimientos las correcciones, se elaboró comprobantes manuales cargando la información correspondiente, a fin de que los saldos estén acordes en los respectivos aplicativos.

La información financiera, se transmitió oportunamente el día 17 de febrero de 2015, a través del sistema consolidador de Hacienda CHIP, de conformidad con lo establecido en la Resolución 248 del 6 de Julio de 2007, modificada por Resolución 375 de 17 de septiembre de 2007 y la Resolución No. 035 del 5 febrero de 2015 mediante la cual se prorrogó el plazo hasta el día diecisiete (17 de febrero de los corrientes, se envió los siguientes archivos:

1. CGN2005_001 SALDOS Y MOVIMIENTOS
2. CGN2005_002 OPERACIONES RECIPROCAS
3. CGN2005_003 NOTAS DE CARÁCTER ESPECIFICO
4. CGN2005_003 NOTAS DE CARÁCTER GENERAL


FIRMA REPRESENTANTE LEGAL
NOMBRE : RUBIELA ALVAREZ CASTAÑO


MABEL RIOS SANABRIA
Profesional Universitario Contabilidad
T.P. No. 21568-T

Reviso: Gloria del Pilar Lozano 
Elaboro: Mabel Rios

DGE-2015-031
Bogotá D.C., Febrero 17 de 2015

CERTIFICACION

La suscrita Directora General y la profesional universitaria con funciones de contadora del Instituto Nacional Para Sordos "INSOR", certifican que la información financiera, económica y social correspondiente al cuarto trimestre comprendido entre el 1 de octubre de 2014 al 31 de diciembre de 2014, el movimiento fue extractado del aplicativo SIIF Nación el cual presenta razonable la situación financiera a excepción de:

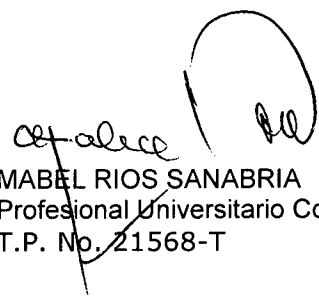
Con relación al registro de los ingresos, presenta diferencia por valor de \$237.370 (miles de pesos), ya que el área responsable al realizar el cargue de extractos por concepto de rendimientos financieros pagados por cupón de títulos TES omitió esta partida quedando pendiente la afectación presupuestal, se registra en el módulo contable teniendo incidencia en la contabilidad, en cuanto al aplicativo complementario de almacén se presentó un error de parametrización en la codificación de algunas cuentas lo cual genero algunas inconsistencias en el movimiento correspondiente a elementos de consumo del mes de diciembre de 2014, por lo tanto hubo que ajustar las cifras de forma manual.


Con respecto, a la contratación se presentó una demora en la entrega del contrato de compra venta No. 001, por lo cual no se alcanzó a efectuar su registro en el sistema. Por otra parte con el trabajo adelantado durante la vigencia del año 2014 en el proceso de depuración de los saldos iniciales se incluyó en los movimientos las correcciones, se elaboró comprobantes manuales cargando la información correspondiente, a fin de que los saldos estén acordes en los respectivos aplicativos.

La información financiera, se transmitió oportunamente el día 17 de febrero de 2015, a través del sistema consolidador de Hacienda CHIP, de conformidad con lo establecido en la Resolución 248 del 6 de Julio de 2007, modificada por Resolución 375 de 17 de septiembre de 2007 y la Resolución No. 035 del 5 febrero de 2015 mediante la cual se prorrogó el plazo hasta el día diecisiete (17 de febrero de los corrientes, se envió los siguientes archivos:

1. CGN2005_001 SALDOS Y MOVIMIENTOS
2. CGN2005_002 OPERACIONES RECIPROCAS
3. CGN2005_003 NOTAS DE CARÁCTER ESPECIFICO
4. CGN2005_003 NOTAS DE CARÁCTER GENERAL

x 
FIRMA REPRESENTANTE LEGAL
NOMBRE : RUBIELA ALVAREZ CASTAÑO


MABEL RIOS SANABRIA
Profesional Universitario Contabilidad
T.P. No. 21568-T

Reviso: Gloria del Pilar Lozano 
Elaboro: Mabel Rios

ANEXO No. 1
INSTITUTO NACIONAL PARA SORDOS - "INSOR"
BALANCE GENERAL
A DICIEMBRE 31 DE 2014
 (Cifras en miles de pesos)

Cod.	ACTIVO	A DICIEMBRE 31 DE 2014	A DICIEMBRE 31 DE 2013	Cod.	PASIVO	A DICIEMBRE 31 DE 2014	A DICIEMBRE 31 DE 2013
	CORRIENTE	5.488.607	4.369.162		CORRIENTE	574.995	463.327
11	EFFECTIVO	216.813	304.545	24	CUENTAS POR PAGAR	494.574	459.001
12	TITULOS DE TESORERIA	5.233.518	5.788	25	OBLIGACIONES LABORALES Y SEG.	845	826
14	DEUDORES	38.276	4.058.829	27	PASIVOS ESTIMADOS	78.479	3.500
				29	OTROS PASIVOS	1.097	-
					TOTAL PASIVO	574.995	463.327
	NO CORRIENTE	7.279.934	8.018.342		PATRIMONIO		
12	TITULOS DE TESORERIA	62.869	6.955.741	32	PATRIMONIO INSTITUCIONAL	12.193.546	11.924.177
16	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	6.659.668	554.126		TOTAL PATRIMONIO	12.193.546	11.924.177
19	OTROS ACTIVOS	557.397	508.475		TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	12.768.541	12.387.504
	TOTAL ACTIVO	12.768.541	12.387.504				

CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS

81 DERECHOS CONTINGENTES 834.954
 89 DEUDORAS POR CONTRA(CR) (834.954)

[Signature]
 FIRMA REPRESENTANTE LEGAL
 NOMBRE: RUBIELA ALVAREZ CASTAÑO

[Signature]
 FIRMA CONTADOR CON SALVEDADES
 NOMBRE: MABEL RIOS SANABRIA

CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS

91 OTRAS RESPON. CONTINGENTES 505.336
 93 ACREEDORAS DE CONTROL 403.107
 99 ACREEDORAS POR CONTRA(DB) (908.443)

[Signature]
 FIRMA SECRETARIO GENERAL
 NOMBRE: RODRIGO GUERRERO ROBAYO

[Handwritten mark]

ANEXO No. 2
 INSTITUTO NACIONAL PARA SORDOS - "INSOR"
 BALANCE GENERAL
 A DICIEMBRE 31 DE 2014
 (Cifras en miles de pesos)

COD.	ACTIVO	A DICIEMBRE 31 DE 2014	A DICIEMBRE 31 DE 2013	COD.	PASIVO	A DICIEMBRE 31 DE 2014	A DICIEMBRE 31 DE 2013
	CORRIENTE	5.488.607	4.369.162		CORRIENTE	574.995	463.327
11	EFFECTIVO	216.813	304.545	24	CUENTAS POR PAGAR	494.574	459.001
1105	CAJA	0	13	2401	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS	198.322	137.366
1110	BANCOS Y CORPORACIONES	216.813	304.532	2425	ACREEDORES	41.669	56.061
12	INVERSIONES E INSTRUMENTOS	5.233.518	5.788	2436	RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO	50.530	56.042
1201	INVERSIONES CON FINES DE POLITICA	5.233.518	5.788	2440	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	0	9.532
14	DEUDORES	38.276 0	4.058.829	2460	CREDITOS JUDICIALES	204.053	200.000
1407	PRESTACION DE SERVICIOS	36.502	36.502	25	OBLIGACIONES LABORALES Y DE SEGURIDAD	845	826
1409	SERVICIOS DE SALUD	552	552	2505	SALARIOS Y PRESTACIONES SOCIALES	0	0
1420	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	0	4.020.024	2510	PENSIONES POR PAGAR	845	826
1422	ANTICIPOS O SALDOS A FAVOR POR IMPUEST	0	1.140	27	PASIVOS ESTIMADOS	79.576	3.500
1470	OTROS DEUDORES	1.222	611	2710	PROVISIONES PARA CONTINGENCIAS	3.519	3.500
	NO CORRIENTE	7.279.934	8.018.342	2715	PROVION PARA PRESTACIONES SOCIALES	74.960	0
12	INVERSIONES E INSTRUMENTOS	62.869	6.955.741	2720	PROVION PARA PENSIONES	0	0
1203	INVERSIONES CON FINES DE POLITICA	62.869	6.955.741	2905	RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS	1.097	0
16	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	6.659.668	554.126		TOTAL PASIVO	574.995	463.327
1615	CONSTRUCCIONES EN CURSO	1.679.961	0		PATRIMONIO		
1635	BIENES MUEBLES EN BODEGA	65.083	72.035	32	PATRIMONIO INSTITUCIONAL	12.193.546	11.924.177
1640	EDIFICACIONES	4.602.285	0	3208	CAPITAL FISCAL	472.312	507.767
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO	24.789	24.789	3225	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	11.430.266	0
1660	EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO	201.994	201.994	3235	SUPERAVIT POR DONACION	14.074	14.074
1665	MUEBLES ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	271.808	267.357	3230	RESULTADOS DEL EJERCICIO	479.630	11.430.266
1670	EQUIPO DE COMUNICACION Y COMPUTACION	724.108	688.050	3240	SUPERAVIT POR VALORIZACIONES	7.525	7.525
1675	EQUIPO DE TRANSPORTE, TRACCION Y ELEV.	59.990	59.990	3258	EFFECTO DEL SANEAMIENTO CONTABLE	0	0
1685	DEPRECIACION ACUMULADA (GR)	(970.350)	(760.089)	3270	PROVISIONES, DEPRECIACIONES Y A.	-210.261	-35.455
19	OTROS ACTIVOS	557.397	508.475		TOTAL PATRIMONIO	12.193.546	11.924.177
1905	GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADO	9.332	9.366		TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	12.768.541	12.387.504
1910	CARGOS DIFERIDOS	149.048	100.092				
1920	BIENES ENTREGADOS A TERCEROS	53.714	53.714				
1960	BIENES DE ARTE Y CULTURA	110.449	110.449				
1970	INTANGIBLES	230.512	230.512				
1975	AMORTIZACION ACUMULADA DE INTANGIBLES	-3.183	-3.183				
1999	VALORIZACIONES	7.525	7.525				
	TOTAL ACTIVO	12.768.541	12.387.504				

CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS

8100	DERECHOS CONTINGENTES	834.954	979.497
8900	DEUDORAS POR CONTRA(CR)	(834.954)	(979.497)
	TOTAL	0	0

FIRMA REPRESENTANTE LEGAL
 NOMBRE: RUBIELA ALVAREZ CASTAÑO

FIRMA CONTADOR CON SALVEDADES
 NOMBRE: MABEL RIOS SANABRIA
 T.P. No. 21568-T

CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS

9100	CIRAS-RESPONS. CONTINGENTES (CR)	505.336	505.336
9300	ACREEDORAS DE CONTROL	403.107	4.121.608
9900	ACREEDORAS POR CONTRA	(908.443)	(4.626.944)
	TOTAL	0	0

FIRMA SECRETARIO GENERAL
 NOMBRE: RODRIGO GUERRERO ROBAYO

Anexo No. 3
INSTITUTO NACIONAL PARA SORDOS - "INSOR"
ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONOMICA Y SOCIAL
A DICIEMBRE 31 DE 2014
(Cifras en miles de pesos)

Codigo	Concepto	A DICIEMBRE 31 DE 2014	A DICIEMBRE 31 DE 2013
INGRESOS OPERACIONALES		<u>4.889.984</u>	<u>4.589.949</u>
42	VENTA DE BIENES	4.236	6.329
43	VENTA DE SERVICIOS	744.927	1.005.900
47	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	<u>4.140.821</u>	<u>3.577.720</u>
GASTOS OPERACIONALES		<u>4.670.144</u>	<u>4.330.222</u>
51	ADMINISTRACION	1.775.946	920.039
52	DE OPERACION	2.880.540	3.367.684
53	PROVISIONES, AGOTAM, DEPREC. Y AMORTIZACION	13.344	3.500
57	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	314	38.999
EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL		<u>219.840</u>	<u>259.727</u>
OTROS INGRESOS		<u>614.679</u>	<u>11.194.396</u>
48	OTROS INGRESOS	614.679	11.194.396
OTROS GASTOS		<u>354.889</u>	<u>23.857</u>
58	OTROS GASTOS	354.889	23.857
EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO		<u><u>479.630</u></u>	<u><u>11.430.266</u></u>

FIRMA REPRESENTANTE LEGAL
NOMBRE : RUBIELA ALVAREZ CASTAÑO

FIRMA SECRETARIO GENERAL
NOMBRE : RODRIGO GUERRERO ROBAYO

FIRMA CONTADOR CON SALVEDADES
NOMBRE : MABEL RIOS SANABRIA
T.P. No. 21568 - T

Anexo No. 4
INSTITUTO NACIONAL PARA SORDOS - "INSOR"
ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONOMICA Y SOCIAL
A DICIEMBRE 31 DE 2014
(Cifras en miles de pesos)

Codigo	Concepto	A DICIEMBRE 31 DE 2014	A DICIEMBRE 31 DE 2013
INGRESOS OPERACIONALES		4.889.984	4.589.949
42	VENTA DE BIENES	4.236	6.329
4204	PRODUCTOS MANUFACTURADOS	4.236	6.329
43	VENTA DE SERVICIOS	744.927	1.005.900
4305	SERVICIOS EDUCATIVOS	573.559	818.745
4312	SERVICIO DE SALUD	5.138	77.783
4333	SERVICIOS DE COMUNICACIONES	111.000	109.372
4390	OTROS SERVICIOS	55.230	0
47	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	4.140.821	3.577.720
4705	FONDOS RECIBIDOS	4.124.146	3.570.858
4722	OPERACIONES SIN FLUJO DE EFECTIVO	16.675	6.862
GASTOS OPERACIONALES		4.670.144	4.330.222
51	ADMINISTRACION	1.775.946	920.039
5101	SUELDOS Y SALARIOS	912.386	576.312
5102	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	2.939	1.879
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	437.945	75.064
5104	APORTES SOBRE LA NOMINA	87.218	15.277
5111	GENERALES	280.682	222.041
5120	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	54.776	29.466
52	DE OPERACION	2.880.540	3.367.684
5202	SUELDOS Y SALARIOS	1.722.839	1.347.627
5203	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	0	3.673
5204	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	4.479	249.747
5207	APORTES SOBRE LA NOMINA	0	48.916
5211	GENERALES	1.152.092	1.699.141
5220	IMPUESTOS, TASAS Y CONTRIBUCIONES	1.130	18.580
53	PROVISIONES, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES	13.344	3.500
5314	PROVISIONES PARA CONTINGENCIAS	13.344	3.500
57	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	314	38.999
5705	FONDOS ENTREGADOS	314	38.999
5722	OPERACIONES SIN FLUJO DE EFECTIVO	0	0
EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL		219.840	259.727
48	OTROS INGRESOS	614.679	11.194.396
4805	FINANCIEROS	614.119	32.240
4808	OTROS INGRESOS ORDINARIOS	0	10.840.865
4810	EXTRAORDINARIOS	560	9.418
4815	AJUSTE DE EJERCICIOS ANTERIORES	0	311.873
SALDO NETO DE CONSOLIDACION CTAS DE RESULTADO		834.519	11.454.123
58	OTROS GASTOS	354.889	23.857
5805	FINANCIEROS	354.870	3.097
5808	OTROS GASTOS ORDINARIOS	0	9.891
5815	AJUSTE DE EJERCICIOS ANTERIORES	19	10.869
EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO		479.630	11.430.266

FIRMA REPRESENTANTE LEGAL
NOMBRE: RUBIELA ALVAREZ CASTAÑO

FIRMA CONTADOR CON SALVEDADES
NOMBRE: MABEL RIOS SANABRIA
T.P. No. 21568 - T

FIRMA SECRETARIO GENERAL
NOMBRE: RODRIGO GUERRERO ROBAYO

Anexo No. 5
INSTITUTO NACIONAL PARA SORDOS "INSOR"
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
A DICIEMBRE 31 DE 2014
(Cifras en miles de pesos)

	Valores
SALDO DEL PATRIMONIO A DICIEMBRE 31 DE 2013	11.924.177
VARIACIONES PATRIMONIALES DURANTE EL 2014	269.369
SALDO DEL PATRIMONIO A DICIEMBRE 31 DE 2014	12.193.546

DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES

	Diciembre 31 De 2014	Diciembre 31 De 2013	
INCREMENTOS-DISMINUCIONES			269.369
3208 Capital Fiscal	472.312	507.767	(35.455)
3225 Resultado de ejercicios anteriores	11.430.266	-	11.430.266
3230 Resultado del Ejercicio	479.630	11.430.266	(10.950.636)
3270 Provisiones, Depreciaciones y Amortizaciones	(210.261)	(35.455)	(174.806)
PARTIDAS SIN VAIACION			
3235 Superávit por Donación	14.074	14.074	0
3240 Superávit por Valorizaciones	7.525	7.525	0
TOTAL VARIACIONES PATRIMONIALES DURANTE EL AÑO 2013-2014			269.369

FIRMA REPRESENTANTE LEGAL
 NOMBRE : RUBIELA ALVAREZ CASTAÑO

FIRMA SECRETARIO GENERAL
 NOMBRE : RODRIGO GUERRERO ROBAYO

FIRMA CONTADOR CON SALVEDADES
 NOMBRE: MABEL RIOS SANABRIA
 T.P. No. 21568 - T

DEPARTAMENTO CUNDINAMARCA
 MUNICIPIO BOGOTA
 ENTIDAD INSTITUTO NACIONAL PARA SORDOS "INSOR"
 CODIGO 026000000
 FECHA DE CC 31/12/2014

Cifras en Miles de Pesos

Codigo Contable Subcuenta	Nombre de la Subcuenta	Codigo entidad Reciproca	Nombre entidad Reciproca	Valor Corriente	Valor No Corriente
120101	Titulos de tesoreria TES	923272395	MINISTERIO DE HACIENDA	5.233.518	0
120309	Titulos de tesoreria TES	923272395	MINISTERIO DE HACIENDA	62.869	0
190501	Seguros	41800000	SEGUROS LA PREVISORA	8.267	0
244003	Impuesto predial unificado	210111001	BOGOTA DISTRITO CAPITAL	0	0
244014	Cuota de fiscalización y auditaje	10200000	CONTRALORIA GENERAL DE LA REPUBLICA	-	0
470508	Funcionamiento	923272394	MINISTERIO DE HACIENDA	0	3.309.188
470510	Inversión	923272394	MINISTERIO DE HACIENDA	0	814.958
472203	Cuota de fiscalización y auditaje	11500000	MINISTERIO DE HACIENDA	0	16.675
510401	Aportes al ICBF	23900000	INSTITUTO COLOMBIANO DE BIENESTAR FAMILIAR	0	52.336
510402	Aportes al SENA	26800000	SERVICIO NACIONAL DE APRENDIZAJE (SENA)	0	34.882
511117	Servicios públicos	234011001	EMPRESA DE ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO DE B	0	3.094
511117	Servicios públicos	234111001	EMP. DE TELECOMUNICACIONES DE BOGOTA	0	1.866
511121	Impresos, publicaciones, suscripciones y afiliaciones	36400000	IMPRESA NACIONAL DE COLOMBIA	0	333
512001	Impuesto predial unificado	210111001	BOGOTA DISTRITO CAPITAL	0	47.369
512002	Cuota de fiscalización y auditaje	10200000	CONTRALORIA GENERAL DE LA REPUBLICA	0	7.144
512008	Sanciones	910300000	DIRECCION DE IMPUESTOS NACIONALES DIAN	0	154
512011	Impuesto sobre vehiculos automotores	210111001	BOGOTA, DISTRITO CAPITAL	0	41
512017	Intereses de mora	910300000	DIRECCION DE IMPUESTOS NACIONALES DIAN	0	0
520701	Aportes al ICBF, Sena y caja de compensación	23900000	INSTITUTO COLOMBIANO DE BIENESTAR FAMILIAR	0	0
520702	Aportes al SENA	26800000	SERVICIO NACIONAL DE APRENDIZAJE (SENA)	0	0
522001	Impuesto predial unificado	210111001	BOGOTA DISTRITO CAPITAL	0	0
570508	Funcionamiento	11500000	MINISTERIO DE HACIENDA	0	308
572080	Recaudos	11100000	TESORO NACIONAL	0	6

FIRMA REPRESENTANTE LEGAL
 NOMBRE: RUBIELA ALVAREZ CASTAÑO

FIRMA GONTADOR CON SALVEDADES
 NOMBRE: MABEL RIOS SANABRIA
 T.P. No. 21588 - T

FIRMA SECRETARIO GENERAL
 NOMBRE: RODRIGO GUERRERO ROBAYO

SEN