



**CONSEJO PROFESIONAL NACIONAL DE INGENIERIA**  
**BALANCE GENERAL A 30 DE JUNIO DE 2012**  
**(Cifras en pesos)**

CODIGO	NOMBRE DE CUENTA	NOTA	SUBCUENTA	CUENTA	GRUPO	SALDOTOTAL
<b>1 ACTIVO</b>						
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>						<b>12,427,129,537.08</b>
11	EFFECTIVO				12,367,796,576.75	
1105	CAJA			35,000,000.00		
110502	CAJAS MENORES		35,000,000.00			
1110	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS			12,332,796,576.75		
111005	CUENTA CORRIENTE BANCARIA		232,271,898.35			
111006	CUENTA DE AHORRO		12,100,524,678.40			
14	DEUDORES				10,827,069.40	
1420	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS			3,525,456.00		
142011	AVANCES PARA VIÁTICOS Y GASTOS DE VIAJE. ANTICIPO PARA LA ADQUISICIÓN DE BIENES Y		3,525,456.00			
142012	SERVICIOS ADECUACIÓN DE SEDES		0.00			
1470	OTROS DEUDORES			7,301,613.40		
147090	OTROS DEUDORES		7,301,613.40			
15	INVENTARIOS				48,505,890.93	
1518	MATERIALES PARA LA PRESTACIÓN DE SERVICIOS			51,944,344.93		
	ELEMENTOS PARA LA PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE DOCUMENTACIÓN E IDENTIFICACIÓN					
151820	DE DOCUMENTACIÓN E IDENTIFICACIÓN		51,944,344.93			
1580	PROVISION PARA LA PROTECCIÓN DE INVENTARIOS (CR)			(3,438,454.00)		
158009	MATERIALES PARA LA PRESTACIÓN DE SERVICIOS		(3,438,454.00)			
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>						<b>5,964,728,519.74</b>
16	PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO				4,661,628,433.00	
1635	BIENES MUEBLES EN BODEGA			613,046.00		
163503	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA		475,046.00			
163504	EQUIPO DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN		0.00			
163511	EQUIPO DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERIA		138,000.00			
1640	EDIFICACIONES			4,679,320,593.00		
164002	OFICINAS		4,519,703,593.00			
164017	PARQUEADEROS		159,617,000.00			
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA			1,027,440,410.24		
166501	MUEBLES Y ENSERES		750,773,401.69			
166502	EQUIPO Y MAQUINAS DE OFICINA		276,667,008.55			
1670	EQUIPO DE COMUNICACION Y COMPUTACION			531,894,152.21		
167001	EQUIPO DE COMUNICACIÓN		66,680,007.35			
167002	EQUIPO DE COMPUTACIÓN		465,214,144.86			
1680	EQUIPO DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERIA			13,932,978.75		
168002	EQUIPO DE RESTAURANTE Y CAFETERÍA		13,932,978.75			
1685	DEPRECIACIÓN ACUMULADA			(1,591,572,747.20)		
168501	EDIFICACIONES		(609,542,037.00)			
168506	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA		(532,445,011.24)			
168507	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN		(435,652,720.21)			
168509	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA Y CAFETERÍA		(13,932,978.75)			
19	OTROS ACTIVOS				1,303,100,086.74	
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO			51,128,207.00		
190501	SEGUROS		40,091,579.00			
190504	ARRENDAMIENTOS		933,750.00			
190505	PUBLICACIONES, SUSCRIPCIONES Y AFILIACIONES		8,467,510.00			
190508	MANTENIMIENTO		1,635,368.00			
1960	BIENES DE ARTE Y CULTURA			2,949,522.28		
196010	LIBROS Y PUBLICACIONES DE CONSULTA		2,949,522.28			
1970	INTANGIBLES			319,229,813.75		
197005	DERECHOS LÍNEAS TELEFÓNICAS		6,558,687.92			
197008	SOFTWARE		312,671,125.83			
1975	AMORTIZACIÓN ACUMULADA INTAGIBLES			(232,703,109.29)		
197505	DERECHOS LÍNEAS TELEFÓNICAS		(3,959,452.46)			
197508	SOFTWARE		(228,743,656.83)			
1999	VALORIZACIÓN			1,162,495,653.00		
199962	EDIFICACIONES		1,162,495,653.00			
<b>TOTAL ACTIVO</b>						<b>18,391,858,056.82</b>

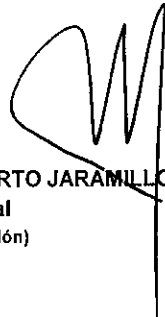
**CONSEJO PROFESIONAL NACIONAL DE INGENIERIA**  
**BALANCE GENERAL A 30 DE JUNIO DE 2012**  
 (Cifras en pesos)

CODIGO	NOMBRE DE CUENTA	NOTA	SUBCUENTA	CUENTA	GRUPO	SALDOTOTAL
<b>2 PASIVO</b>						
<b>PASIVO CORRIENTE</b>						<b>1,948,748,825.07</b>
<b>24 CUENTAS POR PAGAR</b>						<b>196,639,806.32</b>
<b>2401 ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES</b>				<b>73,135,009.73</b>		
240101	BIENES Y SERVICIOS		73,135,009.73			
<b>2425 ACREEDORES</b>				<b>117,340,997.00</b>		
242508	VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE		2,280,393.00			
242518	APORTES A FONDOS PENSIONALES		39,779,800.00			
242519	APORTES A SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD		30,465,100.00			
242520	APORTES AL ICBF, SENA Y CAJAS DE COMPENSACIÓN		22,086,700.00			
242524	EMBARGOS JUDICIALES		107,120.00			
242532	APORTES RIESGOS PROFESIONALES		1,206,500.00			
242535	LIBRANZAS		2,160,961.00			
242590	OTROS ACREEDORES		19,254,423.00			
<b>2436 RETENCIÓN EN LA FUENTE</b>				<b>6,163,799.59</b>		
243601	SALARIOS Y PAGOS LABORALES		2,882,000.00			
243603	HONORARIOS		983,355.00			
243604	COMISIONES		4,372.00			
243605	SERVICIOS		270,264.00			
243608	COMPRAS		127.00			
243625	IVA RETENIDO POR CONSIGNAR		1,305,175.40			
243626	CONTRATO DE OBRA		0.00			
243627	RETENCIÓN DE INDUSTRIA Y COMERCIO		718,506.19			
243698	IMPUESTO DE TIMBRE RETENIDO		0.00			
<b>OBLIGACIONES LABORALES Y DE SEGURIDAD</b>						
<b>25 SOCIAL INTEGRAL</b>					<b>20,725,450.00</b>	
<b>2505 SALARIOS Y PRESTACIONES SOCIALES</b>				<b>20,725,450.00</b>		
250501	NOMINA POR PAGAR		112,922.00			
250502	CESANTÍAS		20,612,528.00			
250504	VACACIONES		0.00			
250505	PRIMA DE VACACIONES		0.00			
250506	PRIMA DE SERVICIOS		0.00			
250507	PRIMA DE NAVIDAD		0.00			
250512	BONIFICACIONES		0.00			
<b>27 PASIVOS ESTIMADOS</b>						<b>729,618,075.19</b>
<b>2710 PROVISIÓN PARA CONTINGENCIAS</b>				<b>142,908,303.00</b>		
271005	LITIGIOS		142,908,303.00			
271015	MECANISMOS ALTERNATIVOS CONCILIACION		0.00			
<b>2715 PROVISIÓN PARA PRESTACIONES SOCIALES</b>				<b>586,709,772.19</b>		
271503	VACACIONES		189,343,175.14			
271504	PRIMA DE SERVICIOS		100,090,013.74			
271506	PRIMA DE VACACIONES		137,210,997.93			
271507	BONIFICACIONES		63,077,533.38			
271509	PRIMA DE NAVIDAD		96,988,052.00			
<b>29 OTROS PASIVOS</b>						<b>1,001,765,493.56</b>
<b>2905 RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS</b>				<b>0.00</b>		
290502	IMPUESTOS		0.00			
<b>2910 INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO</b>				<b>1,001,765,493.56</b>		
291090	OTROS INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO		1,001,765,493.56			
<b>TOTAL PASIVO</b>						<b>1,948,748,825.07</b>

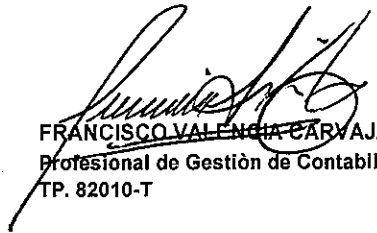
**CONSEJO PROFESIONAL NACIONAL DE INGENIERIA**  
**BALANCE GENERAL A 30 DE JUNIO DE 2012**  
(Cifras en pesos)

CODIGO	NOMBRE DE CUENTA	NOTA	SUBCUENTA	CUENTA	GRUPO	SALDOTOTAL
<b>3 PATRIMONIO</b>						
32	PATRIMONIO INSTITUCIONAL				16,443,109,231.75	
3208	CAPITAL FISCAL			14,540,784,603.20		
320801	CAPITAL FISCAL		14,540,784,603.20			
3230	RESULTADO DEL EJERCICIO			922,295,468.55		
323001	EXCEDENTE DEL EJERCICIO		922,295,468.55			
3240	SUPERAVIT POR VALORIZACIÓN			1,162,495,653.00		
324062	EDIFICACIONES		1,162,495,653.00			
3270	AMORTIZACIONES			(182,466,493.00)		
327003	DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO		(159,697,609.00)			
327006	AMORTIZACIÓN DE OTROS ACTIVOS		(22,768,884.00)			
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>						<b>16,443,109,231.75</b>
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>						<b>18,391,858,056.82</b>

CODIGO	NOMBRE DE CUENTA	NOTA	SUBCUENTA	CUENTA	GRUPO	SALDOTOTAL
<b>8 CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</b>						
82	DEUDORAS FISCALES				56,115,174.04	
8201	DEUDORAS FISCALES			56,115,174.04		
820101	DEUDORA FISCAL IVA EN LA ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS		56,115,174.04			
89	DEUDORA POR CONTRA (CR)				(56,115,174.04)	
8910	DEUDORAS FISCALES POR CONTRA (CR)			(56,115,174.04)		
891001	DEUDORAS FISCALES POR CONTRA (CR) IVA EN LA ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS		(56,115,174.04)			
<b>TOTAL ACREEDORAS DE CONTROL</b>						<b>0.00</b>
<b>9 CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS</b>						
91	RESPONSABILIDADES CONTINGENTES LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE				(930,368,366.00)	
9120	SOLUCIÓN DE CONFLICTOS			(930,368,366.00)		
912004	ADMINISTRATIVOS		(930,368,366.00)			
99	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)				930,368,366.00	
9905	RESPONSABILIDADES CONTINGENTES POR CONTRA (DB) LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE			930,368,366.00		
990505	SOLUCIÓN DE CONFLICTOS		930,368,366.00			
<b>TOTAL ACREEDORAS DE CONTROL</b>						<b>0.00</b>

  
CARLOS ALBERTO JARAMILLO JARAMILLO  
Director General  
(Adjunto Certificación)

  
LUZ MARINA RESTREPO TREJOS  
Subdirectora Administrativa y Financiera

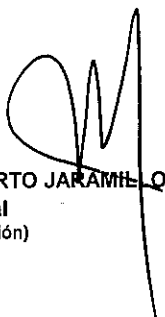
  
FRANCISCO VALENZIA CARVAJAL  
Profesional de Gestión de Contabilidad  
TP. 82010-T

**CONSEJO PROFESIONAL NACIONAL DE INGENIERIA**  
**ESTADO DE LA ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONOMICA, SOCIAL Y AMBIENTAL**  
**DEL 1 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2012**

CODIGO	NOMBRE DE CUENTA	NOTA	SUBCUENTA	CUENTA	GRUPO	SALDOTOTAL
<b>4</b>	<b>INGRESOS</b>					
	<b>INGRESOS OPERACIONALES</b>					<b>3,603,866,100.00</b>
	<b>41 INGRESOS FISCALES</b>				<b>3,603,866,100.00</b>	
4110	INGRESOS NO TRIBUTARIOS			<b>3,603,866,100.00</b>		
411001	TASAS			3,603,866,100.00		
<b>5</b>	<b>GASTOS</b>					
	<b>GASTOS OPERACIONALES</b>					<b>2,883,065,471.16</b>
	<b>51 DE ADMINISTRACION</b>				<b>2,877,881,512.16</b>	
5101	SUELDOS Y SALARIOS			<b>1,673,628,732.00</b>		
510101	SUELDOS DE PERSONAL			1,146,053,214.00		
510107	PERSONAL SUPERNUMERARIO			29,596,918.00		
510113	PRIMA DE VACACIONES			54,713,122.00		
510114	PRIMA DE NAVIDAD			101,678,580.00		
510117	VACACIONES			76,493,639.00		
510118	BONIFICACIÓN ESPECIAL RECREACIÓN			6,835,282.00		
510119	BONIFICACIONES			0.00		
510123	AUXILIO DE TRANSPORTE			4,092,860.00		
510124	CESANTÍAS			109,593,217.00		
510130	CAPACITACIÓN, BIENESTAR SOCIAL Y ESTÍMULOS			7,573,600.00		
510146	DOTACIÓN Y SUMINISTRO A TRABAJADORES			0.00		
510150	BONIFICACIÓN X SERVICIOS PRESTADOS			36,008,477.00		
510152	PRIMA DE SERVICIOS			54,529,977.00		
510160	SUBSIDIO DE ALIMENTACIÓN			10,279,578.00		
510164	OTRAS PRIMAS PRIMA TÉCNICA			36,180,268.00		
5102	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS				<b>16,311,823.00</b>	
510201	INCAPACIDADES			16,311,823.00		
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS				<b>333,018,900.00</b>	
510302	APORTES A CAJAS DE COMPENSACIÓN FAMILIAR			56,249,300.00		
510303	COTIZACIONES A SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD			112,513,200.00		
510305	COTIZACIONES A RIESGOS PROFESIONALES			6,542,500.00		
510306	COTIZACIONES A FONDOS DE PENSIONES PÚBLICOS			53,188,100.00		
510307	COTIZACIONES A FONDOS DE PENSIONES PRIVADOS			104,525,800.00		
5104	APORTES SOBRE LA NOMINA				<b>70,309,900.00</b>	
510401	APORTES AL ICBF			42,182,100.00		
510402	APORTES AL SENA			28,127,800.00		
5111	GENERALES				<b>747,730,766.36</b>	
511111	COMISIONES, HONORARIOS Y SERVICIOS			236,245,016.00		
511114	MATERIALES Y SUMINISTROS			76,611,422.31		
511115	MANTENIMIENTO			37,962,242.00		
511117	SERVICIOS PÚBLICOS			68,313,636.00		
511118	ARRENDAMIENTOS			3,978,436.00		
511119	VIÁTICOS Y GASTOS DE VIAJE			61,504,565.00		
511120	PUBLICIDAD Y PROPAGANDA IMPRESOS, PUBLICACIONES, SUSCRIPCIONES Y			21,269,647.00		
511121	AFLIACIONES			32,942,638.07		
511122	FOTOCOPIAS			3,467,536.00		
511123	COMUNICACIONES Y TRANSPORTE			139,934,544.98		
511125	SEGUROS GENERALES			60,137,568.00		
511156	BODEGAJE			5,363,515.00		
5120	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS				<b>36,881,390.80</b>	
512001	IMPUESTO PREDIAL UNIFICADO CUOTA DE FISCALIZACIÓN Y AUDITAJE			22,053,658.00		
512002	CONTRALORÍA NAL.			0.00		
512006	VALORIZACIONES			0.00		
512012	IMPUESTOS DE REGISTRO			0.00		
512024	GRAVAMEN A LOS MOVIMIENTOS FINANCIEROS			14,607,640.80		
512090	OTROS IMPUESTOS			220,092.00		
53	PROVISIONES, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES				<b>5,183,959.00</b>	
5314	PROVISIÓN PARA CONTINGENCIAS				<b>5,183,959.00</b>	
531401	LITIGIOS			0.00		
	MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCION DE					
531411	CONFLICTOS			5,183,959.00		
	<b>EXCEDENTE OPERACIONAL</b>					<b>720,800,628.84</b>

**CONSEJO PROFESIONAL NACIONAL DE INGENIERIA**  
**ESTADO DE LA ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONOMICA, SOCIAL Y AMBIENTAL**  
**DEL 1 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2012**

CODIGO	NOMBRE DE CUENTA	NOTA	SUBCUENTA	CUENTA	GRUPO	SALDOTOTAL
<b>48</b>	<b>OTROS INGRESOS</b>					
<b>4805</b>	<b>FINANCIEROS</b>			167,466,939.71	202,384,008.71	
480522	INTERESES SOBRE DEPOSITOS CTA. AHORRO		167,466,939.71			
<b>4810</b>	<b>EXTRAORDINARIOS</b>			35,363,069.00		
481008	RECUPERACIONES		35,363,069.00			
<b>4815</b>	<b>AJUSTE DE EJERCICIOS ANTERIORES</b>			(446,000.00)		
481554	INGRESOS FISCALES		(446,000.00)			
<b>58</b>	<b>OTROS GASTOS</b>				889,169.00	
<b>5805</b>	<b>FINANCIEROS</b>			204,053.00		
580590	FINANCIEROS		204,053.00			
<b>5808</b>	<b>OTROS GASTOS ORDINARIOS</b>			685,116.00		
580802	PERDIDA EN RETIRO DE ACTIVOS			0.00		
580813	LAUDOS ARBITRALES Y CONCILIACIONES EXTRAJUDICIALE		685,116.00			
<b>EXCEDENTE DEL EJERCICIO</b>						<b>922,295,468.55</b>



**CARLOS ALBERTO JARAMILLO JARAMILLO**  
 Director General  
 (Adjunto Certificación)



**LUZ MARINA RESTREPO TREJOS**  
 Subdirectora Administrativa y Financiera



**FRANCISCO VALENCIA CARVAJAL**  
 Profesional de Gestión de Contabilidad  
 TP: 82010-T






**CONSEJO PROFESIONAL NACIONAL DE INGENIERIA**  
**ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO**  
**A 30 DE JUNIO DE 2012**  
 (Cifras en miles de pesos)  
 (Presentación por cuentas)

SALDO DEL PATRIMONIO A DICIEMBRE 31 DE 2011	15,703,280
VARIACIONES PATRIMONIALES AÑO 2012	739,829
SALDO DEL PATRIMONIO A JUNIO 30 DE 2012	16,443,109

**DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES**

	PERIODO ACTUAL 30-Jun-2012	PERIODO ANTERIOR 31-Dic-2011	
<b>INCREMENTOS:</b>			<b>1,268,292</b>
3208 Capital fiscal	14,540,785	13,482,571	1,058,214
3230 Resultados del ejercicio	0	0	0
3240 Superávit por valorización	0	0	0
3270 Provisiones, Depreciaciones y Amortizaciones (DB)	-182,466	-392,544	210,078
<b>DISMINUCIONES:</b>			<b>528,463</b>
3208 Capital fiscal	0	0	0
3230 Resultados del ejercicio	922,295	1,450,758	528,463
3240 Superávit por valorización	0	0	0
3270 Provisiones, Depreciaciones y Amortizaciones (DB)	0	0	0
<b>PARTIDAS SIN MOVIMIENTO</b>			<b>0</b>
3240 Superávit por valorización	1,162,496	1,162,496	

 <b>CARLOS ALBERTO JARAMILLO JARAMILLO</b> Director General (Adjunto Certificación)	 <b>LUZ MARINA RESTREPO TREJOS</b> Subdirectora Administrativa y Financiera	 <b>FRANCISCO VALENCIA CARVAJAL</b> Profesional de Gestión de Contabilidad TP.82010T
---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

**EL DIRECTOR GENERAL, LA SUBDIRECTORA ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA Y EL  
PROFESIONAL DE GESTIÓN DE CONTABILIDAD DEL CONSEJO PROFESIONAL  
NACIONAL DE INGENIERÍA -COPNIA  
NIT 800.214.417-9**

**CERTIFICAMOS QUE:**

Los estados financieros básicos: Balance General, Estado de Actividad Financiera, Económica, Social y Ambiental y Estado de Cambios en el Patrimonio, con corte al 30 de junio de 2012, fueron preparados cumpliendo con lo dispuesto en las Resoluciones No.354 y No. 356 del 2007 expedidas por la Contaduría General de la Nación.

Además de lo anterior, declaramos que:

1. Los saldos fueron fielmente tomados de los libros oficiales de contabilidad.
2. La contabilidad se elaboró conforme a los principios, normas técnicas y procedimientos señalados en el Régimen de Contabilidad Pública.
3. La información registrada, clasificada, descrita y revelada dentro de los estados financieros básicos y sus respectivas notas, refleja de forma fidedigna la situación financiera, económica, social y ambiental de la entidad contable pública, además de que se han verificado las afirmaciones contenidas en los estados contables básicos, principalmente las referidas a:
  - a) Que los hechos, transacciones y operaciones han sido reconocidos y realizados por la entidad contable pública durante el periodo contable.
  - b) Que los hechos económicos se revelan conforme a lo establecido en el Régimen de Contabilidad Pública.
  - c) Que el valor total de los activos, pasivos, patrimonio, ingresos, gastos, costos, y cuentas de orden, ha sido revelado en los estados contables básicos hasta la fecha de corte, por la entidad contable pública.
  - d) Que los activos representan un potencial de servicios o beneficios económicos futuros y los pasivos representan hechos pasados que implican un flujo de salida de recursos, en desarrollo de las funciones de cometido estatal de la entidad contable pública, en la fecha de corte.

Se expide en Bogotá, a los 30 días del mes de junio de 2012.

  
**CARLOS ALBERTO JARAMILLO JARAMILLO**  
Director General

  
**LUZ MARINA RESTREPO TREJOS**  
Subdirectora Administrativa y Financiera

  
**FRANCISCO VALENCIA CARVAJAL**  
Profesional de Gestión de Contabilidad  
TP-82010-T