

CONSEJO PROFESIONAL NACIONAL DE INGENIERIA
BALANCE GENERAL A 30 DE SEPTIEMBRE DE 2015
(Cifras en pesos)

| CODIGO | NOMBRE DE CUENTA | NOTA | CUENTA | GRUPO | SALDO TOTAL |
|----------|---|------|-------------------|-------------------|--------------------------|
| 1 | ACTIVO | | | | |
| | ACTIVO CORRIENTE | | | | 8.989.730.229,35 |
| 11 | EFFECTIVO | | | 8.933.246.170,84 | |
| 1105 | CAJA | | 53.425.000,00 | | |
| 1110 | DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS | | 8.879.821.170,84 | | |
| 14 | DEUDORES | | | 56.484.058,51 | |
| 1420 | AVANCES Y ANTIPOPOS ENTREGADOS | | 1.947.465,00 | | |
| 1470 | OTROS DEUDORES | | 54.536.593,51 | | |
| | ACTIVO NO CORRIENTE | | | | 11.849.033.924,29 |
| 16 | PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO | | | 4.850.066.287,39 | |
| 1620 | MAQUINARIA Y EQUIPO EN MONTAJE | | - | | |
| 1635 | BIENES MUEBLES EN BODEGA | | 14.276.793,07 | | |
| 1637 | BIENES NO EXPLOTADOS | | 74.488,00 | | |
| 1640 | EDIFICACIONES | | 5.131.820.593,00 | | |
| 1665 | MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA | | 1.375.324.191,56 | | |
| 1670 | EQUIPO DE COMUNICACION Y COMPUTACION | | 1.065.564.859,33 | | |
| 1680 | EQUIPO DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERIA | | 27.137.578,00 | | |
| 1685 | DEPRECIACIÓN ACUMULADA | | -2.764.132.215,57 | | |
| 19 | OTROS ACTIVOS | | | 6.998.967.636,90 | |
| 1905 | BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO | | 12.513.572,00 | | |
| 1910 | CARGOS DIFERIDOS | | 240.841.128,10 | | |
| 1960 | BIENES DE ARTE Y CULTURA | | 2.949.522,28 | | |
| 1970 | INTANGIBLES | | 2.152.732.745,81 | | |
| 1975 | AMORTIZACIÓN ACUMULADA INTAGIBLES | | -309.819.766,29 | | |
| 1999 | VALORIZACIÓN | | 4.899.750.435,00 | | |
| | TOTAL ACTIVO | | | | 20.838.764.153,64 |
| 2 | PASIVO | | | | |
| | PASIVO CORRIENTE | | | | 3.242.178.350,45 |
| 24 | CUENTAS POR PAGAR | | | 526.473.987,89 | |
| 2401 | ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES | | 67.015.455,16 | | |
| 2425 | ACREEDORES | | 448.748.530,56 | | |
| 2436 | RETENCIÓN EN LA FUENTE | | 10.710.002,17 | | |
| 2440 | IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR | | - | | |
| 2460 | CREDITOS JUDICIALES | | - | | |
| | OBLIGACIONES LABORALES Y DE SEGURIDAD | | | | |
| 25 | SOCIAL INTEGRAL | | | 53.281.882,00 | |
| 2505 | SALARIOS Y PRESTACIONES SOCIALES | | 53.281.882,00 | | |
| 27 | PASIVOS ESTIMADOS | | | 956.227.018,00 | |
| 2710 | PROVISIÓN PARA CONTINGENCIAS | | - | | |
| 2715 | PROVISIÓN PARA PRESTACIONES SOCIALES | | 956.227.018,00 | | |
| 29 | OTROS PASIVOS | | | 1.706.195.462,56 | |
| 2905 | RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS | | - | | |
| 2910 | INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO | | 1.706.195.462,56 | | |
| | TOTAL PASIVO | | | | 3.242.178.350,45 |
| 3 | PATRIMONIO | | | | |
| 32 | PATRIMONIO INSTITUCIONAL | | | 17.596.585.803,19 | |
| 3208 | CAPITAL FISCAL | | 14.065.207.774,93 | | |
| 3230 | RESULTADO DEL EJERCICIO | | -807.942.209,66 | | |
| 3240 | SUPERAVIT POR VALORIZACIÓN | | 4.899.750.435,00 | | |
| 3270 | PROVISIONES, AGOTAMIENTO, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACION | | -560.430.197,08 | | |
| | TOTAL PATRIMONIO | | | | 17.596.585.803,19 |
| | TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO | | | | 20.838.764.153,64 |

RUBEN DARIO OCHOA ARBELAEZ
Director General
(Adjunto Certificación)

FRANCISCO LUIS VALENCIA CARVAJAL
Subdirector Administrativo y Financiero

MARIA TERESA VELASQUEZ FERRO
Profesional Gestion de Contabilidad
TP. 137004T



CONSEJO PROFESIONAL NACIONAL DE INGENIERIA
ESTADO DE LA ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONOMICA, SOCIAL Y AMBIENTAL
A 30 DE SEPTIEMBRE DE 2015
 (Cifras en pesos)

| CODIGO | NOMBRE DE CUENTA | NOTA | CUENTA | GRUPO | SALDO TOTAL |
|--|-----------------------------------|--|------------------|---|--------------------------|
| 4 INGRESOS | | | | | |
| INGRESOS OPERACIONALES | | | | | 5.834.037.200,00 |
| 41 INGRESOS FISCALES | | | | | |
| 4110 | INGRESOS NO TRIBUTARIOS | | 5.834.037.200,00 | 5.834.037.200,00 | |
| 5 GASTOS | | | | | |
| GASTOS OPERACIONALES | | | | | 6.852.163.059,87 |
| 51 DE ADMINISTRACIÓN | | | | | |
| 5101 | SUELDOS Y SALARIOS | | 3.987.971.369,00 | 6.852.163.059,87 | |
| 5102 | CONTRIBUCIONES IMPUTADAS | | 20.417.654,00 | | |
| 5103 | CONTRIBUCIONES EFECTIVAS | | 769.007.970,00 | | |
| 5104 | APORTES SOBRE LA NOMINA | | 168.832.620,00 | | |
| 5111 | GENERALES | | 1.815.179.887,71 | | |
| 5120 | IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS | | 90.753.559,16 | | |
| 53 PROVISIONES, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES | | | | | |
| 5314 | PROVISIÓN PARA CONTINGENCIAS | | 0,00 | 0,00 | |
| EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL | | | | | -1.018.125.859,87 |
| 48 OTROS INGRESOS | | | | | |
| 4805 | FINANCIEROS | | 194.356.894,11 | 206.503.609,11 | |
| 4810 | EXTRAORDINARIOS | | 13.242.715,00 | | |
| 4815 | AJUSTE DE EJERCICIOS ANTERIORES | | -1.096.000,00 | | |
| 58 OTROS GASTOS | | | | | |
| 5801 | INTERESES DE MORA | | 0,00 | -3.680.041,10 | |
| 5805 | FINANCIEROS | | 27.158,90 | | |
| 5808 | OTROS GASTOS ORDINARIOS | | 0,00 | | |
| 5810 | EXTRAORDINARIOS | | 0,00 | | |
| 5815 | AJUSTES EJERCICIOS ANTERIORES | | -3.707.200,00 | | |
| EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO | | | | | -807.942.209,66 |
| | | | | | |
| RUBEN DARIO OCHOA ARBELAEZ Director General (Adjunto Certificación) | | FRANCISCO LUIS VALENCIA CARVAJAL Subdirector Administrativo y Financiero | | MARIA TERESA VELASQUEZ FERRO Profesional Gestion de Contabilidad TP. 137004T | |

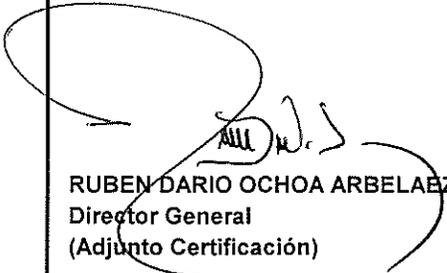


CONSEJO PROFESIONAL NACIONAL DE INGENIERIA
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
A 30 DE SEPTIEMBRE DE 2015
(Cifras en miles de pesos)
(Presentación por cuentas)

| | |
|--|------------|
| SALDO DEL PATRIMONIO A DICIEMBRE 31 DE 2014 | 18.964.958 |
| VARIACIONES PATRIMONIALES AÑO 2015 | -1.368.373 |
| SALDO DEL PATRIMONIO A SEPTIEMBRE 30 DE 2015 | 17.596.585 |

DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES

| | PERIODO ACTUAL 30-sep-2015 | PERIODO ANTERIOR 31-dic-2014 | |
|--|----------------------------------|------------------------------------|------------------|
| INCREMENTOS: | | | <u>0</u> |
| 3208 Capital fiscal | 0 | 0 | 0 |
| 3230 Resultados del ejercicio | 0 | 0 | 0 |
| 3240 Superávit por valorización | 0 | 0 | 0 |
| 3270 Provisiones, Depreciaciones y Amortizaciones (DB) | 0 | 0 | 0 |
| DISMINUCIONES: | | | <u>1.368.373</u> |
| 3208 Capital fiscal | 14.065.207 | 14.829.557 | 764.350 |
| 3230 Resultados del ejercicio | -807.942 | -331.716 | 476.226 |
| 3240 Superávit por valorización | 0 | 0 | 0 |
| 3270 Provisiones, Depreciaciones y Amortizaciones (DB) | -560.430,00 | -432.633 | 127.797 |
| PARTIDAS SIN MOVIMIENTO | | | <u>0</u> |
| 3240 Superávit por valorización | 4.899.750 | 4.899.750 | 0 |


RUBEN DARIO OCHOA ARBELAEZ
Director General
(Adjunto Certificación)


FRANCISCO LUIS VALENCIA CARVAJAL
Subdirector Administrativo y Financiero


MARIA TERESA VELASQUEZ FERRO
Profesional Gestion de Contabilidad
TP. 137004T

**EL DIRECTOR GENERAL, EL SUBDIRECTOR ADMINISTRATIVO Y FINANCIERO Y LA
PROFESIONAL DE GESTION DE CONTABILIDAD DEL CONSEJO PROFESIONAL
NACIONAL DE INGENIERIA – COPNIA**

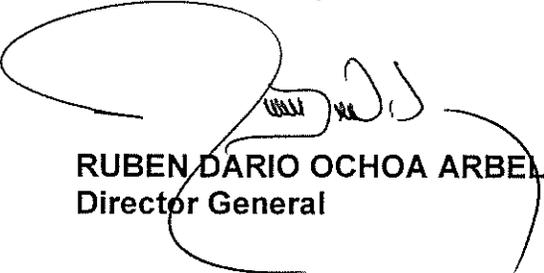
CERTIFICAMOS QUE:

Los estado financieros basicos: Balance General, Estado de Actividad Financiera, Economica, Social y Ambiental, Estado de Cambios en el Patrimonio, con corte al 30 de septiembre de 2015, fueron preparados cumpliendo con lo dispuesto por la contaduría General de la Nación.

Ademas de lo anteior declaramos:

1. Que en forma previa hemos verificado las afirmaciones contenidas en los Estados Financieros del Consejo Profesional Nacional de Ingeniera – COPNIA, preparados a 30 de septiembre de 2015.
2. Que los saldos fueron fielmente tomados de los libros oficiales de contabilidad,
3. Que la contabilidad se elaboró conforme a los principios, normas técnicas y procedimientos señalados en el Regimen de Contabilidad Pública.
4. Que la informacion registrada, clasificada, descrita y revelada dentro de los estados financieros básicos y sus respectivas notas, refleja de forma fidedigna la situacion financiera, economica, social y ambiental de la entidad contable pública, ademas 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 año 2015.
 - b) Que los hechos económicos se revelan conforme a lo establecido en el Regimen de Contabilidad Pública.
 - c) Que el valor total de los activos, pasivos, patrimonio, ingresos,gastos, costos y cuentas de orden, han sido revelado en los estados contables basicos hasta la fecha de corte , por la entidad contable pública,
 - d) Que los activos representan un potencial de servicios o beneficios económicos futuros y 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 a 30 de septiembre de 2015.

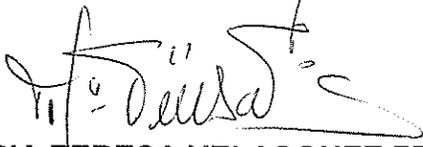
Se expide en Bogotá a los 30 dias del mes de octubre de 2015.



RUBEN DARIO OCHOA ARBELAEZ
Director General



FRANCISCO VALENCIA CARVAJAL
Subdirector Administrativo y Financiero



MARIA TERESA VELASQUEZ FERRO
Profesional de Gestión de Contabilidad
Contador Público
TP 137004- T