

**CONSEJO PROFESIONAL NACIONAL DE INGENIERIA**  
**BALANCE GENERAL A 31 DE MARZO DE 2012**  
**(Cifras en pesos)**

CODIGO	NOMBRE DE CUENTA	NOTA	SUBCUENTA	CUENTA	GRUPO	SALDOTOTAL
<b>1 ACTIVO</b>						<b>11,885,220,011.70</b>
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>						
<b>11 EFECTIVO</b>						<b>11,827,238,587.68</b>
<b>1105 CAJA</b>						<b>35,000,000.00</b>
110502	CAJAS MENORES		35,000,000.00			
<b>1110 DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS</b>						<b>11,792,238,587.68</b>
111005	CUENTA CORRIENTE BANCARIA		559,503,658.29			
111006	CUENTA DE AHORRO		11,232,734,929.39			
<b>14 DEUDORES</b>						<b>5,642,136.00</b>
<b>1420 AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS</b>						<b>3,121,411.00</b>
142011	AVANCES PARA VIÁTICOS Y GASTOS DE VIAJE ANTICIPO PARA LA ADQUISICIÓN DE BIENES Y		3,121,411.00			
142012	SERVICIOS ADECUACIÓN DE SEDES		0.00			
<b>1470 OTROS DEUDORES</b>						<b>2,520,725.00</b>
147090	OTROS DEUDORES		2,520,725.00			
<b>15 INVENTARIOS</b>						<b>52,339,288.02</b>
<b>1518 MATERIALES PARA LA PRESTACIÓN DE SERVICIOS</b>						<b>55,777,742.02</b>
<b>ELEMENTOS PARA LA PRESTACIÓN DE SERVICIOS</b>						
151820	DE DOCUMENTACIÓN E IDENTIFICACIÓN		55,777,742.02			
<b>1580 PROVISION PARA LA PROTECCIÓN DE INVENTARIOS (CR)</b>						<b>(3,438,454.00)</b>
158009	MATERIALES PARA LA PRESTACIÓN DE SERVICIOS		(3,438,454.00)			
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>						<b>6,066,183,619.74</b>
<b>16 PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO</b>						<b>4,732,666,935.00</b>
<b>1635 BIENES MUEBLES EN BODEGA</b>						<b>613,046.00</b>
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			
<b>1640 EDIFICACIONES</b>						<b>4,679,320,593.00</b>
164002	OFICINAS		4,519,703,593.00			
164017	PARQUEADEROS		159,617,000.00			
<b>1665 MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA</b>						<b>1,027,440,410.24</b>
166501	MUEBLES Y ENSERES		750,773,401.69			
166502	EQUIPO Y MAQUINAS DE OFICINA		276,667,008.55			
<b>1670 EQUIPO DE COMUNICACION Y COMPUTACION</b>						<b>531,894,152.21</b>
167001	EQUIPO DE COMUNICACIÓN		66,680,007.35			
167002	EQUIPO DE COMPUTACIÓN		465,214,144.86			
<b>1680 EQUIPO DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERIA</b>						<b>13,932,978.75</b>
168002	EQUIPO DE RESTAURANTE Y CAFETERÍA		13,932,978.75			
<b>1685 DEPRECIACIÓN ACUMULADA</b>						<b>(1,520,534,245.20)</b>
168501	EDIFICACIONES		(572,260,509.00)			
168506	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA		(514,246,588.24)			
168507	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN		(420,094,169.21)			
168509	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA Y CAFETERÍA		(13,932,978.75)			
<b>19 OTROS ACTIVOS</b>						<b>1,333,516,684.74</b>
<b>1905 BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO</b>						<b>70,160,363.00</b>
190501	SEGUROS		70,160,363.00			
<b>1960 BIENES DE ARTE Y CULTURA</b>						<b>2,949,522.28</b>
196010	LIBROS Y PUBLICACIONES DE CONSULTA		2,949,522.28			
<b>1970 INTANGIBLES</b>						<b>319,229,813.75</b>
197005	DERECHOS LÍNEAS TELEFÓNICAS		6,558,687.92			
197008	SOFTWARE		312,671,125.83			
<b>1975 AMORTIZACIÓN ACUMULADA INTAGIBLES</b>						<b>(221,318,667.29)</b>
197505	DERECHOS LÍNEAS TELEFÓNICAS		(3,893,863.46)			
197508	SOFTWARE		(217,424,803.83)			
<b>1999 VALORIZACIÓN</b>						<b>1,162,495,653.00</b>
199962	EDIFICACIONES		1,162,495,653.00			
<b>TOTAL ACTIVO</b>						<b>17,951,403,631.44</b>

**CONSEJO PROFESIONAL NACIONAL DE INGENIERIA**  
**BALANCE GENERAL A 31 DE MARZO DE 2012**  
(Cifras en pesos)

CODIGO	NOMBRE DE CUENTA	NOTA	SUBCUENTA	CUENTA	GRUPO	SALDOTOTAL
<b>2 PASIVO</b>						
<b>PASIVO CORRIENTE</b>						<b>1,965,953,588.58</b>
<b>24 CUENTAS POR PAGAR</b>						<b>180,397,441.83</b>
<b>2401 ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES</b>						<b>60,449,815.83</b>
240101	BIENES Y SERVICIOS		60,449,815.83			
<b>2425 ACREEDORES</b>						<b>111,934,459.00</b>
242508	VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE		-			
242518	APORTES A FONDOS PENSIONALES		38,587,300.00			
242519	APORTES A SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD		27,246,700.00			
242520	APORTES AL ICBF, SENA Y CAJAS DE COMPENSACIÓN		20,650,400.00			
242524	EMBARGOS JUDICIALES		107,120.00			
242532	APORTES RIESGOS PROFESIONALES		1,122,100.00			
242535	LIBRANZAS		1,845,715.00			
242590	OTROS ACREEDORES		22,375,124.00			
<b>2436 RETENCIÓN EN LA FUENTE</b>						<b>8,013,167.00</b>
243601	SALARIOS Y PAGOS LABORALES		2,050,000.00			
243603	HONORARIOS		3,412,533.00			
243605	SERVICIOS		139,190.00			
243608	COMPRAS		0.00			
243625	IVA RETENIDO POR CONSIGNAR		2,152,973.00			
243626	CONTRATO DE OBRA		0.00			
243627	RETENCIÓN DE INDUSTRIA Y COMERCIO		258,471.00			
243698	IMPUESTO DE TIMBRE RETENIDO		0.00			
<b>OBLIGACIONES LABORALES Y DE SEGURIDAD</b>						
<b>25 SOCIAL INTEGRAL</b>						<b>17,342,893.00</b>
<b>2505 SALARIOS Y PRESTACIONES SOCIALES</b>						<b>17,342,893.00</b>
250501	NOMINA POR PAGAR		0.00			
250502	CESANTÍAS		17,342,893.00			
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>665,085,727.19</b>
<b>2710 PROVISIÓN PARA CONTINGENCIAS</b>						<b>166,553,007.00</b>
271005	LITIGIOS		166,553,007.00			
271015	MECANISMOS ALTERNATIVOS CONCILIACION		0.00			
<b>2715 PROVISIÓN PARA PRESTACIONES SOCIALES</b>						<b>498,532,720.19</b>
271503	VACACIONES		182,829,575.14			
271504	PRIMA DE SERVICIOS		75,838,341.74			
271506	PRIMA DE VACACIONES		131,056,057.93			
271507	BONIFICACIONES		61,743,582.38			
271509	PRIMA DE NAVIDAD		47,065,163.00			
<b>29 OTROS PASIVOS</b>						<b>1,103,127,526.56</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>1,103,127,526.56</b>
291090	OTROS INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO		1,103,127,526.56			
<b>TOTAL PASIVO</b>						<b>1,965,953,588.58</b>

**CONSEJO PROFESIONAL NACIONAL DE INGENIERIA**  
**BALANCE GENERAL A 31 DE MARZO DE 2012**  
**(Cifras en pesos)**

CODIGO	NOMBRE DE CUENTA	NOTA	SUBCUENTA	CUENTA	GRUPO	SALDOTOTAL
<b>3 PATRIMONIO</b>						
32	PATRIMONIO INSTITUCIONAL				15,985,450,042.86	
3208	CAPITAL FISCAL			14,540,784,603.20		
320801	CAPITAL FISCAL		14,540,784,603.20			
3230	RESULTADO DEL EJERCICIO			382,213,335.66		
323001	EXCEDENTE DEL EJERCICIO		382,213,335.66			
3240	SUPERAVIT POR VALORIZACIÓN			1,162,495,653.00		
324062	EDIFICACIONES		1,162,495,653.00			
3270	AMORTIZACIONES			(100,043,549.00)		
327003	DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES PLANTA Y EQUIP		(88,659,107.00)			
327006	AMORTIZACIÓN DE OTROS ACTIVOS		(11,384,442.00)			
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>						<b>15,985,450,042.86</b>
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>						<b>17,951,403,631.44</b>

CODIGO	NOMBRE DE CUENTA	NOTA	SUBCUENTA	CUENTA	GRUPO	SALDOTOTAL
<b>8 CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</b>						
82	DEUDORAS FISCALES				22,196,056.68	
8201	DEUDORAS FISCALES			22,196,056.68		
820101	DEUDORA FISCAL IVA EN LA ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS		22,196,056.68			
89	DEUDORA POR CONTRA (CR)				(22,196,056.68)	
8910	DEUDORAS FISCALES POR CONTRA (CR)			(22,196,056.68)		
891001	DEUDORAS FISCALES POR CONTRA (CR) IVA EN LA ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS		(22,196,056.68)			
<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				770,575,000.00	
9120	SOLUCIÓN DE CONFLICTOS			770,575,000.00		
912004	ADMINISTRATIVOS		770,575,000.00			
99	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)				(770,575,000.00)	
9905	RESPONSABILIDADES CONTINGENTES POR CONTRA (DB) LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE			(770,575,000.00)		
990505	SOLUCIÓN DE CONFLICTOS		(770,575,000.00)			
<b>TOTAL ACREEDORAS DE CONTROL</b>						<b>0.00</b>

**JOSE PLEGARIO NEMETH ESQUINAS**  
Director General ( E )  
(Adjunto Certificación)

**LUZ SOFIA AGUIRRE HERNANDEZ**  
Subdirectora Administrativa y Financiera

**FRANCISCO VALENCIA CARVAJAL**  
Profesional de Gestión de Contabilidad

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

CODIGO	NOMBRE DE CUENTA	NOTA	SUBCUENTA	CUENTA	GRUPO	SALDOTOTAL
<b>4 INGRESOS</b>						
<b>INGRESOS OPERACIONALES</b>						<b>1,634,057,600.00</b>
<b>41 INGRESOS FISCALES</b>						<b>1,634,057,600.00</b>
<b>4110 INGRESOS NO TRIBUTARIOS</b>				<b>1,634,057,600.00</b>		
411001	TASAS			1,634,057,600.00		
<b>5 GASTOS</b>						
<b>GASTOS OPERACIONALES</b>						<b>1,326,020,647.18</b>
<b>51 DE ADMINISTRACION</b>						<b>1,320,836,688.18</b>
<b>5101 SUELDOS Y SALARIOS</b>				<b>772,029,936.00</b>		
510101	SUELDOS DE PERSONAL		511,117,983.00			
510107	PERSONAL SUPERNUMERARIO		25,964,938.00			
510113	PRIMA DE VACACIONES		25,886,338.00			
510114	PRIMA DE NAVIDAD		48,041,485.00			
510117	VACACIONES		36,191,325.00			
510118	BONIFICACIÓN ESPECIAL RECREACIÓN		3,229,590.00			
510119	BONIFICACIONES		0.00			
510123	AUXILIO DE TRANSPORTE		802,300.00			
510124	CESANTÍAS		52,824,988.00			
510130	CAPACITACIÓN, BIENESTAR SOCIAL Y ESTÍMULOS		1,963,400.00			
510146	DOTACIÓN Y SUMINISTRO A TRABAJADORES		0.00			
510150	BONIFICACIÓN X SERVICIOS PRESTADOS		17,013,439.00			
510152	PRIMA DE SERVICIOS		25,886,338.00			
510160	SUBSIDIO DE ALIMENTACIÓN		4,804,244.00			
510164	OTRAS PRIMAS PRIMA TÉCNICA		18,303,568.00			
<b>5102 CONTRIBUCIONES IMPUTADAS</b>				<b>6,207,579.00</b>		
510201	INCAPACIDADES		6,207,579.00			
<b>5103 CONTRIBUCIONES EFECTIVAS</b>				<b>156,384,000.00</b>		
510302	APORTES A CAJAS DE COMPENSACIÓN FAMILIAR		26,501,300.00			
510303	COTIZACIONES A SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD		52,596,600.00			
510305	COTIZACIONES A RIESGOS PROFESIONALES		3,012,800.00			
510306	COTIZACIONES A FONDOS DE PENSIONES PÚBLICOS		25,201,100.00			
510307	COTIZACIONES A FONDOS DE PENSIONES PRIVADOS		49,072,200.00			
<b>5104 APORTES SOBRE LA NOMINA</b>				<b>33,126,200.00</b>		
510401	APORTES AL ICBF		19,872,900.00			
510402	APORTES AL SENA		13,253,300.00			
<b>5111 GENERALES</b>				<b>346,404,200.18</b>		
511111	COMISIONES, HONORARIOS Y SERVICIOS		131,750,588.00			
511114	MATERIALES Y SUMINISTROS		27,605,762.02			
511115	MANTENIMIENTO		15,751,221.00			
511117	SERVICIOS PÚBLICOS		33,889,518.00			
511118	ARRENDAMIENTOS		1,822,539.00			
511119	VIÁTICOS Y GASTOS DE VIAJE		18,535,279.00			
511120	PUBLICIDAD Y PROPAGANDA IMPRESOS, PUBLICACIONES, SUSCRIPCIONES Y		3,732,999.00			
511121	AFILIACIONES		13,393,533.67			
511122	FOTOCOPIAS		1,453,131.00			
511123	COMUNICACIONES Y TRANSPORTE		65,767,087.49			
511125	SEGUROS GENERALES		30,068,784.00			
511156	BODEGAJE		2,633,758.00			
<b>5120 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS</b>				<b>6,684,773.00</b>		
512001	IMPUESTO PREDIAL UNIFICADO CUOTA DE FISCALIZACIÓN Y AUDITAJE		6,464,681.00			
512002	CONTRALORÍA NAL.		0.00			
512006	VALORIZACIONES		0.00			
512012	IMPUESTOS DE REGISTRO		0.00			
512090	OTROS IMPUESTOS		220,092.00			
<b>53 PROVISIONES, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES</b>						<b>5,183,959.00</b>
<b>5314 PROVISIÓN PARA CONTINGENCIAS</b>				<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>308,036,952.82</b>



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

CODIGO	NOMBRE DE CUENTA	NOTA	SUBCUENTA	CUENTA	GRUPO	SALDOTOTAL
48	OTROS INGRESOS				83,809,596.70	
4805	FINANCIEROS			81,107,190.70		
480522	INTERESES SOBRE DEPOSITOS CTA. AHORRO		81,107,190.70			
4810	EXTRAORDINARIOS			3,148,406.00		
481008	RECUPERACIONES		3,148,406.00			
4815	AJUSTE DE EJERCICIOS ANTERIORES			(446,000.00)		
481554	INGRESOS FISCALES		(446,000.00)			
58	OTROS GASTOS				9,633,213.86	
5805	FINANCIEROS			8,948,097.86		
580590	FINANCIEROS		8,948,097.86			
5808	OTROS GASTOS ORDINARIOS			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>382,213,335.66</b>

**JOSE OLEGARIO NEMETH ESQUINAS**  
Director General ( E )  
(Adjunto Certificación)

**LUZ SOFIA AGUIRRE HERNANDEZ**  
Subdirectora Administrativa y Financiera

**FRANCISCO VALENCIA CARVAJAL**  
Profesional de Gestión de Contabilidad



**CONSEJO PROFESIONAL NACIONAL DE INGENIERIA**  
**ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO**  
**A 31 DE MARZO 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	282,170
SALDO DEL PATRIMONIO A MARZO 31 DE 2012	<u>15,985,450</u>

**DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES**

	PERIODO ACTUAL 31-Mar-2012	PERIODO ANTERIOR 31-Dic-2010	
<b>INCREMENTOS:</b>			<u>1,350,714</u>
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)	-100,044	-392,544	292,500
<b>DISMINUCIONES:</b>			<u>1,068,544</u>
3208 Capital fiscal	0	0	0
3230 Resultados del ejercicio	382,214	1,450,758	1,068,544
3240 Superávit por valorización	0	0	0
3270 Provisiones, Depreciaciones y Amortizaciones (DB)	0	0	0
<b>PARTIDAS SIN MOVIMIENTO</b>			<u>0</u>
3240 Superávit por valorización	1,162,496	1,162,496	

**JOSE OLEGARIO NEMETH ESQUINAS**  
 Director General ( E )  
 (Adjunto Certificación)

**LUZ SOFIA AGUIRRE HERNANDEZ**  
 Subdirectora Administrativa y Financiera

**FRANCISCO VALENCIA GARVAJAL**  
 Profesional de Gestión de Contabilidad  
 TP.82010T

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

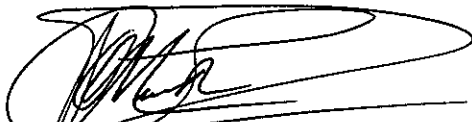
**CERTIFICAMOS QUE:**

Los estados financieros básicos: Balance General, Estado de Actividad Financiera, Económica, Social y Ambiental y Estado de Cambios en el Patrimonio, con corte al 31 de marzo 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.

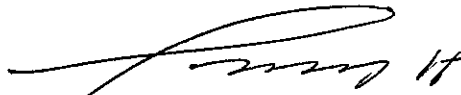
Además de lo anterior, declaramos que:

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.

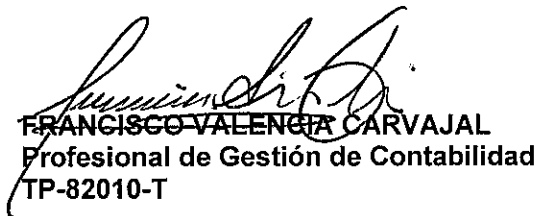
Se expide en Bogotá, a los 30 días del mes de abril de 2012.



**JOSE OLEGARIO NEMETH ESQUINAS**  
Director General (E)



**LUZ SOFIA AGUIRRE HERNANDEZ**  
Subdirectora Administrativa y financiera



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