

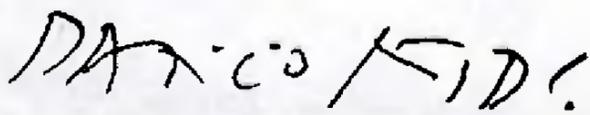
CERTIFICACION

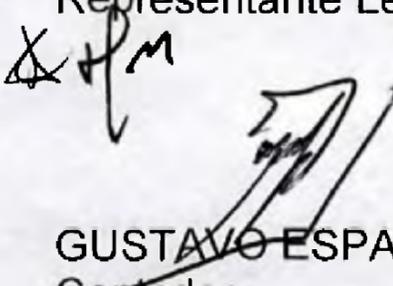
En nuestra condición de Representante Legal y Contador del FONDO ROTATORIO DEL DANE -FONDANE certificamos que los saldos reportados en el Balance General y en el Estado de Actividad Financiera, Económica, Social, y Ambiental intermedios a 31 de marzo de 2017, fueron tomados fielmente de los libros de contabilidad, que la contabilidad se elaboró conforme a la normativa señalada en el Régimen de Contabilidad Pública, y que la información revelada refleja en forma fidedigna la situación Financiera, Económica, Social y Ambiental de FONDANE.

Que se ha reconocido los hechos, transacciones y operaciones realizadas por la Entidad durante el periodo contable del 1 de enero a 31 de marzo de 2017.

Que el valor total de los activos, pasivos, patrimonio, ingresos, gastos y cuentas de orden, han sido revelados en el Balance General y Estado de Actividad Financiera, Económica, Social y Ambiental intermedios con corte a 31 de marzo de 2017.

Bogotá abril 28 de 2017


MAURICIO PERFETTI DEL CORRAL
Representante Legal FONDANE


GUSTAVO ESPAÑA GUZMAN
Contador
T.P No.33.086-T

FONDO ROTATORIO DEL DANE -FONDANE
ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONOMICA Y SOCIAL
DE 1 ENERO A 31 DE MARZO DE 2017

Miles de pesos

INGRESOS OPERACIONALES		
	2017	2016
VENTA DE SERVICIO		
Otros servicios	396.313	23.276
Devoluciones, rebajas y descuento en venta de servicios	0	0
TOTAL VENTA DE SERVICIOS	396.313	23.276
OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES		
Operaciones de enlace sin Situación de Fondos	0	0
TOTAL OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	0	0
TOTAL DE INGRESOS OPERACIONALES	396.313	23.276
GASTOS OPERACIONALES		
GASTOS DE ADMINISTRACION		
Generales	9.230	128.500
Impuestos contribuciones y tasas	42.986	34.353
TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION	52.216	162.853
GASTOS DE OPERACIÓN		
Generales	81.607	187.065
Impuestos contribuciones y tasas	98	1.113
TOTAL GASTOS DE OPERACIÓN	81.705	188.178
PROVISIONES Y DEPRECIACIONES		
Provisión para Contingencias	0	0
TOTAL PROVISIONES Y DEPRECIACIONES	0	0
OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES		
Otras operaciones sin flujo de efectivo	0	0
TOTAL OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	0	0
TOTAL GASTOS OPERACIONALES	133.921	351.031
EXCEDENTE O DEFICIT OPERACIONAL	262.392	-327.755
INGRESOS Y EGRESOS NO OPERACIONALES		
OTROS INGRESOS		
Financieros	0	0
Otros ingresos ordinarios	0	0
Extraordinarios	21.620	53
Ajuste de ejercicios anteriores	0	0
TOTAL OTROS INGRESOS	21.620	53
OTROS GASTOS		
Comisiones	0	20
Financieros	0	0
Extraordinarios	0	0
Ajuste de ejercicios anteriores	0	0
TOTAL OTROS GASTOS	0	20
EXCEDENTE O DEFICIT	284.012	-327.722

Mauricio Perfetti del Corral

MAURICIO PERFETTI DEL CORRAL
DIRECTOR

Gustavo España Guzman
GUSTAVO ESPAÑA GUZMAN
COORDINADOR GIT CONTABILIDAD
T.P 33.086-T

FONDO ROTATORIO DEL DANE - FONDANE
BALANCE GENERAL
A 31 DE MARZO DE 2017
(Cifras en miles de pesos)

Código	CUENTA	mar-17 \$	mar-16 \$
	ACTIVO		
	CORRIENTE	955.282	1.746.411
11	EFFECTIVO	717.928	563.656
1105	Caja	0	0
110501	Caja principal	0	0
1110	Bancos y corporaciones	717.928	563.656
111005	Cuenta corriente bancaria	717.928	563.656
14	DEUDORES	179.322	1.092.256
1407	Prestación de servicio	0	192.490
140718	Servicios informativos	0	192.490
1422	Anticipos o saldo a favor por impuestos y contribuciones	2.752	12.946
142210	Saldo a favor de impuestos a las ventas	2.752	12.668
142211	Anticipos de impuestos de industria y comercio	0	278
1424	Recursos entregados en administración	176.570	878.514
142402	En administración	176.570	878.514
1470	Otros deudores	0	8.306
147083	Otros intereses	0	8.306
19	OTROS ACTIVOS	58.032	90.499
1905	Bienes y servicios pagados por anticipado	0	21.722
190513	Estudios y proyectos	0	21.722
1910	Cargos diferidos	58.032	68.777
191001	Materiales y suministros	7.366	14.705
191008	Estudios y proyectos	45.450	44.437
191021	Elementos de aseo, lavandería y cafetería	5.216	9.635
	TOTAL ACTIVO	955.282	1.746.411
	PASIVO		
	CORRIENTE	1.623.860	1.831.245
24	CUENTAS POR PAGAR	1.282.978	1.684.250
2401	Adquisiciones de Bienes y Servicios Nales	0	23
240101	Bienes y Servicios	0	9
240102	Proyectos de inversión	0	14
2425	Acreedores	0	467
242504	Servicios públicos	0	467
2436	Retención en la fuente e impuesto de timbre	3.739	21.482
243603	Honorarios	0	5.687
243605	Servicios	18	605
243606	Arrendamientos	0	5
243608	Compras	0	5
243615	A empleados artículos 383 ET	961	1.151
243625	Impuesto a la ventas retenido por consignar	512	10.120
243627	Retención de impuesto de industria y comercio por compras	2.248	3.909
2440	Impuestos, contribuciones y tasas por pagar	1.857	13.307
244003	Impuesto predial unificado	0	13.120
244016	Impuestos sobre vehículos	0	145
244020	Gravamen a los movimientos financieros	1.857	0
244023	Contribuciones	0	7
244075	Otros impuestos nacionales	0	35
2445	Impuesto al valor agregado -IVA	2.041	58.902
244502	Venta de servicios	2.041	58.902
2453	Recursos recibidos en administración	1.275.341	1.590.069

FONDO ROTATORIO DEL DANE - FONDANE
BALANCE GENERAL
A 31 DE MARZO DE 2017
(Cifras en miles de pesos)

Código	CUENTA	mar-17	mar-16
		\$	\$
245301	En administración	1.275.341	1.590.069
27	PASIVOS ESTIMADOS	167.444	141.550
2710	Provisión para contingencias	167.444	141.550
271005	Litigios	167.444	141.550
29	OTROS PASIVOS	73.428	5.445
2905	Recaudos a favor de terceros	73.428	5.445
290502	Impuestos	7	1.909
290580	Recaudos por clasificar	73.421	3.536
	TOTAL PASIVO INTERES MINORITARIO (6)*	1.523.850	1.831.245
	PATRIMONIO	-568.568	-84.834
32	PATRIMONIO INSTITUCIONAL	-568.568	-84.834
3208	Capital fiscal	2.519.917	2.199.741
320801	Capital fiscal	2.519.917	2.199.741
3225	Resultado ejercicios anteriores	-3.372.497	-1.956.853
322502	Pérdida o deficit acumulado	-3.372.497	-1.956.853
3230	Resultados del ejercicio	284.012	-327.722
323001	Utilidad o excedente del ejercicio	284.012	0
323002	Pérdida o deficit del ejercicio	0	-327.722
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	955.282	1.746.411
8	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0	0
81	DERECHOS CONTINGENTES	13.443	5.234
8120	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	13.443	5.234
812004	Administrativas	13.443	5.234
8190	Otros derechos contingentes	0	0
819090	Otros derechos contingentes	0	0
83	DEUDORAS DE CONTROL	5.788.221	5.788.220
8347	Bienes entregados a terceros	5.788.221	5.788.220
834704	Propiedad, planta y equipo	5.788.221	5.788.220
89	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-5.801.664	-5.793.454
8905	Derechos contingentes po contra (cr)	-13.443	-5.233
890506	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	-13.443	-5.233
890590	Otros derechos contingentes	0	0
8915	Deudoras de control por contra	-5.788.221	-5.788.221
891518	Bienes entregados a terceros	-5.788.221	-5.788.221
9	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	0	0
91	REPOSABILIDADES CONTINGENTES	3.327.399	2.952.165
9120	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	3.327.399	2.952.165
912004	Administrativos	3.327.399	2.952.165
93	ACREEDORAS DE CONTROL	443.051	675.581
9346	Bienes recibidos de terceros	252.004	352.741
934602	Inventarios	80.811	133.084
934619	Propiedad, planta y equipo	171.193	219.657
9390	Otras cuentas acreedoras de control	191.047	322.840
939011	Contratos pendientes de ejecución	191.047	322.840
99	ACREEDORES PO CONTRA (DB)	-3.770.450	-3.627.746
9905	Responsabilidades contingentes por contra (DB)	-3.327.399	-2.952.165
990505	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	-3.327.399	-2.952.165
9915	Acreedores de control por contra (DB)	-443.051	-675.581
991506	Bienes recibidos de terceros	-252.004	-352.741
991522	Ejecución de proyectos de inversión	-191.047	-322.840

Ver Certificación anexa

FONDO ROTATORIO DEL DANE - FONDANE
BALANCE GENERAL
A 31 DE MARZO DE 2017
(Cifras en miles de pesos)

Código	CUENTA	mar-17	mar-16
		\$	\$
<i>MANCOS/SDC</i>			
MAURICIO PERFETTI DEL CORRAL Director			
			
GUSTAVO ESPAÑA GUZMAN Coordinador Grupo Contabilidad Matriculada Profesional No. 33.086 - T			

FONDO ROTATORIO DEL DANE - FONDANE
ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA ECONOMICA Y SOCIAL
DEL 1 ENERO A 31 DE MARZO DE 2017
(Cifras en miles de pesos)

Código	CUENTAS	mar-17 \$	mar-16 \$
	INGRESOS OPERACIONALES	396.313	23.276
43	VENTA DE SERVICIOS	396.313	23.276
4390	Otros servicios	396.313	23.276
439005	Servicios informativos	349.185	23.276
439014	Administracion de proyectos	47.128	0
4395	Devoluciones rebajas y descuentos en venta de servicios	0	0
439590	Devoluciones rebajas y descuentos en venta de servicios	0	0
5	GASTOS OPERACIONALES	133.921	351.031
51	DE ADMINISTRACION	52.216	162.853
5111	Generales	9.230	128.500
511114	Materiales y suministros	80	397
511117	Servicios publicos	0	35.542
511146	Combustibles y lubricantes	0	4.301
511149	Servicios de aseo, cafetería, restaurante y lavandería	6.223	71.887
511155	Elemento de aseo, lavandería y cafetería	2.927	16.373
5120	Impuestos contribuciones y tasas	42.986	34.353
512001	Impuesto predial unificado	39.369	30.406
512008	Sanciones	0	788
512009	Impuesto de Industria y Comercio	3.102	2.553
512011	Impuestos sobre vehículos automotores	230	379
512024	Gravamen a los movimientos financieros	195	227
512090	Otros impuestos	90	0
52	DE OPERACIÓN	81.705	188.178
5211	Generales	81.607	187.065
521106	Estudios y proyectos	81.240	185.813
521112	Materiales y suministros	367	1.236
521121	Comunicaciones y transporte	0	16
5220	Impuestos, contribuciones y tasas	98	1.113
522009	Impuestos de industria y comercio	0	35
522024	Gravamen a los movimientos financieros	98	1.078
53	PROVISION, DEPRECIACION Y AMORTIZACION	0	0
5314	Provisión para Contingencias	0	0
531401	Litigios	0	0
	EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL	262.392	-327.755
48	OTROS INGRESOS	21.620	53
4805	Financieros	0	0
480522	Intereses sobre depositos en instituciones financieras	0	0
480584	Utilidad por valoración de las inversiones de administración de li	0	0
4810	Extraordinarios	21.620	53
481007	Sobrantes	0	2
481008	Sobrantes	21.620	0
481047	Aprovechamientos	0	51
58	OTROS GASTOS	0	20
5802	Comisiones	0	20
580238	Comisiones y otros gastos bancarios	0	20
5805	Financieros	0	0

FONDO ROTATORIO DEL DANE - FONDANE
ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA ECONOMICA Y SOCIAL
DEL 1 ENERO A 31 DE MARZO DE 2017
(Cifras en miles de pesos)

Código	CUENTAS	mar-17 \$	mar-16 \$
580568	Pérdida por valoración de las inversiones de administración de li	0	0
5810	Extraordinarios	0	0
581003	Ajustes o mermas sin responsabilidad	0	0
5815	Ajuste de ejercicios anteriores	0	0
581588	Gastos de administración	0	0
	EXCEDENTE (DEFICIT)	284.012	-327.722

Ver Certificación anexa

Mauricio Perfetti del Corral

MAURICIO PERFETTI DEL CORRAL

Director

[Handwritten signature]

GUSTAVO ESPAÑA GUZMAN

Coordinador Grupo Contabilidad

Matrícula Profesional No. 33.086 - T

ANEXO No. 5
FONDO ROTATORIO DEL DANE FONDANE
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
A 31 DE MARZO DE 2017
(Cifras en miles de pesos)

SALDO DEL PATRIMONIO A MARZO 31 DE 2016	(84.834)
VARIACIONES PATRIMONIALES DURANTE 2017	(483.734)
SALDO DEL PATRIMONIO A 31 MARZO DE 2017	(568.568)
<hr/>	
DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES	(483.734)
INCREMENTOS	931.910
CAPITAL FISCAL	320.176
RESULTADO DEL EJERCICIO	611.734
DISMINUCIONES	1.415.644
RESULTADO EJERCICIOS ANTERIORES	1.415.644

Mauricio Perfetti

MAURICIO PERFETTI DEL CORRAL
Representante Legal

[Handwritten signature]

GUSTAVO ESPAÑA GUZMÁN
Coordinador Grupo Contabilidad
TP 33086-T

[Handwritten signature]

FONDO ROTATORIO DEL DANE - FONDANE
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
(Valores Expresados en miles de pesos Colombianos)

A 31 de Marzo

<u>ACTIVIDAD DE OPERACIÓN</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
EXCEDENTE NETO DEL EJERCICIO	3.088.485	2.284.575
Partidas que no afectan el Efectivo:		
Provisiones deudores	8.306	(27)
EFFECTIVO PROVISTO POR ACTIVIDAD DE OPERACIÓN		
Disminución inversiones	0	2.229.433
Disminución Por Prestación de servicios	192.490	557.260
Disminución Avances y anticipos entregados	10.194	0
Disminución de Recursos entregados en Administración	701.944	0
Disminución En anticipos a favor de Impuestos	0	1.448
Disminucion otros activos	32.467	72.403
Aumento en Pasivos estimados	25.894	0
Aumento en Otros pasivos	67.983	1.824
Aumento en Patrimonio Institucional	0	0
EFFECTIVO PROVISTO POR ACTIVIDAD DE OPERACIÓN	4.127.763	5.146.916
EFFECTIVO UTILIZADO EN ACTIVIDAD DE OPERACIÓN		
Aumento en otros deudores	0	8.306
Aumento En recursos entregados en Administración	0	878.514
Disminución en cuentas por pagar	401.272	1.270.871
Disminución En pasivos Estimados	0	201.944
Disminución en Patrimonio institucional	3.572.219	3.123.169
TOTAL EFFECTIVO UTILIZADO EN ACTIVIDAD DE OPERACIÓN	3.973.491	5.482.804
FLUJO DE EFECTIVO NETO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	154.272	(335.888)
AUMENTO (Disminución) DEL EFECTIVO	154.272	(335.888)
TOTAL EFECTIVO AL INICIO DEL AÑO	563.656	899.544
TOTAL EFECTIVO AL FINAL DEL TRIMESTRE	717.928	563.656

Mauricio Perfetti

MAURICIO PERFETTI DEL CORRAL
Director

Gustavo España Guzmán

GUSTAVO ESPAÑA GUZMÁN
Coordinador Grupo de Contabilidad
TP 33086-T

CGN-2005-001-SALDOS Y MOVIMIENTOS
DEPARTAMENTO CUNDINAMARCA
MUNICIPIO SANTA FE DE BOGOTA
ENTIDAD FONDO ROTATORIO DEL DANE-FONDANE
CODIGO 23200000
FECHA DE CORTE 31/03/2017
Periodo 1 de Enero a 31 de Marzo de 2017

EN PESOS

CODIGO	NOMBRE	SALDO INICIAL	MOVIMIENTO DEBITO	MOVIMIENTO CREDITO	SALDO FINAL	SALDO FINAL CORRIENTE	SALDO FINAL NO CORRIENTE
1	ACTIVOS	1.177.341.929,87	2.321.029.179,39	2.543.088.855,60	955.282.253,66	955.282.253,66	0,00
1.1	EFECTIVO	615.599.394,84	1.186.028.409,39	1.083.699.405,41	717.928.398,82	717.928.398,82	0,00
1.1.10	DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	615.599.394,84	1.186.028.409,39	1.083.699.405,41	717.928.398,82	717.928.398,82	0,00
1.1.10.05	CUENTA CORRIENTE	615.599.394,84	1.186.028.409,39	1.083.699.405,41	717.928.398,82	717.928.398,82	0,00
1.4	DEUDORES	500.674.275,16	1.134.931.170,00	1.456.283.480,42	179.321.964,74	179.321.964,74	0,00
1.4.07	PRESTACION DE SERVICIOS	50.789.157,00	396.327.630,00	447.116.787,00	0,00	0,00	0,00
1.4.07.18	SERVICIOS INFORMATIVOS	50.789.157,00	349.200.018,00	399.989.175,00	0,00	0,00	0,00
1.4.07.22	ADMINISTRACION DE PROYECTOS	0,00	47.127.612,00	47.127.612,00	0,00	0,00	0,00
1.4.22	ANTICIPOS O SALDOS A FAVOR POR IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES	2.752.000,00	0,00	0,00	2.752.000,00	2.752.000,00	0,00
1.4.22.10	SALDO A FAVOR DE IMPUESTO A LAS VENTAS	2.752.000,00	0,00	0,00	2.752.000,00	2.752.000,00	0,00
1.4.24	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACION	447.133.118,16	738.603.540,00	1.009.166.693,42	176.569.964,74	176.569.964,74	0,00
1.4.24.02	EN ADMINISTRACION	447.133.118,16	738.603.540,00	1.009.166.693,42	176.569.964,74	176.569.964,74	0,00
1.9	OTROS ACTIVOS	61.068.259,87	69.600,00	3.105.969,77	58.031.890,10	58.031.890,10	0,00
1.9.10	CARGOS DIFERIDOS	61.068.259,87	69.600,00	3.105.969,77	58.031.890,10	58.031.890,10	0,00
1.9.10.01	MATERIALES Y SUMINISTROS	7.446.104,80	69.600,00	149.884,49	7.365.820,31	7.365.820,31	0,00
1.9.10.08	ESTUDIOS Y PROYECTOS	45.817.237,33	0,00	367.088,58	45.450.148,75	45.450.148,75	0,00
1.9.10.21	ELEMENTOS DE ASEO, LAVANDERIA Y	7.804.917,74	0,00	2.588.996,70	5.215.921,04	5.215.921,04	0,00
2	PASIVOS	2.029.921.310,88	2.150.329.902,33	1.644.258.402,96	1.523.849.811,51	1.523.849.811,51	0,00
2.4	CUENTAS POR PAGAR	1.861.018.431,88	1.386.743.003,93	808.702.114,56	1.282.977.542,51	1.282.977.542,51	0,00
2.4.01	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	530.248.876,18	863.713.299,63	333.464.423,45	0,00	0,00	0,00
2.4.01.01	BIENES Y SERVICIOS	6.708.314,26	7.044.756,40	336.442,14	0,00	0,00	0,00
2.4.01.02	PROYECTOS DE INVERSION	523.540.561,92	856.668.543,23	333.127.981,31	0,00	0,00	0,00
2.4.25	ACREEDORES	50.589.769,16	69.826.255,75	19.236.486,59	0,00	0,00	0,00
2.4.25.13	SALDOS A FAVOR DE BENEFICIARIOS	614.482,76	614.482,76	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.25.53	SERVICIOS	46.861.286,40	58.102.576,99	11.241.290,59	0,00	0,00	0,00
2.4.25.90	OTROS ACREEDORES	3.114.000,00	11.109.196,00	7.995.196,00	0,00	0,00	0,00
2.4.36	RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	42.165.521,58	85.062.916,00	48.636.658,00	3.739.263,58	3.739.263,58	0,00
2.4.36.03	HONORARIOS	3.534.049,00	7.464.648,00	3.930.599,00	0,00	0,00	0,00
2.4.36.04	COMISIONES	3.426.673,00	6.853.346,00	3.426.673,00	0,00	0,00	0,00
2.4.36.05	SERVICIOS	5.073.119,03	10.121.935,00	5.067.309,00	18.493,03	18.493,03	0,00
2.4.36.06	ARRENDAMIENTOS	1.295.259,00	2.590.518,00	1.295.259,00	0,00	0,00	0,00
2.4.36.08	COMPRAS	146.577,00	293.154,00	146.577,00	0,00	0,00	0,00
2.4.36.15	A EMPLEADOS ARTICULO 383 ET	2.230.656,00	4.376.668,00	3.106.895,00	960.883,00	960.883,00	0,00
2.4.36.25	IMPUESTO A LAS VENTAS RETENIDO POR CONSIGNAR	16.620.079,00	33.382.386,00	17.273.973,00	511.666,00	511.666,00	0,00
2.4.36.27	RETENCION DE IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO POR COMPRAS	9.839.109,55	19.978.384,00	12.387.496,00	2.248.221,55	2.248.221,55	0,00
2.4.36.90	OTRAS RETENCIONES	0,00	1.877,00	1.877,00	0,00	0,00	0,00
2.4.40	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR	1.797.533,07	42.888.491,77	42.947.913,72	1.856.955,02	1.856.955,02	0,00
2.4.40.03	IMPUESTO PREDIAL UNIFICADO	0,00	39.368.800,00	39.368.800,00	0,00	0,00	0,00
2.4.40.16	IMPUESTO SOBRE VEHICULOS AUTOMOTORES	0,00	229.550,00	229.550,00	0,00	0,00	0,00
2.4.40.20	GRAVAMEN A LOS MOVIMIENTOS FINANCIEROS	1.795.656,07	5.904,77	67.203,72	1.856.955,02	1.856.955,02	0,00
2.4.40.23	CONTRIBUCIONES	1.877,00	1.877,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.40.75	OTROS IMPUESTOS NACIONALES	0,00	3.282.360,00	3.282.360,00	0,00	0,00	0,00
2.4.45	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO - IVA	23.645.443,72	24.741.785,00	3.136.855,00	2.040.513,72	2.040.513,72	0,00
2.4.45.02	VENTA DE SERVICIOS	23.645.443,72	24.741.785,00	3.136.855,00	2.040.513,72	2.040.513,72	0,00
2.4.53	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACION	1.212.571.288,17	300.510.255,78	363.279.777,80	1.275.340.810,19	1.275.340.810,19	0,00
2.4.53.01	EN ADMINISTRACION	1.212.571.288,17	300.510.255,78	363.279.777,80	1.275.340.810,19	1.275.340.810,19	0,00
2.7	PASIVOS ESTIMADOS	167.443.683,00	0,00	0,00	167.443.683,00	167.443.683,00	0,00
2.7.10	PROVISION PARA CONTINGENCIAS	167.443.683,00	0,00	0,00	167.443.683,00	167.443.683,00	0,00
2.7.10.05	LITIGIOS	167.443.683,00	0,00	0,00	167.443.683,00	167.443.683,00	0,00
2.9	OTROS PASIVOS	1.459.196,00	763.586.898,40	835.556.288,40	73.428.586,00	73.428.586,00	0,00
2.9.05	RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS	1.459.196,00	763.586.898,40	835.556.288,40	73.428.586,00	73.428.586,00	0,00
2.9.05.02	IMPUESTOS	1.459.196,00	3.427.018,00	1.974.830,00	7.008,00	7.008,00	0,00
2.9.05.80	RECAUDOS POR CLASIFICAR	0,00	760.159.880,40	833.581.458,40	73.421.578,00	73.421.578,00	0,00
3	PATRIMONIO	-852.579.381,01	1.318.022.540,62	1.318.022.540,62	-852.579.381,01	0,00	-852.579.381,01
3.2	PATRIMONIO INSTITUCIONAL	-852.579.381,01	1.318.022.540,62	1.318.022.540,62	-852.579.381,01	0,00	-852.579.381,01
3.2.08	CAPITAL FISCAL	2.519.917.491,61	69.600,00	69.600,00	2.519.917.491,61	0,00	2.519.917.491,61
3.2.08.01	CAPITAL FISCAL	2.519.917.491,61	69.600,00	69.600,00	2.519.917.491,61	0,00	2.519.917.491,61
3.2.25	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	-2.278.893.367,02	1.205.778.223,11	112.174.717,51	-3.372.496.872,62	0,00	-3.372.496.872,62
3.2.25.02	PERDIDA O DEFICIT ACUMULADOS (DB)	-2.278.893.367,02	1.205.778.223,11	112.174.717,51	-3.372.496.872,62	0,00	-3.372.496.872,62
3.2.30	RESULTADOS DEL EJERCICIO	-1.093.603.505,60	112.174.717,51	1.205.778.223,11	0,00	0,00	0,00
3.2.30.02	PERDIDA O DEFICIT DEL EJERCICIO (DB)	-1.093.603.505,60	112.174.717,51	1.205.778.223,11	0,00	0,00	0,00
4	INGRESOS	0,00	0,10	417.932.600,80	417.932.600,70	0,00	417.932.600,70
4.3	VENTA DE SERVICIOS	0,00	0,10	396.312.560,10	396.312.560,00	0,00	396.312.560,00
4.3.90	OTROS SERVICIOS	0,00	0,00	396.312.560,00	396.312.560,00	0,00	396.312.560,00
4.3.90.05	SERVICIOS INFORMATIVOS	0,00	0,00	349.184.948,00	349.184.948,00	0,00	349.184.948,00
4.3.90.14	ADMINISTRACION DE PROYECTOS	0,00	0,00	47.127.612,00	47.127.612,00	0,00	47.127.612,00
4.3.95	DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS EN VENTA DE SERVICIOS (DB)	0,00	0,10	0,10	0,00	0,00	0,00
4.3.95.90	OTROS SERVICIOS	0,00	0,10	0,10	0,00	0,00	0,00
4.8	OTROS INGRESOS	0,00	0,00	21.620.040,70	21.620.040,70	0,00	21.620.040,70
4.8.10	EXTRAORDINARIOS	0,00	0,00	21.620.040,70	21.620.040,70	0,00	21.620.040,70
4.8.10.08	RECUPERACIONES	0,00	0,00	21.620.000,00	21.620.000,00	0,00	21.620.000,00
4.8.10.47	APROVECHAMIENTOS	0,00	0,00	40,70	40,70	0,00	40,70
5	GASTOS	0,00	388.795.182,29	254.874.404,75	133.920.777,54	0,00	133.920.777,54
5.1	DE ADMINISTRACION	0,00	57.273.002,85	5.057.360,60	52.215.642,25	0,00	52.215.642,25
5.1.11	GENERALES	0,00	14.287.443,92	5.057.360,60	9.230.083,32	0,00	9.230.083,32
5.1.11.06	ESTUDIOS Y PROYECTOS	0,00	124,00	0,00	124,00	0,00	124,00
5.1.11.14	MATERIALES Y SUMINISTROS	0,00	80.284,49	0,00	80.284,49	0,00	80.284,49

5.1.11.49	SERVICIOS DE ASEO, CAFETERÍA, RESTAURANTE Y LAVANDERÍA	0,00	11.280.569,90	5.057.360,60	6.223.209,30	0,00	6.223.209,30
5.1.11.55	ELEMENTOS DE ASEO, LAVANDERÍA Y	0,00	2.926.465,53	0,00	2.926.465,53	0,00	2.926.465,53
5.1.20	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	0,00	42.985.558,93	0,00	42.985.558,93	0,00	42.985.558,93
5.1.20.01	IMPUESTO PREDIAL UNIFICADO	0,00	39.368.800,00	0,00	39.368.800,00	0,00	39.368.800,00
5.1.20.09	IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO	0,00	3.102.000,00	0,00	3.102.000,00	0,00	3.102.000,00
5.1.20.11	IMPUESTO SOBRE VEHÍCULOS AUTOMOTORES	0,00	229.550,00	0,00	229.550,00	0,00	229.550,00
5.1.20.24	GRAVAMEN A LOS MOVIMIENTOS FINANCIEROS	0,00	195.208,93	0,00	195.208,93	0,00	195.208,93
5.1.20.90	OTROS IMPUESTOS	0,00	90.000,00	0,00	90.000,00	0,00	90.000,00
5.2	DE OPERACIÓN	0,00	331.522.179,44	249.817.044,15	81.705.135,29	0,00	81.705.135,29
5.2.11	GENERALES	0,00	331.328.270,49	249.721.139,38	81.607.131,11	0,00	81.607.131,11
5.2.11.06	ESTUDIOS Y PROYECTOS	0,00	128.061.438,04	46.821.395,51	81.240.042,53	0,00	81.240.042,53
5.2.11.12	MATERIALES Y SUMINISTROS	0,00	367.088,58	0,00	367.088,58	0,00	367.088,58
5.2.11.38	CONTRATOS DE ADMINISTRACIÓN	0,00	202.899.743,87	202.899.743,87	0,00	0,00	0,00
5.2.20	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	0,00	193.908,95	95.904,77	98.004,18	0,00	98.004,18
5.2.20.24	GRAVAMEN A LOS MOVIMIENTOS FINANCIEROS	0,00	103.908,95	5.904,77	98.004,18	0,00	98.004,18
5.2.20.90	OTROS IMPUESTOS	0,00	90.000,00	90.000,00	0,00	0,00	0,00
8	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8.1	DERECHOS CONTINGENTES	13.442.845,00	0,00	0,00	13.442.845,00	0,00	13.442.845,00
8.1.20	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	13.442.845,00	0,00	0,00	13.442.845,00	0,00	13.442.845,00
8.1.20.04	ADMINISTRATIVAS	13.442.845,00	0,00	0,00	13.442.845,00	0,00	13.442.845,00
8.3	DEUDORAS DE CONTROL	5.788.220.265,75	0,00	0,00	5.788.220.265,75	0,00	5.788.220.265,75
8.3.47	BIENES ENTREGADOS A TERCEROS	5.788.220.265,75	0,00	0,00	5.788.220.265,75	0,00	5.788.220.265,75
8.3.47.04	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	5.788.220.265,75	0,00	0,00	5.788.220.265,75	0,00	5.788.220.265,75
8.9	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-5.801.663.110,75	0,00	0,00	-5.801.663.110,75	0,00	-5.801.663.110,75
8.9.05	DERECHOS CONTINGENTES POR CONTRA (CR)	-13.442.845,00	0,00	0,00	-13.442.845,00	0,00	-13.442.845,00
8.9.05.06	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	-13.442.845,00	0,00	0,00	-13.442.845,00	0,00	-13.442.845,00
8.9.15	DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)	-5.788.220.265,75	0,00	0,00	-5.788.220.265,75	0,00	-5.788.220.265,75
8.9.15.18	BIENES ENTREGADOS A TERCEROS	-5.788.220.265,75	0,00	0,00	-5.788.220.265,75	0,00	-5.788.220.265,75
9	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	0,00	80.991.246,02	80.991.246,02	0,00	0,00	0,00
9.1	RESPONSABILIDADES CONTINGENTES	3.327.399.391,00	0,00	0,00	3.327.399.391,00	0,00	3.327.399.391,00
9.1.20	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	3.327.399.391,00	0,00	0,00	3.327.399.391,00	0,00	3.327.399.391,00
9.1.20.04	ADMINISTRATIVAS	3.327.399.391,00	0,00	0,00	3.327.399.391,00	0,00	3.327.399.391,00
9.3	ACREEDORAS DE CONTROL	489.295.424,60	58.230.495,71	11.886.302,90	443.051.231,79	0,00	443.051.231,79
9.3.46	BIENES RECIBIDOS DE TERCEROS	298.248.614,60	58.230.495,71	11.886.302,90	252.004.421,79	0,00	252.004.421,79
9.3.46.02	INVENTARIOS	84.991.411,03	6.787.800,26	2.807.702,90	80.811.313,67	0,00	80.811.313,67
9.3.46.19	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	213.257.203,57	51.442.695,45	9.378.600,00	171.193.108,12	0,00	171.193.108,12
9.3.90	OTRAS CUENTAS ACREEDORAS DE CONTROL	191.046.810,00	0,00	0,00	191.046.810,00	0,00	191.046.810,00
9.3.90.11	CONTRATOS PENDIENTES DE EJECUCIÓN	191.046.810,00	0,00	0,00	191.046.810,00	0,00	191.046.810,00
9.9	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	-3.816.694.815,60	22.760.750,31	69.004.943,12	-3.770.450.622,79	0,00	-3.770.450.622,79
9.9.05	RESPONSABILIDADES CONTINGENTES POR CONTRA (DB)	-3.327.399.391,00	0,00	0,00	-3.327.399.391,00	0,00	-3.327.399.391,00
9.9.05.05	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	-3.327.399.391,00	0,00	0,00	-3.327.399.391,00	0,00	-3.327.399.391,00
9.9.15	ACREEDORAS DE CONTROL POR CONTRA (DB)	-489.295.424,60	22.760.750,31	69.004.943,12	-443.051.231,79	0,00	-443.051.231,79
9.9.15.06	BIENES RECIBIDOS DE TERCEROS	-298.248.614,60	22.760.750,31	69.004.943,12	-252.004.421,79	0,00	-252.004.421,79
9.9.15.22	EJECUCIÓN DE PROYECTOS DE INVERSIÓN	-191.046.810,00	0,00	0,00	-191.046.810,00	0,00	-191.046.810,00

Mauricio Perfetti del Corral

MAURICIO PERFETTI DEL CORRAL

Representante Legal

GUSTAVO ESPAÑA GUZMÁN
Coordinador Grupo Contabilidad
TF 33086-T

CGN-2005-002 OPERACIONES RECIPROCAS

DEPARTAMENTO CUNDINAMARCA
 MUNICIPIO BOGOTA
 ENTIDAD FONDO ROTATORIO DEL DANE
 CODIGO 23200000
 FECHA DE CORTE 31 DE MARZO DE 2017

EN PESOS

Código Contable	Nombre de la Entidad Contable Pública	VALOR CORRIENTES	VALOR NO CORRIENTE
142210	DIAN	2.752.000	
142402	TESORO NACIONAL	115.795.020	
244502	DIAN	2.040.514	
245301001	DNP	29.804.494	
245301001	HIDROCARBUROS	10.504.513	
245301001	FIDUCIARIA LA PREVISORA S. A.	12.185.083	
245301001	MINISTERIO DE AGRICULTURA	590.615.427	
245301001	BANCO DE LA REPUBLICA	294.523.672	
290502	GOBERNACION DE SUCRE	7.008	
439014	BANCO DE LA REPUBLICA		47.127.612
511106	DIAN		124
512001	IGAC		3.213.168
512001	LA PREVISORA		16.623.780
512001	MUNIIPIO DE MEDELLIN		17.251.452
512001	MUNICIPIO DE NEIVA		2.280.400
512009	BOGOTA DISTRITO CAPITAL		3.102.000
512011	FIDUCIARIA LA PREVISORA S. A.		157.500
512011	DIRECCION DE TRANSITO DE BUCARAMANGA		72.050
521106	DIAN		328

Mauricio Perfetti

MAURICIO PERFETTI DEL CORRAL

Director

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

GUSTAVO ESPAÑA GUZMAN

Coordinador GIT Contabilidad

TP No.33.086-T

FONDO ROTATORIO DEL DANE

ANÁLISIS RESUMEN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

CUARTO TRIMESTRE DICIEMBRE -2015-DICIEMBRE-2014

A continuación me permito mostrar el Estado comparativo, correspondiente al periodo comprendido a marzo 2017 – a marzo - 2017, con las variaciones de las cuentas más representativas del Balance General y el Estado de actividad Financiera, Económicas, Social y Ambiental

ACTIVO

DETALLE	2017	2016	MILES DE \$		
			VARIACION ABSOLUTA	VARIACION %	PARTICIPACION
EFFECTIVO	717.928	563.656	154.272	27	75
DEUDORES	179.322	1092.256	-912.934	-84	19
OTROSACTIVOS	58.032	90.499	-32.467	-36	6
TOTAL	955.282	1.746.411	-791.129	-45	100

El Total del activo presento una disminución del 45% en el 2017 con respecto al mismo periodo de 2016 en razón, a la disminución en la inversión de títulos de deuda pública TES clase B y a la baja de la suscripción de convenios y contratos que alimenta estas cuentas de igual manera el activo se ha visto afectado de manera significativa en años anteriores debido al traslado de la propiedad planta y equipo al DANE.

EFFECTIVO

El grupo del efectivo está conformado la cuenta Depósitos en Instituciones Financieras (Bancos) y hace parte del activo corriente este grupo representa los recursos que posee el FONDANE de liquidez inmediata en caja, cuentas corrientes y de ahorro.

El Efectivo su comportamiento en el primer trimestre de 2017 aumento su saldo en un 27% en comparación con el mismo trimestre de 2016 debido al aumento en su saldo de las cuentas corrientes por efecto de su dinámica en las transacciones de efectivo durante el trimestre.

La subcuenta Bancos durante la vigencia 2017 obtuvo un aumento del 27% del saldo en bancos comparado con la vigencia 2016 tomando en cuenta la rotación que se realiza en el portafolio de inversiones y las necesidades de liquidez de la entidad.

El saldo reflejado en esta subcuenta esta soportado en las cuentas corrientes del nivel central así:

Banco de occidente CTA BAN 268002961 \$145.533 miles de pesos
 Banco de occidente CTA BAN 268003506 \$359.653 miles de pesos
 Banco de occidente CTA BAN 268024023 \$212.710 miles de pesos

El saldo en las territoriales está compuesto así:

Bucaramanga Banco de occidente CTA BAN 657038402 \$ 6 miles de pesos
 Barranquilla Banco de occidente CTA BAN 800581340 \$26 miles de pesos

La entidad a 31 de marzo de 2017, en el nivel central deja a su cargo 3 cuentas bancarias; una cuenta corriente pagadora, una cuenta corriente de convenios y una tercera del convenio BID ATN-OC de ejecución exclusiva para controlar la trazabilidad de los recursos de donación; a nivel territorial la entidad deja 6 cuentas bancarias corrientes.

CUENTAS BANCARIAS FONDANE 2017		
CUENTAS BANCARIAS ACTUALES ENTIDAD FINANCIERA	NOMBRE DE LA CUENTA	CIUDAD
1510650	FONDANE - FUNCIONAMIENTO	CALI
60601457	FONDANE-INVERSION	MANIZALES
268002961	FONDANE-CONVENIOS	CENTRAL
268003506	FONDANE-FUNCIONAMIENTO	CENTRAL
268013174	FONDANE-INVERSION	BOGOTA
415057892	FONDANE	MEDELLIN
657038402	FONDANE-FUNCIONAMIENTO	BUCARAMANGA
800581340	FONDANE - FUNCIONAMIENTO	BARRANQUILLA
268024023	FONDANE-BID	CENTRAL

DEUDORES

DETALLE	2017	2016	MILES DE \$		PARTICIPACION
			VARIACION ABSOLUTA	VARIACION %	
PRESTACION DE SERVICIOS	-	192.490	-192.490	-100	-
ANTICIPOS O SALDOS A FAVOR POR IMPUESTOS	2.752	12.946	-10.194	-79	2
RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	176.570	878.514	-701.944	-80	98
OTROS DEUDORES	-	8.306	-8.306	-100	-
TOTAL	179.322	1.092.256	-720.444	-66	100

La cuenta deudores presenta una disminución del 66% en el primer trimestre de 2017 comparado con el mismo periodo de 2016 justificado en la disminución de los saldos reportados de la cartera, los anticipos y los recursos entregados en administración.

Al cierre de marzo 31 de 2017 la Cartera que posee el Fondo es de cero pesos, lo que significa que en esta vigencia se disminuyó en 100% con relación al año 2016, en razón a que no quedaron cuentas por cobrar al cierre del primer trimestre de 2017.

La cuenta Prestación de servicios, que está conformado por las subcuentas denominadas Servicios Informativos y Administración de proyectos de Inversión, para marzo de 2017, registró una disminución del 100% con respecto al periodo anterior.

La cuenta Recursos entregados en administración que son los dineros depositados en la Dirección del Tesoro Nacional para atender los desembolsos por los pagos a contratistas y proveedores inherentes a los convenio y contratos, esta subcuenta presenta una disminución del 80% en el año 2017 en razón al traslado del portafolio de inversiones, de acuerdo con la aplicación del decreto 2785 de 2013, y los lineamientos y procedimientos para el traslado de recursos al SCUM, su administración y giro serán establecidos por la Dirección General de Crédito Público y Tesoro Nacional del Ministerio de Hacienda y Crédito Público, conforme a las normas orgánicas del presupuesto y su movimiento lo registra en la unidad ejecutora 04-02-00.

OTROS ACTIVOS

DETALLE	2017	2016	MILES DE \$		
			VARIACION ABSOLUTA	VARIACION %	PARTICIPACION
BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	-	21722	-21722	-100	-
CARGOS DIFERIDOS	58.032	68.777	-10.745	-16	100
TOTAL	58.032	59.495	-32.467	-36	100

El grupo correspondiente a OTROS ACTIVOS, está conformado por las subcuentas de Bienes y servicios pagados por anticipado y cargos diferidos, que son gastos en que incurre la entidad que se diferieren en el tiempo amortizándose.

En marzo de 2017 presentó una disminución de 36% con una variación absoluta de -\$32.467 miles de pesos, en la cuenta bienes y servicios pagados por anticipado presentó disminución de 100% y en la cuenta cargos diferidos disminuyo en 16%.

PASIVO

DETALLE	2017	2016	MILES DE \$		
			VARIACION ABSOLUTA	VARIACION %	PARTICIPACION
CUENTAS POR PAGAR	1232.973	1684.250	-401.272	-24	84
PASIVOS ESTIMADOS	67.444	41.550	25.894	8	11
OTROS PASIVOS	73.428	5.445	67.983	1249	5
TOTAL	1.523.850	1.831.245	-307.395	-17	100

El Pasivo del Fondo Rotatorio del DANE a marzo 31 de 2017 asciende a \$1.523.850 miles de pesos, comparado con el mismo periodo registrado a marzo 31 de 2016, presenta una disminución del 17% equivalente a una variación absoluta de -\$307.395 miles de pesos, en razón a lo siguiente:

El grupo más representativo es Cuentas por Pagar que participa en el 84% del total del Pasivo y está representado en las obligaciones pendientes de cancelar por prestación de

servicios personales y adquisición de bienes y servicios a personas naturales o jurídicas y las obligaciones por concepto de retenciones por los diferentes conceptos.

CUENTAS POR PAGAR

MILES DE \$

DETALLE	2017	2016	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION %	PARTICIPACION
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	-	23	-23	-100	-
ACREEDORES	-	467	-467	100	-
RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	3.733	21482	-17.743	-83	0
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	1857	13.307	-11.450	-86	0
IMPUESTO AL VALOR AGREGADO	2.041	58.962	-56.861	-97	0
RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	1275.341	1590.069	-314.728	-20	99
TOTAL	1.282.978	1.634.250	-401.272	-24	100

ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS

Su saldo representa las cuentas por pagar a personas naturales y jurídicas por la adquisición de bienes y servicios que quedaron pendientes de cancelar al finalizar el primer trimestre de 2017 y presento una disminución del 100% con relación al mismo periodo del 2016.

RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE

El FONDANE registra por esta cuenta todas las deducciones por concepto de retenciones en la fuente e impuesto de timbre generado por adquisición de bienes y servicios causados esta cuenta disminuyó en 83% en el primer trimestre de 2017 con respecto al mismo periodo de 2016.

RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACION

Esta es la cuenta más representativa del pasivo y participa en un 99% de este, para el primer trimestre de 2017 esta cuenta presento una variación negativa de 20% pasando de \$1.590.069 miles de pesos en el 2016 a \$1.282.978 miles de pesos en el 2017. En esta cuenta se registran todos los convenio interadministrativos suscritos por el FONDANE con otras entidades públicas, su variación negativa se justifica en que se han legalizado gastos inherentes a los convenios interadministrativos y no se han suscrito nuevos convenios.

MILES DE \$

DETALLE	2017	2016	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION %	PARTICIPACION
PROVISION PARA CONTINGENCIAS	167.444	141.550	25.894	18	100
TOTAL	167.444	141.550	25.894	18	100

Esta cuenta aumentó el 18% en el primer trimestre de 2017 con respecto a la vigencia 2016 en razón al reconocimiento de nuevas provisiones de demandas de acuerdo con la valoración del riesgo informado por la Oficina Jurídica en el primer trimestre de 2017.

PATRIMONIO

DETALLE	2017	2016	MILES DE \$		
			VARIACION ABSOLUTA	VARIACION %	PARTICIPACION
CAPITAL FISCAL	2.519.917	2.199.741	320.176	15	-443
RESULTADO EJERCICIOS ANTERIORES	-3.372.497	-1.956.853	-1.415.644	72	593
RESULTADO DEL EJERCICIO	284.012	-327.722	611.734	-187	-50
TOTAL	-568.568	-84.834	-483.734	570	100

El Patrimonio Institucional, representa los recursos públicos con que cuenta FONDANE para su desarrollo institucional y está compuesto por el Capital Fiscal, resultado de ejercicios anteriores y resultado del ejercicio.

Para el periodo comprendido de marzo 31 de 2017 el patrimonio disminuyó en 570% a pesar de que el resultado del ejercicio que fue positivo en este primer trimestre, el patrimonio de la Entidad se ha visto disminuido en gran medida en razón a que los ingresos por venta de servicios por concepto de contratos y publicaciones, y a que los gastos de funcionamiento programados presupuestalmente para la vigencia 2017 fueron programados de acuerdo con el comportamiento histórico que el FONDANE ha tenido con los ingresos en las anteriores vigencias.

Cabe resaltar que a 31 de marzo de 2017 el total del patrimonio del FONDANE presenta saldo negativo en \$568.568 miles de pesos originado por la pérdida acumulada de ejercicios anteriores.

El Capital fiscal durante el primer trimestre de 2017 aumento en 15% con relación al mismo periodo de 2016.

En el primer trimestre de 2017 FONDANE presento utilidad del ejercicio de \$284.012 miles de pesos en razón a que se han recibido los ingresos programados con el Municipio de Medellín y los gastos se han comportado estables.

INGRESOS

Para marzo 31 de 2017 El Fondo Rotatorio del DANE, sus ingresos totales ascendieron a \$417.933 miles de pesos, comparado con el mismo periodo de 2016 aumentó en 1.691%, con una variación absoluta de \$394.604 miles de pesos.

A continuación se observan las variaciones presentadas en valores absolutos:

MILES DE \$

DETALLE	2017	2016	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION %	PARTICIPACION
VENTA DE SERVICIOS	396.323	23.276	373.037	1.603	95
OTROS INGRESOS	21.620	53	21.567	40.802	5
TOTAL	417.923	23.329	394.604	1.603	100

El FONDANE obtiene la mayor parte de sus ingresos a través de la Venta de Servicios, que tienen una participación del 96% del total de los ingresos en el 2017, generados principalmente por la venta de servicios informativos, esta cuenta se vio aumentada en 1.603% en el primer trimestre de 2017 por la entrada de recursos provenientes del contrato con el Municipio de Medellín.

Otros ingresos participan en los ingresos totales en un 5% y aumentó en marzo de 2017 con respecto al mismo periodo de 2016 en valores absolutos de \$21.567 miles de pesos.

GASTOS

MILES DE \$

DETALLE	2017	2016	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION %	PARTICIPACION
DE ADMINISTRACIÓN	52.216	162.853	-110.637	-68	33
DE OPERACIÓN	81.705	138.178	-56.473	-57	61
OTROS GASTOS	-	20	-20	-100	-
TOTAL	133.921	351.051	-217.130	-62	100

Los Gastos del Fondo Rotatorio a marzo 31 de 2017 presentaron una disminución de 62%, frente a los registrados en marzo 31 de 2016. Los Gastos de operación son los que más participan en el total de los gastos representando el 61% del total de estos, el de mayor participación fue estudios y proyectos.

La cuenta gastos de administración presentó una disminución en el primer trimestre de 2017 en relación con el mismo periodo de 2016 de 68% y en valores absolutos de -\$110.637 miles de pesos.

Dentro de los gastos se resalta el del grupo pasivos estimados subcuenta litigios y demandas para esta vigencia en el 2017 aumentó en 18% en razón al reconocimiento de nuevas provisiones de demandas de acuerdo con la valoración del riesgo informado por la Oficina Jurídica en el primer trimestre de 2017.

CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS

MILES DE \$

DETALLE	2017	2016	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION %	PARTICIPACION
DERECHOS CONTINGENTES	3.443	5.234	-1.791	-34	0
DEUDORAS DE CONTROL	5.788.221	5.788.220	1	0	100
TOTAL	5.801.664	5.793.454	8.210	0	100

El grupo Derechos Contingentes está conformado por los Litigios y Demandas que la entidad ha instaurado contra terceros y para el año 2017 presento un aumento del 157% en relación con el mismo periodo de 2016.

El grupo Deudoras de Control está conformado por la cuenta Bienes entregado a terceros –propiedad, planta y equipo que representa los valores por compra de bienes muebles e inmuebles que ha adquirido FONDANE y trasladados a DANE teniendo en cuenta el cumplimiento a los procedimientos contables descritos en el Régimen de Contabilidad Pública capítulo III Procedimiento contable para el reconocimiento y revelación de hechos relacionados con las propiedades planta y equipo numeral 25 Bienes de Uso Permanente sin Contraprestación, en el año 2017 no presento variación con relación al mismo periodo de 2016.

CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS

DETALLE	2017	2016	MILES DE \$		PARTICIPACION
			VARIACION ABSOLUTA	VARIACION %	
RESPONSABILIDADES CONTINGENTES	3.327.399	2.952.165	375.234	13	88
ACREEDORAS DE CONTROL	443.051	675.581	-232.530	-34	12
TOTAL	3.770.450	3.627.746	142.704	4	100

La cuenta Responsabilidades contingentes aumento en 13% en el primer trimestre de 2017 con relación a la vigencia 2016, de acuerdo con incremento de los procesos judiciales en contra de FONDANE, durante la vigencia de 2017 de acuerdo con lo informado por el área jurídica.

La entidad constituye como responsabilidad contingente los actos procesales de terceros contra del FONDANE, en el momento de la notificación de la demanda. Esta subcuenta representa los saldos de las demandas instauradas por contratistas o proveedores en contra del FONDANE.

La cuenta Acreedoras de Control está conformada por Bienes recibidos de terceros donde se controla los inventarios adquiridos con recursos y elementos recibidos de terceros.

La subcuenta Acreedoras de control inventarios se controlan los inventarios adquiridos con recursos de terceros – Convenios Interadministrativos. Esta subcuenta disminuyó en 34% con relación a la vigencia 2016, de acuerdo con el manejo de los inventarios en cumplimiento de las actividades de la entidad y de los convenios pactados con entidades del estado.

OBSERVACION GENERAL

El FONDANE establecimiento público del ordena Nacional Genera su propios recursos a través de la venta de servicios que están representados en venta de publicaciones, diplomados y cursos de CANDANE, suscripción de contratos de venta de servicios, otros ingresos tales como rendimientos sobre recursos entregados en administración, intereses sobre depósitos en instituciones financieras, fotocopias, arrendamientos, donaciones, sobrantes, aprovechamientos, recuperaciones etc.

A pesar de que en el presupuesto de ingresos del FONDANE incluya los recursos recibidos en administración, estos contablemente no ingresan al Estado de Actividad Financiera, Económica, Social y Ambiental (P y G) como ingreso, si no que se reciben como un pasivo cuenta por pagar, en razón a que estos dineros son entregados a FONDANE como un recurso para administrar a un tercero mediante un convenio interadministrativo de aunar esfuerzos donde haya un beneficio común para las partes y los recursos son recibidos como aporte en dinero y la contraprestación como aporte en especie, es decir que una vez desarrollado el objeto del convenio si llegare a resultar un **sobrante o recurso no ejecutado** este se devolverá al entidad que lo aportó. El FONDANE apropiará como ingreso la parte correspondiente a un sobrante o a una comisión previo consentimiento del aportante o por negociación entre las partes.

El FONDANE a través de los años ha perdido capacidad de generar sus propios recursos, en razón a que los ingresos por venta de servicios se ha visto disminuida al no suscribir contratos de venta de servicios de información estadística que en gran parte sustituiría lo dejado de ingresar por concepto de publicaciones, cartografía y otros servicios que por la Ley de gratuidad se han dejado de percibir de igual manera en los convenios interadministrativos no se pactan recursos como comisiones o los llamado gastos administrativos que dejarían un ingreso importante que engrosaría estos ingresos. Por este motivo el FONDANE ha generado en el último año pérdidas acumuladas que le han hecho perder gran parte de su patrimonio esto debido a que los gastos de funcionamiento que son financiados principalmente por estos ingresos se han mantenido constante o han aumentado.

Para el primer trimestre 2017 según se muestra en el informe arroja utilidad del ejercicio de \$284.012 miles de pesos que alivia un poco la pérdida del patrimonio que a marzo 31 de 2017 es de \$568.568 miles de pesos si la tendencia de los ingresos continúa al alza y los gastos se mantienen en el nivel normal posiblemente se pueda reducir y volver a tener el patrimonio positivo.

Si para el año 2017 se mantiene esta política de gasto y se incrementa la suscripción de contratos de venta de servicios y se tiene en cuenta de pactar algún recurso que le ingrese efectivamente a FONDANE en la suscripción de convenios interadministrativos la entidad podrá recuperar su patrimonio hacia el futuro cercano.



GUSTAVO ESPAÑA GUZMAN
Coordinador Grupo Interno de Trabajo Contabilidad
TP No.33.086-T