

**RAMA JUDICIAL DEL PODER PÚBLICO CONSEJO SUPERIOR DE
LA JUDICATURA
DIRECCION EJECUTIVA DE LA ADMINISTRACION SECCIONAL
DE CALDAS.**

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
COMPARATIVAS
A MARZO 31 DE 2016 Y 2015**

**(CIFRAS EXPRESADAS EN MILES DE
PESOS COLOMBIANOS)**

1. NOTAS DE CARÁCTER GENERAL

NOTA 1.1

NATURALEZA JURÍDICA Y FUNCIONES DE COMETIDO ESTATAL.

La Dirección Ejecutiva Seccional de administración Judicial es el órgano técnico y administrativo, que tiene a su cargo la ejecución de las actividades administrativas de la Rama Judicial, con sujeción a las políticas y decisiones de la Sala Administrativa del Consejo Superior de la Judicatura.

OBJETIVO

1. El mejoramiento de la calidad de atención a las Corporaciones y Despachos Judiciales.
2. Prestar apoyo logístico, técnico y financiero a las Corporaciones y Despachos Judiciales, ubicados en el ámbito territorial de este Distrito.

NOTA 1.2

POLÍTICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES

Para el proceso de identificación, registro, preparación y revelación de sus estados contables, la Dirección Ejecutiva Seccional de la Rama Judicial de Manizales está aplicando el marco conceptual de la Contabilidad Pública y el Catálogo General de Cuentas del Plan General de Contabilidad Pública, a nivel de documento fuente.

Así mismo, las normas y procedimientos establecidos por la Contaduría General de la Nación en materia de registro oficial de los libros y preparación de los documentos soportes.

La Dirección Ejecutiva Seccional de la Rama Judicial de Manizales utilizó los criterios y normas de valuación de activos y pasivos, en particular las relacionadas con la constitución de provisiones, así como las relacionadas con la contribución de los activos al desarrollo del cometido estatal, tales como las depreciaciones, amortizaciones y agotamiento de los activos.

En concordancia con lo anterior se tienen las siguientes políticas y prácticas contables:

Período Contable - La Dirección Seccional de la Rama Judicial de Manizales tiene definido efectuar un corte de sus cuentas, preparar y difundir estados básicos contables de propósito general una vez al año, al 31 de Diciembre de cada año, con parciales cada trimestre.

Clasificación de Activos y Pasivos - Los activos y pasivos se clasifican según su destinación o su grado de realización o exigibilidad en términos de tiempo, en corrientes y no corrientes. Para tal efecto se entiende como activos o pasivos corrientes, aquellas partidas que serán realizables o exigibles en un plazo no mayor a un año, y más allá de este tiempo, no corrientes.

AD

En concordancia con lo anterior se tienen las siguientes políticas y prácticas contables:

Período Contable - La Dirección Seccional de la Rama Judicial de Manizales tiene definido efectuar un corte de sus cuentas, preparar y difundir estados básicos contables de propósito general una vez al año, al 31 de Diciembre de cada año, con parciales cada trimestre.

Clasificación de Activos y Pasivos - Los activos y pasivos se clasifican según su destinación o su grado de realización o exigibilidad en términos de tiempo, en corrientes y no corrientes. Para tal efecto se entiende como activos o pasivos corrientes, aquellas partidas que serán realizables o exigibles en un plazo no mayor a un año, y más allá de este tiempo, no corrientes.

Unidad Monetaria - La unidad monetaria utilizada para las cuentas del balance general, las cuentas del estado de actividad financiera, económica social y ambiental, estado de cambios en el patrimonio y estado de flujos de efectivo, es el peso Colombiano.

Causación - Para el reconocimiento de los hechos financieros, económicos sociales y ambientales se aplica el principio de causación y para el reconocimiento de la ejecución presupuestal se utilizó la base de caja en los ingresos y el compromiso de los gastos.

Efectivo - Está representado por las partidas monetarias cuyo valor nominal no varía por la pérdida de poder adquisitivo de la moneda y representan una cantidad fija en moneda corriente. Corresponde a los activos que indican disponibilidades líquidas, expresados en sumas fijas en moneda de curso legal como lo son los saldos poseídos en los diferentes Bancos y Corporaciones Financieras..

Propiedad, Planta Y Equipo - Registra los activos tangibles adquiridos, que se utilizan en forma permanente en el desarrollo normal de sus operaciones y cuya vida útil excede de un año.

La propiedad planta y equipo es registrada al valor del costo, incluye los costos y gastos directos e indirectos causados hasta el momento en que el activo se encuentra en condiciones de utilización.

Las adiciones, mejoras y reparaciones extraordinarias que aumentan significativamente la vida útil de los activos se registran como un mayor valor y los desembolsos por mantenimiento y reparaciones que se realicen para la conservación de estos activos se cargan a gastos, a medida que se causan.

Las ventas y retiros de tales activos se descargan al costo neto ajustado respectivo, y las diferencias entre el precio de venta y el costo neto ajustado se llevan a resultados.

Valorizaciones - El valor en libros corresponde al valor resultante de restarle al costo histórico de un bien, la depreciación o amortización acumulada y la provisión, y sumarle la valorización. Por su parte, el costo de reposición y el valor de realización pueden establecerse mediante avalúo técnico, el cual debe considerar, entre otros criterios, la ubicación, el estado, la capacidad productiva, la situación de mercado, el grado de negociabilidad, la obsolescencia y el deterioro que sufren los bienes.

Registra las valorizaciones de las propiedades, planta y equipo e inversiones permanentes y corresponde a la diferencia entre el costo de las propiedades registradas y el valor de mercado, determinado por avalúos de reconocido valor técnico.

HO

De esta forma la valorización que hacen parte del activo y del patrimonio corresponde a excesos entre el avalúo determinado técnicamente de los activos frente a su costo neto en libros a la fecha de la valoración.

Cuentas por pagar - Las cuentas por pagar son las obligaciones adquiridas por La Dirección Ejecutiva Seccional de la Rama Judicial de Manizales con terceros a fin de cumplir con el desarrollo de sus funciones y el cumplimiento de su objeto social.

Obligaciones Laborales - Las obligaciones laborales se consolidan y actualizan cada año al fin del ejercicio con base en disposiciones legales vigentes.

Pasivos Estimados - Corresponde al pasivo pensional relacionado con el cálculo actuarial. Se amortiza conforme a las disposiciones legales vigentes.

Patrimonio Institucional - Está constituido por el capital fiscal, incluyendo los valores de los, superávit por valorización, superávit por donación, provisiones, depreciaciones, amortizaciones, resultados del ejercicio.

Ingresos y Egresos: Se reconocen por el sistema de causación.

Ajustes De Años Anteriores - Se registran como ajustes de ejercicios anteriores las recuperaciones de provisiones de cartera, depreciaciones, amortizaciones, en caso en que dicha situación se presente.

Cuentas de orden. Incluye todas aquellas responsabilidades y derechos que pueden tener repercusiones económicas para la empresa, con indicación de la situación y valor como: litigios a favor y en contra, derechos, bienes recibidos en custodia, entre otros.

NOTA 1.3
INFORMACIÓN REFERIDA AL PROCESO DE AGREGACIÓN DE LA
INFORMACIÓN CONTABLE PÚBLICA

La depreciación de propiedades y equipos es calculada sobre los costos, usando el método de línea recta sobre la vida útil estimada por la Contaduría General de la Nación en la Circular Externa Nro. 11 de 1996:

CONCEPTO	AÑO
Edificio	50
Muebles y Equipo de Oficina	10
Equipo de Cómputo	5
Equipo de Telecomunicaciones	10

Los activos de menor cuantía son los que, con base en su valor de adquisición o incorporación, se deprecian en el mismo año en que se adquieren o incorporan, teniendo en cuenta los montos que anualmente defina la Contaduría General de la Nación.

SA

NOTA 1.4
LIMITACIONES Y/O DEFICIENCIAS DE TIPO OPERATIVO O
ADMINISTRATIVO QUE INCIDEN EN EL NORMAL DESARROLLO DEL
PROCESO CONTABLE Y/O AFECTAN LA CONSISTENCIA Y
RAZONABILIDAD DE LAS CIFRAS

DE ORDEN CONTABLE:

El programa Kactus utilizado por el departamento de Recursos Humanos es incompatible con el programa contable SIIF, dado lo anterior la información suministrada para contabilidad generalmente presenta desaciertos e inexactitudes que generan un esfuerzo superior para los ajustes y análisis de la información como se evidencia en las cuentas que comprometen nómina.

Durante el mes de Marzo de 2015 se dio inicio a la contabilización de los movimientos de almacén e inventarios con base en los reportes generados por el software SICOF para contabilidad, los cuales presentan diferencias con los utilizados por el área de almacen, situación que genera inexactitudes y diferencias con respecto a los saldos contables.

El aplicativo SGCC desarrollado para generar la información contable concerniente a las cuentas de cobro coactivo presenta inexactitudes, lo que impidió registrar contablemente los movimientos relacionados por el área jurídica de la seccional para el primer trimestre de la presente vigencia de acuerdo a lineamientos de nivel central.

DE ORDEN ADMINISTRATIVO:

En las de carácter específico las cifras que se muestran en los estados financieros de la entidad, fueron tomadas de los libros contables que fueron suministrados por el programa. SIIF.

DEBILIDADES CONTABILIDAD 2016

- 1- Dificultades en la homologación de las cuentas y parametrización contable desde el aplicativo SIIF
- 2- El sistema SIIF Nación, no posee los módulos necesarios que permitan registrar detalladamente las operaciones originadas en nómina, liquidación de prestaciones sociales, movimientos detallados de las cuentas de almacén y activos fijos.
- 3- El sistema SIIF es completamente rígido y no permite la aplicación del criterio del contador.



- 4- La obligación (comprobante) que se elabora en la división contable no revela los saldos y movimientos de la transacción.

NOTA 1.5

HECHOS POSTERIOR AL CIERRE

Se han implementado recursos de tipo humano y tecnológico necesarios en el área contable en aras de garantizar la oportunidad, razonabilidad y veracidad de la información financiera con corte al 31 de Marzo de 2.016, y así garantizar la sostenibilidad de las cifras con la gestión y apoyo del director seccional además del nivel central

2. RELATIVAS A SITUACIONES PARTICULARES DE GRUPOS, CLASES, CUENTAS Y SUBCUENTAS

NOTA 2.1

El efectivo a 31 de Marzo de 2.015 equivale a M\$ 401.406 y a 31 de Marzo de 2015 M\$ 310.156; estos recursos se encuentran distribuidos en Cuatro cuentas, Tres (3) corrientes y una de Ahorros, incluidas las de arancel judicial; utilizadas principalmente para el Pago de personal y Gastos generales e inversión.

Al 31 de Marzo de 2.016 se encuentra conformado así:

DETALLE	EFECTIVO		VARIACION
	mar-16	mar-15	
CUENTAS CORRIENTES Y DE AHORROS			
Bco. Davivienda N. 256991217	92.888	77.553	15.335
Bco. Davivienda N. 084169998972	62.091	53.440	8.651
Bco. Popular N. 280031592	-	-	-
Bco. Popular N. 280031600	88		88
Bco. Bilbao Vizcaya Argentaria N. 0442920200792958	246.340	179.163	67.177
			-
TOTAL EFECTIVO	401.406	310.156	91.250

El movimiento de esta cuenta durante la vigencia 2016 refleja Incremento de Saldo, especialmente la de Arancel Judicial BBVA, las cifras reflejadas son los saldos reportados por SIIF vs extractos bancarios.

NOTA 2.2
GRUPO 14 - DEUDORES

Al 31 de Marzo de 2.016 los Deudores de la Entidad se encontraban clasificados así.


DEUDORES			
DETALLE	mar-16	mar-15	VARIACION
Ingresos no Tributarios (1) (2)	609.879.356	459.416.280	150.463.076
Aportes por cobrar a entidades afiliadas	-	-	-
Préstamos concedidos	-	-	-
Avances y anticipos entregados	-	-	-
Antic. o saldos a favor por imp. y cont.	-	-	-
Recursos entregados en Admon	-	-	-
Otros deudores	728.562	244.305	484.257
Deudas de difícil cobro	-	-	-
Provisión para deudores	-	-	-
TOTAL DEUDORES	610.607.918	459.660.585	150.947.333

(1) Corresponde a la certificación remitida por el SGCC, donde se encuentran **1630** procesos con multas por cobrar por un monto de \$ 390.567.771.958.

(2) Información suministrada por el SGCC correspondiente a los intereses de las multas por cobrar y ascienden a la suma de \$ 219.311.584.383.

La variación corresponde a la depuración de la información realizada por el departamento de Asistencia legal con acompañamiento de nivel central.

(3) El valor referenciado es este ítem corresponde a los saldos por cobrar a las diferentes E.P.S y A.R.L, por concepto de Incapacidades \$ 533.580.968 y las costas de los reintegros por cobrar \$ 106.292.443.

 Información que corresponde al mes de diciembre 2015 por dificultades en el software SGCC e instrucciones de nivel central.

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO			
DETALLE	mar-16	mar-15	VARIACION
Terrenos	1.089.424	1.089.424	(0)
Construcciones en curso	-	-	-
Bienes muebles en bodega	260.118	435.663	(175.545)
Propiedades, planta y equipo no explotados (1)	2.845.433	1.140.931	1.704.502
Edificaciones (2)	43.314.693	42.916.908	397.785
Maquinaria y equipo	-	126.677	(126.677)
Equipo médico y científico	-	696	(696)
Muebles, enseres y equipos de oficina	8.641.272	6.468.947	2.172.325
Equipos de comunicación y computación	5.017.866	7.798.477	(2.780.611)
Equipo de transporte, tracción y elevación.	470.973	470.973	0
Equipo de comedor, cocina, despensa y hoteles.	-	1.088	(1.088)
Depreciación acumulada	(15.833.199)	(15.512.045)	(321.154)
Provisiones	(317.648)	(317.648)	(0)
TOTAL PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	45.488.934	44.620.091	868.843

Al 31 de Marzo de 2.016 la propiedad, planta y equipo de la Entidad se encontraba clasificada así:

La Propiedad Planta y equipo de Dirección Judicial Seccional Manizales, está representada por todos los bienes que tiene la entidad tanto en terrenos, Bienes muebles en Bodega, Propiedad Planta y Equipo no Explotada, Edificaciones, Maquinaria y equipo, muebles y enseres, equipo médico y científico, equipo de comunicación y computo y equipo de transporte y equipo de hotelería.

(1) Los saldo reflejados corresponden a los movimientos propios de las bodegas de almacén, Area que confirma que no existe una diferencia entre los saldos y movimientos de los elementos de almacen comparados entre los dos aplicativos(SICOF - SAFIRHO),las diferencias en los saldos de las bodegas se ven compensados entre las unidades ejecutoras.

(2) El incremento de la cuenta Edificaciones obedece a las mejoras e inversiones en los inmuebles, adicionalmente los bienes que tiene la seccional en calidad de comodato por valor de M\$ 1.430.180.740. en los municipios de: Neira, Palestina, Supia y risaralda..

Las demás cuentas sufren cambios propios de los ajustes hechos para homologar grupos por el manejo y puesta en marcha del aplicativo SICOF, de acuerdo a la reestructuración y parámetros dados por nivel central durante la vigencia.

Se hace el respectivo ajuste para enseñar el costo histórico como lo indica la norma y así poder tener el costo de reposición.

(3) La depreciación acumulada de las edificaciones se calculó de modo manual a Marzo 31 de 2016, ya que el proveedor del software no ha liberado la funcionalidad de generar información para el módulo de inmuebles, la depreciación de muebles se obtuvo de los reportes directamente del aplicativo SICOF.

AP

El método de depreciación que se utiliza es el de línea recta aplicando el porcentaje de vida útil (ver cuadro). Los bienes adquiridos por un valor inferior o igual a medio salario mínimo mensual vigente se registran al gasto.

Las tasas anuales de depreciación utilizadas para cada rubro de activos son:

CONCEPTO	AÑO
Edificio	50
Muebles y Equipo de Oficina	10
Equipo de Cómputo	5
Equipo de Telecomunicaciones	10

Este rubro aumento al realizarse la depreciación correspondiente a cada edificación, mueble e inmueble de acuerdo a los costos históricos, mejoras, compra, adiciones entre otras para determinar la alícuota mensual. Los activos Devolutivos en servicio, inferiores a 0.5 SMMLV se depreciaron al 100% o se reclasificaron al gasto, los inferiores a 50 U.V.T se depreciaron dentro de la vigencia 2015.

DEPRECIACION ACUMULADA			
DETALLE	mar-16	mar-15	VARIACION
Edificaciones	(4.664.218)	(4.065.649)	(598.569)
Maquinaria y equipo	-	(8.394)	8.394
Equipo médico y científico	-	(696)	696
Muebles, enseres y equipos de oficina	(5.376.565)	(2.877.015)	(2.499.550)
Equipos de comunicación y computación	(5.398.575)	(8.091.701)	2.693.126
Equipo de transporte, tracción y elevación.	(393.840)	(467.015)	73.175
Equipo de comedor, cocina, despensa y hoteles.	-	(1.574)	1.574
TOTAL DEPRECIACION ACUMULADA	(15.833.199)	(15.512.044)	(321.155)

NOTA 2.4
GRUPO 19 - OTROS ACTIVOS

Al 31 de Marzo de 2.016 y 2015, las cuentas que componían este rubro son las siguientes:

OTROS ACTIVOS			
DETALLE	mar-16	mar-15	VARIACION
Gastos pagados por anticipado	-	-	-
Cargos diferidos (1)	760.511	403.378	357.133
Obras y Mejoras en Propiedad Ajena	-	-	-
Bienes de arte y cultura	-	14	(14)
Intangibles	-	-	-
Amortizacion Acumulada de Intangibles	-	-	-
Valorizaciones	33.576.622	33.576.622	-
			-
TOTAL OTROS ACTIVOS	34.337.133	33.980.014	357.119

(1) Se encuentran registrados los Elementos de cada periodo dependiendo del movimiento que hace almacén, el valor de los mismos asciende a en M\$ 760.511 que en su totalidad corresponden a Materiales y Suministros, los elementos clasificados en estas cuentas son en su totalidad de consumo.

NOTA 2.5
GRUPO 24 - CUENTAS POR PAGAR

A Marzo 31 de 2.016 y 2015, las cuentas que componían este rubro son las siguientes:

CUENTAS POR PAGAR			
DETALLE	mar-16	mar-15	VARIACION
Adquisición de bienes y servicios nacionales	96.732	-	96.732
Acreedores (1)	143	1.051.470	(1.051.328)
Retención en la fuente e impuesto de timbre (2)	93.009	82.346	10.663
Impuestos, contribuciones y tasas por pagar	-	-	-
Impuesto al valor agregado	-	-	-
Creditos Judiciales	-	-	-
			-
TOTAL CUENTAS POR PAGAR	189.883	1.133.816	(943.933)

(1). A 31 de Marzo de 2016 dichas cifras fueron tomadas fielmente el programa contable SIIF nación, corresponden a los pagos pendientes por hacer a diferentes entidades.

(2) Corresponden al saldo de las retenciones a título de renta practicadas por los diferentes conceptos por esta Seccional en el mes de Marzo de 2016, el cual fue cancelado en el mes posterior del año en curso.

H

NOTA 2.6
GRUPO 25–OBLIGACIONES LABORALES

A 31 de Marzo de 2.016 y 2015, las cuentas que componían este rubro son las siguientes:

OBLIGACIONES LABORALES			
DETALLE	mar-16	mar-15	VARIACION
Nómina por Pagar.	-	-	-
Cesantías.	450.752	198.160	252.592
Intereses sobre cesantías.	-	-	-
Vacaciones.	-	-	-
Prima de Vacaciones.	-	-	-
Prima de Servicios.	-	-	-
Prima de Navidad.	-	-	-
Bonificaciones	-	-	-
Otras Primas	-	-	-
TOTAL OBLIGACIONES LABORALES	450.752	198.160	252.592

En ellas se reflejan los saldos acumulados de las obligaciones por pagar al empleado, generadas en la relación laboral, en virtud de normas legales, específicamente las Cesantías parciales retroactivas, tal como lo indica la norma deben trasladarse al final del ejercicio contable a esta cuenta por su respectivo ítem; valor que se debe ajustar con el área de recursos humanos. El saldo de las Cesantías es el reportado por el área de Talento Humano de acuerdo a oficio DESAJM216-1195.

NOTA 2.7
GRUPO 27–PASIVOS ESTIMADOS

Al 31 de Marzo de 2.016y 2015, las cuentas que componían este rubro son las siguientes:

PASIVOS ESTIMADOS			
DETALLE	mar-16	mar-15	VARIACION
Litigios y Demandas (1)	16.821.400	17.411.832	(590.432)
Cesantías.	-	-	-
Intereses sobre cesantías.	-	-	-
Vacaciones.	1.279.223	1.111.627	167.596
Prima de Servicios.	639.179	432.652	206.527
Primas Extralegales.	-	-	-
Prima de Vacaciones.	1.889.206	1.031.458	857.748
Bonificaciones.	1.686.261	148.064	1.538.197
Prima de Navidad	783.360	835.391	(52.031)
Otras Primas	981.032	537.939	443.093
TOTAL PASIVOS ESTIMADOS	24.079.662	21.508.963	2.570.699

(1) Corresponde a la Provisión realizada de acuerdo pasivo litigioso que posee la entidad, efectuada dicha provisión con información enviada por el área Jurídica de la seccional según correo electrónico allegado al área de Contabilidad el 27/04/2016.

NOTA 2.8
GRUPO 29-OTROS PASIVOS- RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS

Al 31 de Marzo de 2.016 y 2015, las cuentas que componían este rubro son las siguientes:

OTROS RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS			
DETALLE	mar-16	mar-15	VARIACION
Cobro Cartera Terceros	2.078	-	2.078
Otros recaudos por clasificar (1)	208	722	(514)
TOTAL RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS	2.286	722	1.564

Partidas que relacionan el valor retenido a los contratos de Obra al cierre del primer trimestre: contribución Fonseca, deducción de Estampilla pro-universidad Nacional y demás universidades estatales de Colombia Ley 1697 de 2013.

NOTA 2.9
GRUPO 31-PATRIMONIO HACIENDA PÚBLICA

Este rubro a 31 de Marzo de 2.016 presenta los siguientes saldos:

PATRIMONIO HACIENDA PUBLICA			
DETALLE	mar-16	mar-15	VARIACION
Capital fiscal (1)	631.884.542	441.227.972	190.656.570
Resultados del ejercicio (2)	(535.914)	-	-535.914
Superávit por valorización	33.576.622	33.576.621	1
Superávit por donación	212.401	212.401	0
Patrimonio Publico Incorporado	1.444.652	1.276.366	168.286
Provisiones, agotamiento, depreciaciones y amortizaciones (db)	(469.496)	(210.239)	-259.257
TOTAL PATRIMONIO HACIENDA PUBLICA	666.112.807	476.083.121	190.029.686

(1) Se registra los traslados entre Unidades Ejecutoras por el movimiento de almacén, reclasificaciones de valores de cuentas entre las diferentes Unidades Ejecutoras.

(2) Resultado del ejercicio parcial M\$ (535.914)

El resto de las cuentas arrojan cifras propias de los movimientos autorizados por nivel central y de las cuentas de depreciación.

NOTA 2.10

GRUPO 41-INGRESOS FISCALES

INGRESOS FISCALES			
DETALLE	mar-16	mar-15	VARIACION
No Tributarios	7.151	55.051.642	(55.044.491)
Ingresos no tributarios	-		
TOTAL INGRESOS FISCALES	7.151	55.051.642	(55.044.491)

Los valores reflejados en esta cuenta corresponden al cobro coactivo según certificación enviada por el área Asistencia Legal después de efectuar la respectiva depuración correspondiente a interese de mora y gastos de adicionales de los procesos. La variación de M\$ 91.905.293 corresponde a la depuración de la información del SGCC por el departamento de Asistencia Legal. (Información a 31/12/2015)

NOTA 2.11 GRUPO 47-OPERACIONES INSTITUCIONALES

OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES			
DETALLE	mar-16	mar-15	VARIACION
Aportes y traspaso de fondos recibidos	15.793.173	13.895.660	1.897.513
TOTAL OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	15.793.173	13.895.660	1.897.513

Esta cuenta presenta los valores recibidos por parte del Ministerio de Hacienda y Crédito Público, para el funcionamiento de la Seccional en cuanto a Gastos de Personal, Gastos Generales, Programas de Inversión, y Transferencias Corrientes

NOTA 2.12 GRUPO 51-ADMINISTRACION

ADMINISTRACION			
DETALLE	mar-16	mar-15	VARIACION
Sueldos y salarios (1)	793.305	806.826	(13.521)
Contribuciones imputadas (2)	-	-	-
Contribuciones efectivas (3)	88.643	111.213	(22.570)
Aportes sobre la nómina (4)	10.477	17.059	(6.582)
Generales (5)	260.425	134.392	126.033
Impuestos, contribuciones y tasas	-	79.335	(79.335)
TOTAL ADMINISTRACION	1.152.850	1.148.825	4.025

(1) Se registran todas las erogaciones ya sea para cancelación de la nómina general por concepto de salarios que se deben efectuar mes a mes correspondiente a Gastos de Personal de la unidad
2.

H

(2) Se registran todas las Contribuciones Inherentes a la nómina en Seguridad Social Integral, ARL y entidades administradoras del régimen de prima media y otras de la unidad 2

(3) Se registran todas las Contribuciones Inherentes a la nómina con respecto a los Aportes Parafiscales del I.C.B.F., SENA, ESAP, y ESCUELAS INDUSTRIALES de la Unidad Ejecutora 02 – Consejo Superior de la Judicatura de esta Seccional.

(4) Se registran todas las erogaciones de Gastos Generales en Compensación de las Unidades Ejecutoras

NOTA 2.13
GRUPO 52- DE OPERACIÓN

DE OPERACIÓN			
DETALLE	mar-16	mar-15	VARIACION
Sueldos y Salarios (1)	14.753.380	10.194.556	4.558.824
Contribuciones Imputadas (2)	-	-	-
Contribuciones Efectivas (3)	1.863.085	1.785.074	78.011
Aportes sobre la nómina (4)	204.534	213.151	(8.617)
Generales (5)	1.117.525	789.016	328.509
Impuestos	341.448	375.461	(34.013)
TOTAL DE OPERACIÓN	18.279.972	13.357.258	4.922.714

(1) Se registran todas las erogaciones ya sea para cancelación de la nómina general de salarios o las provisiones laborales que se deben efectuar mes a mes correspondiente a Gastos de Personal de la Unidad Ejecutora 08.

(2) Se registran todas las Contribuciones Inherentes a la nómina en Seguridad Social Integral y Cajas de Compensación de la Unidad Ejecutora 08

(3) Se registran todas las Contribuciones Inherentes a la nómina con respecto a los Aportes Parafiscales del I.C.B.F., SENA, ESAP, y ESCUELAS INDUSTRIALES de la Unidad Ejecutora

(4) Se registran todas las erogaciones de Gastos Generales en que incurre la Unidad Ejecutora 08.

Cabe anotar que dichos saldos fueron tomados fielmente del programa SIIF.

NOTA 2.14
GRUPO 53 – PROVISIONES, AGOTAMIENTO, DEPRECIACION Y AMORTIZACION.

PROVISIONES, AGOTAMIENTO, DEPRECIACION Y AMORTIZACION.			
DETALLE	mar-16	mar-15	VARIACION
Provisión para litigios y demandas	(279.599)	1.419.442	(1.699.041)
TOTAL DE PROVISIONES, AGOTAMIENTO, DEPRECIACION Y AMORTIZACION.	-279.599	1.419.442	-1.699.041

(1) Valor correspondiente a la afectación del gasto para provisionar las demandas que se registran contra la entidad por procesos litigiosos, dicho valor es enviado desde el área de Jurídica.

NOTA 2.15

GRUPO 57- OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES

OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES			
DETALLE	mar-16	mar-15	VARIACION
Operaciones de enlace con Situacion de Fondos	10.789	45.655	(34.866)
TOTAL DE OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	10.789	45.655	(34.866)

Corresponde a los valores entregados por reintegros del área de presupuesto

NOTA 2.16

GRUPO 58- OTROS GASTOS

OTROS GASTOS			
DETALLE	mar-16	mar-15	VARIACION
Ajustes de ejercicios anteriores	(2.827.001)	565.600	(3.392.601)
TOTAL DE OTROS GASTOS	(2.827.001)	565.600	(3.392.601)

Registran todas las erogaciones de Gastos que corresponden a Provisiones de prestaciones sociales, depreciaciones y amortizaciones de años anteriores para la respectiva conciliación de las mismas. Cuenta que dado los saldos acumulados de las provisiones laborales de años anteriores nos muestra que se realizó un mayor valor provisionado durante dicha vigencia, por este motivo el valor tan alto a la misma fecha en el año anterior, debido a no poder tocar la cuenta de ingreso se realiza la disminución en dicha cuenta por ser de naturaleza tanto Débito como Crédito, dinámica tomada desde le PGCP. "Se acreditaron por los hechos relacionados y no reconocidos en vigencias anteriores, que manifiestan errores aritméticos, conceptuales, técnicas y procedimientos que no permitieron su adecuado manejo" en el año 2.015 se realizan la misma depuración por medio del área de gestión humana y contabilidad, de igual forma ajuste al saldo del pasivo litigioso.

NOTA 2.16

GRUPO 8- CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS

CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS			
DETALLE	mar-16	mar-15	VARIACION
Derechos contingentes (1)	49.751.155	49.264.934	486.221
Deudoras fiscales	-	-	-
Deudoras de control (2)	70.418.101	70.051.930	366.171
Deudoras fiduciarias	-	-	-
Deudoras por contra (cr)	(120.169.256)	(119.316.864)	(852.392)
TOTAL DE ORDEN DEUDORAS	0	(0)	0

(1) refleja el valor de las multas afectadas por prescripción (2), con sus respectivos intereses y costas. Dichos valores son certificados mensualmente mediante informe enviado por el área de Asistencia Legal para el cobro Coactivo

(2) Valor relacionado desde el área de almacén como bodega de bajas, la cual fue creada para el control del área y del departamento de Contabilidad, como lo indica el manual de procedimientos en materia de control de dicha dependencia.

(3) Contrapartida de las cuentas anteriormente mencionadas.

NOTA 2.17
GRUPO 9- CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS

CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS			
DETALLE	mar-16	mar-15	VARIACION
Responsabilidades contingentes	59.738.489	46.541.498	13.196.992
Acreedoras fiscales	-	-	-
Acreedoras de control	1.444.652	-	1.444.652
Acreedoras fiduciarias	-	-	-
Acreedoras por contra (db)	(61.183.142)	(46.541.498)	(14.641.644)
TOTAL DE ORDEN ACREEDORAS	-	-	-

Valores correspondientes a los procesos de Asistencia legal de litigios laborales y administrativos, de acuerdo a lo establecido por nivel central.


JOSE FERNANDO SALAZAR CHAVES

Director Seccional de Administración Judicial de Manizales


GUSTAVO CASTANEDA ORTIZ

Jefe de Contabilidad
TP. 88334 - T

RAMA JUDICIAL DEL PODER PÚBLICO CONSEJO SUPERIOR DE LA JUDICATURA DIRECCION EJECUTIVA DE LA ADMINISTRACION SECCIONAL DE CALDAS.
ANEXO No. 1
BALANCE GENERAL
AL 31 DE MARZO DE 2016
(Cifras en miles de pesos)

Código	ACTIVO	Periodo Actual 2,016/03/31	Periodo Anterior 2,015/03/31	Código	PASIVO	Periodo Actual 2,016/03/31	Periodo Anterior 2,015/03/31
		\$	\$			\$	\$
	CORRIENTE (1)	35.467.100	493.950.741		CORRIENTE (4)	7.901.184	22.841.664
11	Efectivo	401.406	310.156	21	Operaciones de banca central y entidades financieras	-	-
12	Inversiones	-	-	22	Operaciones de Crédito público	-	-
13	Rentas por cobrar	-	-	23	Obligaciones financieras	189.883	1.133.817
14	Deudores	728.562	459.660.586	24	Cuentas por pagar	450.752	198.160
15	Inventarios	-	-	25	Obligaciones laborales	-	-
19	Otros activos	34.337.133	33.980.000	26	Bonos y títulos emitidos	-	-
	Saldo neto de consolidación en cuentas de balance (GR) *	-	-	27	Pasivos estimados	7.258.262	21.508.965
				29	Otros pasivos	2.286	722
	NO CORRIENTE (2)	655.368.290	44.620.105		NO CORRIENTE (5)	16.821.400	-
12	Inversiones	-	-	22	Operaciones de Crédito público	-	-
13	Rentas por cobrar	-	-	23	Obligaciones financieras	-	-
14	Deudores	609.879.356	-	24	Cuentas por pagar	-	-
16	Propiedades, planta y equipo	45.488.934	44.620.091	25	Obligaciones laborales	-	-
17	Bienes de beneficio y uso público	-	-	26	Bonos y títulos emitidos	-	-
18	Recursos naturales y del ambiente	-	-	27	Pasivos estimados	16.821.400	-
19	Otros activos	-	14	29	Otros pasivos	-	-
	Saldo neto de consolidación en cuentas de balance (GR) *	-	-		TOTAL INTERÉS MINORITARIO (6) *	-	-
					Participación de terceros	-	-
					Participación patrimonial del sector pút.	-	-
	TOTAL ACTIVO (3)	690.835.390	538.570.846		3 PATRIMONIO (7)	666.112.807	515.729.182
					31 Hacienda pública	666.112.807	515.729.182
					32 Patrimonio institucional	-	-
					TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO (8)	690.835.390	538.570.846
	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS (9)	0	-		CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	-	-
81	Derechos contingentes	49.751.155	49.264.934,120	91	Responsabilidades contingentes	59.738.489	46.541.497,535
82	Deudoras fiscales	-	-	92	Acreedoras fiscales	-	-
83	Deudoras de control	70.418,101	70.051,929,827	93	Acreedoras de control	1.444,652	-
84	Deudoras fiduciarias	-	-	94	Acreedoras fiduciarias	-	-
89	Deudoras por contra (CR)	(120,169,256)	(119,316,863,947)	99	Acreedoras por contra (db)	(61,183,142)	(46,541,497,535)


JOSE FERNANDO SANCHEZ CHAVES
 Director Seccional


GUSTAVO CASYÁÑEDA ORTIZ
 Jefe Contabilidad
 TP. 88334 - T

* Grupos que deberán utilizarse únicamente para efectos de consolidación.

ANEXO No.2

RAMA JUDICIAL DEL PODER PÚBLICO CONSEJO SUPERIOR DE LA JUDICATURA DIRECCION EJECUTIVA DE LA ADMINISTRACION SECCIONAL DE CALDAS.

BALANCE GENERAL
AL 31 DE MARZO DE 2016
(Cifras en miles de pesos)

Código	ACTIVO	Periodo Actual	Periodo Anterior	Código	PASIVO	Periodo Actual	Periodo Anterior
		2,016/03/31	2,015/03/31			2,016/03/31	2,015/03/31
	CORRIENTE (1)	35.467.100	493.950.741		CORRIENTE (4)	7.901.184	22.841.664
11	Efectivo	401.406	310.156	21	Operaciones de banca central y entidades financieras	-	-
1105	Caja	-	-	2105	Operaciones de banca central	-	-
1110	Bancos y corporaciones	401.406	310.156	2110	Operaciones de captación y servicios financieros	-	-
1115	Fondos vendidos con compromiso de reventa	-	-	2111	Gastos financieros por pagar por operaciones de captación y servicios financieros	-	-
1120	Fondos en tránsito	-	-				
1125	Fondos especiales	-	-				
12	Inversiones	-	-	22	Operaciones de crédito público	-	-
	Inversiones con fines de política - renta fija	-	-	2202	Deuda pública interna de corto plazo por amortizar en la vigencia	-	-
1206	inversiones renta fija - fondos administrados - DTN	-	-	2203	Deuda pública interna de corto plazo	-	-
1211	Derechos de recompra de inversiones	-	-				
1220	Provisión para protección de inversiones	-	-				
1280	inversiones	-	-				
13	Rentas por cobrar	-	-	23	Obligaciones financieras	-	-
1305	Vigencia actual	-	-	2301	Administración de liquidez	-	-
1310	Vigencia anterior	-	-	2302	Créditos obtenidos	-	-
1315	Difícil recaudo	-	-				
1380	Provisión para rentas por cobrar	-	-	24	Cuentas por pagar	189.883	1.133.817
					Adquisición de bienes y servicios		
14	Deudores	728.562	459.660.586	2401	nacionales	96.732	-
1401	Ingresos No Tributarios	-	459.416.280	2403	Transferencias	-	-
	Aportes por cobrar a entidades afiliadas	-	-	2410	Contratistas	-	-
1410	afiliadas	-	-	2415	Operaciones de seguros y reaseguros	-	-
1415	Préstamos concedidos	-	-	2420	Aportes por pagar a afiliados	-	-
1420	Avances y anticipos entregados	-	-	2425	Acreedores	143	1.051.470
1422	Antic. o saldos a favor por imp. y cont.	-	-	2430	Subsidios asignados	-	-
1424	Recursos entregados en Admon	-	-		Retención en la fuente e impuesto de timbre	93.009	82.346
1470	Otros deudores	728.562	244.306	2436	Retención impuesto de industria y comercio por pagar	-	-
1475	Deudas de difícil cobro	-	-	2437	Impuestos, contribuciones y tasas por pagar	-	-
1480	Provisión para deudores	-	-	2440	pagar	-	-
				2445	Impuesto al valor agregado	-	-
15	Inventarios	-	-	2450	Avances y anticipos recibidos	-	-
1505	Bienes producidos	-	-	2455	Depósitos recibidos de terceros	-	-
1510	Mercancías en existencia	-	-	2460	Créditos judiciales	-	-
1512	Materias primas	-	-	2465	Premios por pagar	-	-
1519	Banco de componentes anatómicos y de sangre	-	-		Administración del sistema de seguridad social integral	-	-
1520	Productos en proceso	-	-	2470	social integral	-	-
1525	En tránsito	-	-	2490	Otras cuentas por pagar	-	-
1530	En poder de terceros	-	-				
	Provisión para protección de inventarios	-	-				
1580	inventarios	-	-				
19	Otros activos	34.337.133	33.980.000		Obligaciones laborales y de seguridad social integral	450.752	198.160
1905	Gastos pagados por anticipado	-	-	2505	Salarios y prestaciones sociales	450.752	198.160
1910	Cargos diferidos	760.511	403.378	2510	Pensiones por pagar	-	-
1915	Obras y mejoras en propiedad ajena	-	-				
1920	Bienes entregados a terceros	-	-	26	Otros bonos y títulos emitidos	-	-
	Amortiz.de bienes entregados a terceros	-	-	2625	Bonos pensionales	-	-
1925	terceros	-	-	2630	Títulos emitidos	-	-
1926	Bienes en proceso de titularización	-	-				

1930 Bienes recibidos en dación de pago	-	-			
1935 Provis. bienes recib. en dación de pago	-	-			
1940 Activos adq. de instituciones inscritas.	-	-	27 Pasivos estimados	7.258.262	21.508.965
1941 Bienes adquiridos en leasing	-	-	2710 Litigios o demandas	-	17.411.832
Deprec. de bienes adquiridos en leasing	-	-			
1942 leasing	-	-	2715 Provisión para prestaciones sociales	7.258.262	4.097.133
1950 Responsabilidades	-	-	2720 Pensiones de jubilación	-	-
1955 Provisión para responsabilidades	-	-	2725 Provisión para seguros	-	-
1960 Bienes de arte y cultura	-	-	2790 Provisiones diversas	-	-
1965 Provisión de bienes de arte y cultura	-	-			
1970 Intangibles	-	-			
1975 Amortización acumulada de intangibles	-	-	29 Otros pasivos	2.286	722
1995 Principal y subalterna	-	-	2905 Recaudos a favor de terceros	2.286	722
1999 Valorizaciones	33.576.622	33.576.622	2910 Ingresos recibidos por anticipado	-	-
			2915 Créditos deiferidos	-	-
			Operaciones fondo de garantías - fogafin	-	-
Saldo neto de consolidación en cuentas de balance (CR) *					

ANEXO No.2

RAMA JUDICIAL DEL PODER PÚBLICO CONSEJO SUPERIOR DE LA JUDICATURA DIRECCION EJECUTIVA DE LA ADMINISTRACION SECCIONAL DE CALDAS.

BALANCE GENERAL
AL 31 DE MARZO DE 2016
(Cifras en miles de pesos)

	Periodo Actual 2,016/03/31	Periodo Anterior 2,015/03/31		Periodo Actual 2,016/03/31	Periodo Anterior 2,015/03/31
ACTIVO			PASIVO		
NO CORRIENTE (2)	655.368.290	44.620.105	NO CORRIENTE (5)	16.821.400	-
12 Inversiones	-	-	22 Operaciones de crédito público	-	-
1206 Inversiones - operaciones de cobertura	-	-	Deuda pública interna de corto plazo por amortizar en la vigencia	-	-
Inversiones renta fija - fondos administrados - DTN	-	-	2203 Deuda pública interna de corto plazo	-	-
1220 Derechos de recompra de inversiones	-	-			
Provisión para protección de inversiones	-	-	23 Obligaciones financieras	-	-
1280 Inversiones	-	-	2301 Administración de liquidez	-	-
13 Rentas por cobrar	-	-	2302 Créditos obtenidos	-	-
1310 Vigencia anterior	-	-			
1315 Difícil recaudo	-	-	24 Cuentas por pagar	-	-
1380 Provisión para rentas por cobrar	-	-	Adquisición de bienes y servicios		
14 Deudores	609.879.356	-	nacionales	-	-
1401 Ingresos no Tributarios	609.879.356	-	2403 Transferencias	-	-
Administración del sistema de seguridad social en salud	-	-	Adquisición de bienes y servicios del exterior	-	-
1415 Préstamos concedidos	-	-	2415 Operaciones de seguros y reaseguros	-	-
1420 Avances y anticipos entregados	-	-	2420 Aportes por pagar a afiliados	-	-
Antic. o saldos a favor por imptos. y contrib.	-	-	2425 Acreedores	-	-
1425 Depósitos entregados	-	-	2430 Subsidios asignados	-	-
1470 Otros deudores	-	-	Retención en la fuente e impuesto de timbre	-	-
1475 Deudas de difícil cobro	-	-	2436	-	-
1480 Provisión para deudores	-	-	2437 Retención imp.de ind. y cio. por pagar	-	-
			Impuestos, contribuciones y tasas por pagar	-	-
16 Propiedades, planta y equipo	45.488.934	44.620.091	2440 pagar	-	-
1605 Terrenos	1.089.424	1.089.424	2445 Impuesto al valor agregado	-	-
1610 Semovientes	-	-	2450 Avances y anticipos recibidos	-	-
1615 Construcciones en curso	-	-	2455 Depósitos recibidos de terceros	-	-
1620 Maquinaria, planta y equipo en montaje	-	-	2460 Créditos judiciales	-	-
1625 Maquinaria, planta y equipo en tránsito	-	-	2465 Premios por pagar	-	-
1630 Equipos y materiales en depósito	-	-	2490 Otras cuentas por pagar	-	-
1635 Bienes muebles en bodega	260.118	435.663			

1636	Propiedades, planta y equipo en manten.	-	-				
1637	Propiedades, planta y equipo no explotados	2.845.433	1.140.931				
1640	Edificaciones	43.314.693	42.916.907	25	Obligaciones laborales	-	-
1643	Vías de comunicación y acceso	-	-	2505	Salarios y prestaciones sociales	-	-
1645	Plantas y ductos	-	-	2510	Pensiones por pagar	-	-
1650	Redes, líneas y cables	-	-				
1655	Maquinaria y equipo	-	126.677	26	Bonos y títulos emitidos	-	-
1660	Equipo médico y científico	-	696	2625	Bonos pensionales	-	-
1665	Muebles, enseres y equipos de oficina	8.641.272	6.468.947	2430	Títulos emitidos	-	-
1670	Equipos de comunicación y computación	5.017.866	7.798.477				
1675	Equipo de transporte, tracción y elevac.	470.973	470.973				
1680	Equipo de comedor, cocina, desp. y hotele.	-	1.088				
1685	Depreciación acumulada	(15.833.199)	(15.512.046)	27	Pasivos estimados	16.821.400	-
1686	Amortización acumulada	-	-	2705	Provisión para obligaciones fiscales	-	-
1690	Depreciación diferida	-	-	2710	Provisión para contingencias	16.821.400	-
1695	Provisiones	(317.648)	(317.648)	2720	Pensiones de jubilación	-	-
				2725	Provisión para seguros	-	-
				2790	Provisiones diversas	-	-
17	Bienes de beneficio y uso público	-	-				
1704	Materiales en tránsito	-	-				
	Bienes de benef. y uso público en						
1705	const.	-	-				
1710	Bienes de uso público	-	-				
1715	Bienes históricos y culturales	-	-	29	Otros Pasivos	-	-
1785	Amort. acum. de bienes de uso público	-	-	2905	Recaudos a favor de terceros	-	-
				2910	Ingresos recibidos por anticipado	-	-
18	Recursos naturales y del ambiente	-	-	2915	Créditos diferidos	-	-
	Recursos naturales renovables en				Operaciones fondo de garantías -		
1804	conservación	-	-	2921	fogafin	-	-
	Inversiones en recursos naturales						
1806	renovables en conservación	-	-				
	Agotam. acum. de recursos renovables						
1815	en explotación	-	-				
	Recursos naturales no renovables en						
1820	explotación	-	-		TOTAL INTERÉS MINORITARIO (6) *	-	-
	Agotam. acum. de recursos no				Participación de terceros	-	-
1825	renovables en explotación	-	-		Participación patrimonial del sector público	-	-
	Inversiones en recursos naturales						
1830	renovables en explotación	-	-				

ANEXO No.2

RAMA JUDICIAL DEL PODER PÚBLICO CONSEJO SUPERIOR DE LA JUDICATURA DIRECCION EJECUTIVA DE LA ADMINISTRACION SECCIONAL DE CALDAS.

BALANCE GENERAL

AL 31 DE MARZO DE 2016

(Cifras en miles de pesos)

ACTIVO	Periodo Actual	Periodo Anterior	PASIVO	Periodo Actual	Periodo Anterior
	2,016/03/31	2,015/03/31		2,016/03/31	2,014/09/30
19 Otros activos	760.511	14	PATRIMONIO (7)	666.112.807	515.729.182
1905 Gastos pagados por anticipado	-	-	31 Hacienda pública	666.112.807	515.729.182
1910 Cargos diferidos	760.511	-	3105 Capital fiscal	631.884.542	441.227.972
1915 Obras y mejoras en propiedad ajena	-	-	3110 Resultados del ejercicio	(535.914)	39.646.060
1920 Bienes entregados a terceros	-	-	3115 Superávit por valorización	33.576.622	33.576.622
1925 Amort. de bienes entregados a terceros	-	-	3120 Superávit por donación	212.401	212.401
1926 Bienes en proceso de titularización	-	-	3125 Patrimonio público incorporado	1.444.652	1.276.366
1930 Bienes recibidos en dación de pago	-	-	3128 Provisiones, agotamiento, depreciaciones y amortizaciones (db)	(469.496)	(210.239)
1935 Prov. bienes recib. en dación de pago	-	-	3130 Revalorización hacienda pública	-	-
1940 Activos adq. de instituciones inscritas	-	-	3135 Ajustes por inflación	-	-
1941 Bienes adquiridos en leasing	-	-			
1942 Deprec. de bienes adquir. en leasing	-	-	32 Patrimonio institucional	-	-
1950 Responsabilidades	-	-	3205 Capital autorizado y pagado	-	-
1955 Provisión para responsabilidades	-	-			

1960 Bienes de arte y cultura	-	14 3208 Capital fiscal	-	-
1965 Provisión de bienes de arte y cultura	-	Prima en colocac. de acciones o	-	-
1970 Intangibles	-	3210 cuotas	-	-
1975 Amortización acumulada de intangibles	-	3215 Reservas	-	-
1995 Principal y subalterna	-	3220 Dividendos y participac. decretados	-	-
1996 Bienes y derechos en investigación adm	-	3225 Utilidad o pérdida de ejerc. anteriores	-	-
1997 Provisión para bienes y derechos en inv.	-	3230 Resultados del ejercicio	-	-
1999 Valorizaciones	<u>33.576.621.785</u>	3235 Superávit por donación	-	-
		3240 Superávit por valorización	-	-
		3245 Revalorización del patrimonio	-	-
		3250 Ajustes por inflación	-	-
		3255 Patrimonio institucional incorporado	-	-

Saldo neto de consolidación en cuentas de balance (CR) *

TOTAL ACTIVO (3)	<u>690.835.390</u>	<u>538.570.846</u>	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO (8)	<u>690.835.390</u>	<u>538.570.846</u>
------------------	--------------------	--------------------	-------------------------------	--------------------	--------------------

CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS (9)

81 Derechos contingentes	49.751.155	49.264.934.120
82 Deudoras fiscales	-	-
83 Deudoras de control	70.418.101	70.051.929.827
84 Deudoras fiduciarias	-	-
89 Deudoras por contra (cr)	(120.169.256)	(119.316.863.947)

CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS (10)

91 Responsabilidades contingentes	59.738.489	46.541.497.535
92 Acreedoras fiscales	-	-
93 Acreedoras de control	1.444.652	-
94 Acreedoras fiduciarias	-	-
99 Acreedoras por contra (db)	(61.183.142)	(46.541.497.535)

JOSE FERNANDO SALAZAR CHAVES
Director Seccional

GUSTAVO CASTANEDA ORTIZ
Jefe Contabilidad
TP. 88334 -T

* Grupos que deberán utilizarse únicamente para efectos de consolidación.

RAMA JUDICIAL DEL PODER PÚBLICO CONSEJO SUPERIOR DE LA JUDICATURA DIRECCION EJECUTIVA DE LA ADMINISTRACION SECCIONAL DE CALDAS.

ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONOMICA Y SOCIAL
AL 31 DE MARZO DE 2016
(Cifras en miles de pesos)

Código Cuentas	Periodo Actual 2,016/03/31 \$	Periodo Anterior 2,015/03/31 \$
INGRESOS OPERACIONALES (1)	15.801.097	55.051.643
41 Ingresos fiscales	7.151	41.155.983
42 Venta de bienes	-	-
43 Venta de servicios	-	-
44 Transferencias	-	-
47 Operaciones Interinstitucionales (Recibidas)	15.793.173	13.895.660
48 Otros Ingresos	774	-
COSTO DE VENTAS (2)	-	-
62 Costo de ventas de bienes	-	-
GASTOS OPERACIONALES (3)	16.337.012	15.405.583
51 De administración	1.152.850	1.148.827
52 De operación	18.279.972	13.357.259
53 Provisiones, agotamiento, depreciaciones y amortizaciones	(279.599)	1.419.443
54 Transferencias	-	-
57 Operaciones	10.789	45.655
58 Otros Gastos	(2.827.001)	(565.601)
EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL (4)	(535.914)	39.646.060
OTROS INGRESOS (5)	774	-
48 Otros ingresos	774	-
SALDO NETO DE CONSOLIDACIÓN EN CUENTAS DE RESULTADO (DB) (6) *	-	-
57 OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES OTROS GASTOS (7)	-	-
57 Operaciones	-	-
EXCEDENTE (DEFICIT) ANTES DE AJUSTES POR INFLACIÓN (8)	(535.914)	39.646.060
EFFECTO NETO POR EXPOSICIÓN A LA INFLACIÓN (9)	-	-
49 Corrección monetaria	-	-
PARTICIPACIÓN DEL INTERÉS MINORITARIO EN LOS RESULTADOS (10) *	-	-
EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO (11)	(535.914)	39.646.060

JOSE FERNANDO SALAZAR CHAVES
DIRECTOR SECCIONAL

GUSTAVO CASTANEDA ORTIZ
JEFE DE CONTABILIDAD
TP. 88334 -T

* Grupos que deberán utilizarse únicamente para efectos de consolidación.

Anexo No. 4

RAMA JUDICIAL DEL PODER PÚBLICO CONSEJO SUPERIOR DE LA JUDICATURA DIRECCION EJECUTIVA DE LA ADMINISTRACION
SECCIONAL DE CALDAS.

ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONÓMICA Y SOCIAL

AL 31 DE MARZO DE 2016

(Cifras en miles de pesos)

Código	Concepto	Periodo Actual 2,016/03/31	Periodo Anterior 2,015/03/31
4	INGRESOS OPERACIONALES (1)	15.801.097	55.051.643
41	Ingresos Fiscales	7.151	41.155.983
4105	Tributarios	-	-
4110	No tributarios	7.151	41.155.983
4115	Rentas parafiscales	-	-
4120	Ingresos por fondos especiales	-	-
4195	Devoluciones, descuentos, amnistías	-	-
42	Venta de Bienes	-	-
4201	Productos de la Agricultura, Silvicultura y Pesca	-	-
4202	Productos de Minas y Minerales	-	-
4203	Productos Alimenticios y Bebidas	-	-
43	Venta de Servicios	-	-
4305	Servicios educativos	-	-
4311	Administración del Régimen de Seguridad Social en Salud	-	-
4312	Servicios de salud	-	-
4315	Servicios de energía	-	-
4321	Servicios de acueducto	-	-
4322	Servicio de alcantarillado	-	-
4323	Servicios de aseo	-	-
4325	Servicios de gas combustible	-	-
4330	Servicios de tránsito y transporte	-	-
4335	Servicios de telecomunicaciones	-	-
4340	Juegos de suerte y azar	-	-
4345	Servicios hoteleros	-	-
4350	Servicios financieros	-	-
4355	Servicios de seguros y reaseguros	-	-
4360	Servicios de documentación e identificación	-	-
4390	Otros servicios	-	-
4395	Devoluciones, rebajas y descuentos en venta de servicios (db)	-	-
44	Transferencias	-	-
4403	Corrientes del Gobierno General	-	-
4404	Corrientes de las Empresas	-	-
4407	Situado Fiscal	-	-
4411	De Capital del Gobierno General	-	-
4412	De Capital de las Empresas	-	-
4419	Por Participación en los Ingresos Corrientes de la Nación	-	-
47	Operaciones Interinstitucionales	15.793.173	13.895.660
4705	Aportes y traspaso de fondos recibidos	15.793.173	13.895.660
4720	Operaciones de Enlace Con Situación de Fondos	-	-
4722	Operaciones de Enlace Sin Situación de Fondos	-	-
4725	Operaciones de traspaso de bienes y derechos	-	-
48	Otros Ingresos	774	-
4805	Financieros	774	-
57	Operaciones Interinstitucionales	-	-
5705	Aportes y traspasos de fondos girados	-	-
5720	Operaciones de enlace con Situación de Fondos	-	-
5725	Operaciones de traspaso de bienes y derechos	-	-

Anexo No. 4

RAMA JUDICIAL DEL PODER PÚBLICO CONSEJO SUPERIOR DE LA JUDICATURA DIRECCION EJECUTIVA DE LA ADMINISTRACION
ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONOMICA Y SOCIAL
AL 31 DE MARZO DE 2016
(Cifras en miles de pesos)

Código	Concepto	Periodo Actual 2,016/03/31	Periodo anterior 2,015/03/31
6	COSTO DE VENTAS (2)	-	-
62	Costo de ventas de bienes	-	-
6205	Bienes Producidos	-	-
6210	Bienes comercializados	-	-
63	costo de ventas de servicios	-	-
6305	Servicios educativos	-	-
6310	Servicios de salud	-	-
6315	Servicio de energía	-	-
6320	Servicios de acueducto	-	-
6325	Servicios de alcantarillado	-	-
6330	Servicios de aseo	-	-
6335	Servicio de gas combustible	-	-
6340	Servicio de telecomunicaciones	-	-
6345	Servicios de transporte	-	-
6350	Servicios hoteleros y de promoción turística	-	-
6390	Otros servicios	-	-
5	GASTOS OPERACIONALES (3)	16.337.012	15.405.583
51	Administración	1.152.850	1.148.827
5101	Sueldos y salarios	793.305	806.827
5102	Contribuciones imputadas	-	-
5103	Contribuciones efectivas	88.643	111.214
5104	Aportes sobre la nómina	10.477	17.059
5111	Generales	260.425	134.392
5120	Impuestos, contribuciones y tasas	-	79.335
52	De operación	18.279.972	13.357.259
5202	Sueldos y Salarios	14.753.380	10.194.556
5203	Contribuciones Imputadas	-	-
5204	Contribuciones Efectivas	1.863.085	1.785.075
5207	Aportes sobre la nómina	204.534	213.151
5211	Generales	1.117.525	789.016
5220	Impuestos	341.448	375.461
53	Provisiones, agotamiento, depreciaciones y amortizaciones	(279.599)	1.419.443
5302	Provisión para protección de inversiones	-	-
5305	Provisión responsabilidades	-	-
5314	Provisión para litigios y demandas	(279.599)	1.419.443
5330	Depreciación de propiedades, planta y equipo	-	-
5345	Amortización de intangibles	-	-
54	Transferencias	-	-
5401	Por convenios con el sector privado	-	-
5403	Corrientes al Gobierno General	-	-
5404	Corrientes a las Empresas	-	-
5407	Situado fiscal	-	-
5412	De capital a las empresas	-	-
5417	Transferencias giradas al exterior	-	-

Anexo No. 4
RAMA JUDICIAL DEL PODER PÚBLICO CONSEJO SUPERIOR DE LA JUDICATURA DIRECCION EJECUTIVA DE LA ADMINISTRACION
ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONOMICA Y SOCIAL
AL 31 DE MARZO DE 2016
(Cifras en miles de pesos)

Código	Concepto	Período Actual 2,016/03/31	Período Anterior 2,015/03/31
57	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	10.789	45.655
5705	Fondos Entregados	-	-
5720	Operaciones de Enlace con Situación de Fondos	10.789	45.655
58	OTROS GASTOS	(2.827.001)	
5815	Ajuste ejercicios anteriores	(2.827.001)	
	EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL (4)	(535.914)	39.646.060
48	OTROS INGRESOS (5)	774	-
4805	Financieros	774	-
4810	Extraordinarios	-	-
4815	Ajuste de ejercicios anteriores	-	-
	(DB) (6) *	-	-
58	OTROS GASTOS (7)	(2.827.001)	(565.601)
5805	Financieros	-	-
5810	Extraordinarios	-	-
5808	Otros gastos ordinarios	3.384	-
5815	Ajustes de ejercicios anteriores	(2.830.385)	(565.601)
5899	Gastos asignados a costos de producción y/o servicios	-	-
	EXCEDENTE (DÉFICIT) ANTES DE AJUSTES POR INFLACIÓN (8)	(535.914)	39.646.060
	EFFECTO NETO POR EXPOSICIÓN A LA INFLACIÓN (9)	-	-
4905	Corrección monetaria	-	-
	PARTICIPACIÓN DEL INTERÉS MINORITARIO EN LOS RESULTADOS (10) *	-	-
	EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO (11)	(535.914)	39.646.060


JOSE FERNANDO SALAZAR CHAVES
DIRECTOR SECCIONAL


GUSTAVO CASTAÑEDA ORTIZ
Jefe de Contabilidad
TP. 88334 -T

* Grupos que deberán utilizarse únicamente para efectos de consolidación.



Rama Judicial del Poder Público
Consejo Superior de la Judicatura
Sala Administrativa
Dirección Ejecutiva de la Administración seccional de Caldas.

ANEXO No. 5
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
AL 31 DE MARZO DE 2016
(Cifras en miles de pesos)

SALDO DEL PATRIMONIO A MARZO 31 DE 2015	(1)	515.729.182
VARIACIONES PATRIMONIALES A MARZO 31/2016	(2)	150.383.625
SALDO DEL PATRIMONIO A MARZO 31/2016	(3)	666.112.807
DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES		
INCREMENTOS:	(4)	666.112.807
CAPITAL FISCAL		631.884.542
SUPERAVIT POR VALORIZACION		33.576.622
SUPERAVIT POR DONACIÓN		212.401
PATRIMONIO PUBLICO INCORPORADO		1.444.652
PROVISIONES, DEPRECIACION		(469.496)
RESULTADO DEL EJERCICIO		(535.914)
DISMINUCIONES:	(5)	-
CAPITAL FISCAL		-
REVALORIZACION HACIENDA PUBLICA		-
RESULTADO DEL EJERCICIO ANTERIOR		-
PARTIDAS SIN MOVIMIENTO	(6)	-

JOSE FERNANDO SALAZAR CHAVES
Director Seccional de Administración Judicial de Manizales

GUSTAVO CASTAÑEDA ORTIZ
Jefe de Contabilidad
TP. 88334-T