

ANEXO No. 1
COMISION NACIONAL DEL SERVICIO CIVIL
BALANCE GENERAL
A Marzo 31 de 2015
(Cifras en miles de pesos)

CODIGO	ACTIVO	PERIODO ACTUAL 31-mar-15	PERIODO ANTERIOR 31-mar-14	VARIACION		CODIGO	PASIVO Y PATRIMONIO	PERIODO ACTUAL 31-mar-15	PERIODO ANTERIOR 31-mar-14	VARIACION	
				\$	%					\$	%
11 12 14	ACTIVO CORRIENTE					24 25	PASIVO CORRIENTE				
		70.585.353	58.853.996	11.731.357	19,93%			360.971	630.813	-269.842	-42,78%
		2.162.419	4.745.065	-2.582.646	-54,43%			133.401	453.226	-319.825	-70,57%
		58.892.417	49.959.962	8.932.455	17,88%			227.570	177.587	49.983	28,15%
16 19	ACTIVO NO CORRIENTE	9.530.517	4.148.969	5.381.548	129,71%	27 29	PASIVO NO CORRIENTE	73.453.659	52.374.929	21.078.730	40,25%
		6.733.079	6.605.846	127.233	1,93%			1.218.233	663.457	554.776	83,62%
		4.783.951	4.613.746	170.205	3,69%			72.235.426	51.711.472	20.523.954	39,69%
		1.949.128	1.992.100	-42.972	-2,16%			73.814.630	53.005.742	20.808.888	39,26%
81 89	TOTAL ACTIVO	77.318.432	65.459.842	11.858.590	18,12%	32	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	3.503.801	12.454.100	-8.950.299	-71,87%
								3.503.801	12.454.100	-8.950.299	-71,87%
								77.318.431	65.459.842	11.858.589	18,12%
81 89	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0	0	0	0,00%	91 99	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	0	0	0	0,00%
		3.655.115	17.077.688	-13.422.573	-78,60%			11.439.500	10.322.674	1.116.826	10,82%
		-3.655.115	-17.077.688	13.422.573	-78,60%			-11.439.500	-10.322.674	-1.116.826	10,82%

Pedro A. M.
PEDRO ARTURO RODRIGUEZ TOBO
Representante Legal
Comisión Nacional del Servicio Civil (CNSC)

Hector Mauricio Gerena Mora
HECTOR MAURICIO GERENA MORA
Contador
T.P. N° 9859-1
Ver Certificación Arrexa

CODIGO	ACTIVO	PERIODO ACTUAL 31-mar-15	PERIODO ANTERIOR 31-mar-14	VARIACION \$	VARIACION %	CODIGO	PASIVO	PERIODO ACTUAL 31-mar-15	PERIODO ANTERIOR 31-mar-14	VARIACION \$	VARIACION %
ACTIVO CORRIENTE						PASIVO CORRIENTE					
11	Efectivo	70,585,353	58,853,996	11,731,357	19.93%	24	Cuentas por pagar	360,971	630,813	-269,842	-42.78%
1105	Caja	2,162,419	4,745,065	-2,582,646	-54.43%	2401	Adquisición de bienes y servicios nacionales	133,401	453,228	-319,825	-70.57%
1110	Depósitos en Instituciones Financieras	9,000	11,000	-2,000	-18.18%	2402	Adquisición de bienes y servicios nacionales	94,593	415,167	-320,574	-77.22%
		2,153,419	4,734,065	-2,580,646	-54.51%	2425	Acreeedores	1,175	2,578	-1,403	-54.42%
12	Inversiones	58,892,417	49,959,962	8,932,455	17.88%	2436	Retención en la fuente e impuesto de timbre	37,633	35,481	2,152	6.07%
1201	Inversiones Administración de liquidez en Títulos	58,892,417	49,959,962	8,932,455	17.88%	2440	Impuestos, contribuciones y tasas por pagar	0	0	0	0.00%
						2460	Creditos Judiciales	0	0	0	0.00%
14	Deudores	9,530,517	4,148,969	5,381,548	129.71%	25	Obligaciones laborales	227,570	177,587	49,983	28.15%
1401	Ingresos No Tributarios	178,785	129,345	49,440	38.22%	2505	Salarios y prestaciones sociales sociales	227,570	177,587	49,983	28.15%
1407	Prestación de Servicios	10,142,750	4,222,611	5,920,139	140.20%	PASIVO NO CORRIENTE					
1420	Avances y anticipos entregados	0	33,457	-33,457	-100.00%			73,453,659	52,374,929	21,078,730	40.25%
1470	Otros Deudores	95,889	49,232	46,657	94.77%	27	Pasivos estimados	1,218,233	663,457	554,776	83.62%
1480	Provision para Deudores (CR)	-886,907	-285,676	-601,231	210.46%	2710	Provisión para contingencias	1,032,322	462,344	569,978	123.28%
						2715	Provisión para prestaciones Sociales	185,911	201,113	-15,202	-7.56%
	ACTIVO NO CORRIENTE	6,733,079	6,605,847	127,232	1.93%	29	Otros Pasivos	72,235,426	51,711,472	20,523,954	39.69%
16	Propiedades, Planta y Equipo	4,783,951	4,613,746	170,205	3.69%	2905	Recaudos a favor de terceros	121,550	158,216	-36,666	-23.17%
1635	Bienes muebles en bodega	227,929	712,579	-484,650	-68.01%	2910	Ingresos Recibidos por Anticipo	70,764,803	50,382,508	20,382,295	40.46%
1640	Edificaciones	3,222,736	3,329,006	-106,270	-3.19%	2915	Creditos Diferidos	1,349,073	1,170,748	178,325	15.23%
1650	Redes, Líneas y Cables	27,501	0	27,501	0.00%		TOTAL PASIVO	73,814,630	53,005,742	20,808,888	39.26%
1655	Maquinaria y equipo	24,029	0	24,029	0.00%		PATRIMONIO				
1665	Muebles, enseres y equipos de oficina	552,389	294,737	257,652	87.42%		Patrimonio Institucional	3,503,801	12,454,100	-8,950,299	-71.87%
1670	Equipos de comunicación y computación	2,034,498	1,229,264	805,234	65.51%						
1675	Equipo de transporte, tracción y elevación	171,393	171,393	0	0.00%						
1680	Equipo de comedor, cocina, despensa y hotelaria	5,923	5,400	523	9.61%						
1685	Depreciación acumulada (CR)	-1,482,447	-1,123,756	-358,691	31.92%	32	Patrimonio Institucional	3,503,801	12,454,100	-8,950,299	-71.87%
19	Otros activos	1,949,128	1,992,101	-42,973	-2.16%	3208	Capital Fiscal	19,138,589	19,514,548	(375,959)	-1.93%
1905	Bienes y Servicios Pagados por Anticipo	18,988	86,745	-67,757	-78.11%	3225	Resultados de Ejercicios Anteriores	(19,485,334)	(9,196,157)	(10,289,177)	111.89%
1910	Cargos diferidos	47,667	8,615	39,052	453.30%	3230	Resultados del Ejercicio	(600,739)	(2,465,313)	1,864,574	-75.63%
1970	Intangibles	513,290	468,578	44,712	9.54%	3240	Superávit por Valorización	1,544,510	1,544,510	0	0.00%
1975	Amortización Acumulada de Intangibles (CR)	-175,327	-116,347	-58,980	50.69%	3255	Patrimonio Institucional Incorporado	3,036,724	3,144,753	(108,029)	-3.44%
1999	Valorizaciones	1,544,510	1,544,510	0	0.00%	3270	Provisiones, Depreciación y Amortizaciones (DB)	(129,949)	-88,241	(41,708)	47.27%
	TOTAL ACTIVO	77,318,432	65,459,843	11,858,589	18.12%		TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	77,318,431	65,459,843	11,858,588	18.12%
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS						CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS					
81	Derechos contingentes	3,655,115	17,077,686	-13,422,573	-78.60%	91	Responsabilidades Contingentes	11,439,500	10,322,674	1,116,826	10.82%
8190	Otros Derechos Contingentes	3,655,115	17,077,686	-13,422,573	-78.60%	9120	Litigios y Demandas	11,439,500	10,322,674	1,116,826	10.82%
89	Deudoras por Contra (CR)	-3,655,115	-17,077,686	13,422,573	-78.60%	99	Acreeedores por Contra (DB)	-11,439,500	-10,322,674	-1,116,826	10.82%
8905	Derechos contingentes por Contra (CR)	-3,655,115	-17,077,686	13,422,573	-78.60%	9905	Responsabilidades contingentes por Contra (DB)	-11,439,500	-10,322,674	-1,116,826	10.82%

PEDRO ARTURO RODRIGUEZ TOBO
Representante Legal
Comisión Nacional del Servicio Civil (CNSC)

HECTOR MAURICIO GERRERA MORA
Contador
T.P. N° 8859-1
Ver Certificación Anexa

CODIGO	Cuentas	MES ACTUAL	MES ANTERIOR	VARIACION	
		31-mar-15	31-mar-14	\$	%
41 43 47	INGRESOS OPERACIONALES Ingresos fiscales Venta de servicios Operaciones Interinstitucionales (Recibidas)	4.173.609	8.123.132	-3.949.523	-48,62%
		10.693	15.216	-4.523	-29,73%
		3.230.533	7.086.842	-3.856.309	-54,42%
		932.383	1.021.074	-88.691	-8,69%
51 52 53 57	GASTOS OPERACIONALES Administración Gastos de Operación Provisiones, Agotamiento, Depreciaciones y Amortizaciones Operaciones Interinstitucionales	4.613.548	3.589.830	1.023.718	28,52%
		1.855.294	1.973.834	-118.540	-6,01%
		2.228.300	1.475.685	752.615	51,00%
		529.954	140.311	389.643	277,70%
		0	0	0	0,00%
	EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL	-439.939	4.533.302	-4.973.241	-109,70%
48	OTROS INGRESOS Otros Ingresos	2.372.517	2.306.307	66.210	2,87%
		2.372.517	2.306.307	66.210	2,87%
58	OTROS GASTOS Otros Gastos	2.533.317	9.304.922	-6.771.605	-72,77%
		2.533.317	9.304.922	-6.771.605	-72,77%
	EXCEDENTE DEL EJERCICIO	-600.739	-2.465.313	1.864.574	-75,63%

Pedro
PEDRO ARTURO RODRIGUEZ TOBO
 Representante Legal
 Comisión Nacional del Servicio Civil

[Signature]
HECTOR MAURICIO GERENA MORA
 Contador
 T.P N° 9859-T
 Ver Certificación Anexa

CODIGO	CUENTAS	PERIODO ACTUAL 31-mar-15	PERIODO ANTERIOR 31-mar-14	VARIACION	
				\$	%
INGRESOS OPERACIONALES					
41	Ingresos Fiscales	4,173,609	8,123,132	-3,949,523	-48.62%
4110	No tributarios	10,693	15,216	-4,523	-29.73%
43	Venta de Servicios	10,693	15,216	-4,523	-29.73%
4390	Otros Servicios	3,230,533	7,086,842	-3,856,309	-54.42%
47	Operaciones Interinstitucionales	3,230,533	7,086,842	-3,856,309	-54.42%
4705	Fondos recibidos	932,383	1,021,074	-88,691	-8.69%
		932,383	1,021,074	-88,691	-8.69%
		932,383	1,021,074	-88,691	-8.69%
GASTOS OPERACIONALES					
51	Administración	4,613,548	3,589,830	1,023,718	28.52%
5101	Sueldos y Salarios	1,855,294	1,973,834	-118,540	-6.01%
5103	Contribuciones Electivas	1,288,516	1,427,661	-139,145	-9.75%
5104	Aportes sobre Nómina	189,829	203,849	-14,020	-6.88%
5111	Generales	37,467	40,969	-3,502	-8.55%
5120	Impuestos Contribuciones y Tasas	294,720	264,038	30,682	11.62%
		44,762	37,317	7,445	19.95%
52	De Operación	2,228,300	1,475,685	752,615	51.00%
5202	Sueldos y Salarios	812,126	629,319	182,807	29.05%
5211	Generales	1,416,174	846,366	569,808	67.32%
53	Provisiones, Agotamiento, Depreciaciones y Amortizaciones	529,954	140,311	389,643	277.70%
5304	Provisiones para deudores	240,259	0	240,259	0.00%
5314	Provision para contingencias	289,695	140,311	149,384	106.47%
57	Operaciones Interinstitucionales	0	0	0	0.00%
5705	Aportes y Traspasos de Fondos girados	0	0	0	0.00%
EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL					
		-439,939	4,533,302	-4,973,241	-109.70%
48	OTROS INGRESOS	2,372,517	2,306,307	66,210	2.87%
4805	Financieros	2,262,060	1,883,045	379,015	20.13%
4810	Extraordinarios	110,386	97	110,289	113700.00%
4815	Ajuste de ejercicios anteriores	71	423,165	-423,094	-99.98%
58	OTROS GASTOS	2,533,317	9,304,922	-6,771,605	-72.77%
5802	Comisiones	49,443	19,875	29,568	148.77%
5805	Otros Gastos Financieros	978,140	278,647	699,493	251.03%
5808	Otros Gastos Ordinarios	0	0	0	0.00%
5810	Extraordinarios	1	2	-1	-50.00%
5815	Ajuste de ejercicios anteriores	1,505,733	9,006,398	-7,500,665	-83.28%
EXCEDENTE DEL EJERCICIO					
		-600,739	-2,465,313	1,864,574	-75.63%

Pedro A. N.
PEDRO ARTURO RODRIGUEZ TOBO
Representante Legal
Comisión Nacional del Servicio Civil

Hector Mauricio Garena Mora
HECTOR MAURICIO GARENA MORA
Contador
T. P. N° 9859-7
Ver Certificación Anexo

SALDO DEL PATRIMONIO A MARZO 31 2014	12,454,100
VARIACIONES PATRIMONIALES DURANTE EL AÑO	(8,950,299)
SALDO DEL PATRIMONIO A MARZO 31 DE 2015	3,503,801

DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES	31-mar-15	31-mar-14	VARIACION
INCREMENTOS			
3208 CAPITAL FISCAL	19,138,589	19,514,548	0
3240 SUPERAVIT POR VALORIZACION	1,544,510	1,544,510	0
3225 RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	(19,485,334)	(9,196,157)	0
3230 RESULTADOS DEL EJERCICIO	(600,739)	(2,465,313)	1,864,574
3255 PATRIMONIO INSTITUCIONAL INCORPORADO	3,036,724	3,144,753	0
3270 PROVISIONES, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES (DB)	(129,949)	(88,241)	0
TOTAL INCREMENTOS			1,864,574
DISMINUCIONES			
3208 CAPITAL FISCAL	19,138,589	19,514,548	375,959
3240 SUPERAVIT POR VALORIZACION	1,544,510	1,544,510	0
3225 RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	(19,485,334)	(9,196,157)	10,289,177
3230 RESULTADOS DEL EJERCICIO	(600,739)	(2,465,313)	0
3255 PATRIMONIO INSTITUCIONAL INCORPORADO	3,036,724	3,144,753	108,029
3270 PROVISIONES, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES (DB)	(129,949)	(88,241)	41,708
TOTAL DISMINUCIONES			10,814,873

Pedro J. Niz
PEDRO ARTURO RODRIGUEZ TOBO
Representante Legal
Comision Nacional del Servicio Civil

Hector Mauricio Gerena Mora
HECTOR MAURICIO GERENA MORA
Contador
T.P N° 9859-T
Ver Certificación Anexa

**EL SUSCRITO PRESIDENTE Y CONTADOR DE LA COMISIÓN NACIONAL DEL
SERVICIO CIVIL-CNSC**

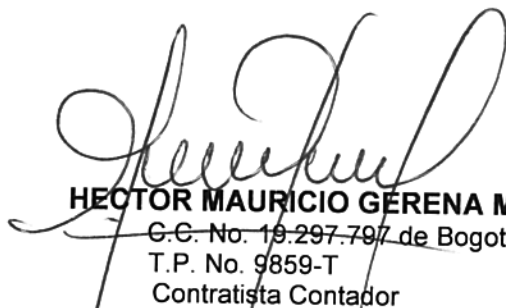
CERTIFICAN

Que hemos verificado los saldos reportados en los Estados Financieros, los cuales fueron tomados fielmente de los libros de contabilidad y que las afirmaciones contenidas en los mismos a **31 de Marzo de 2015**, están conforme a lo dispuesto en la normativa legal vigente proferida por la Contaduría General de la Nación, Resolución No. 356 de septiembre de 2007, que adoptó el Manual de Procedimientos del Régimen de contabilidad Pública.

- a. Que los hechos, transacciones y operaciones han sido reconocidos y realizados por la entidad durante el período contable.
- b. Que los hechos económicos se revelan conforme a lo establecido en el Régimen de Contabilidad Pública.
- c. Que el valor total de activos, pasivos, patrimonio, ingresos, gastos y cuentas de orden, ha sido revelados en los Estados Contables Básicos hasta la fecha de corte, por la entidad.
- d. Que los activos representan un potencial de servicios o beneficios económicos futuros y los pasivos representan hechos pasados que implican un flujo de salida de recursos, en desarrollo de las funciones de cometido estatal de la Entidad en la fecha de corte.

Dado en Bogotá a los Veintinueve (29) días del mes de Abril de 2015.


PEDRO ARTURO RODRIGUEZ TOBO
C.C. No. 19.494.419 de Bogotá
Representante Legal


HECTOR MAURICIO GERENA MORA
C.C. No. 19.297.797 de Bogotá
T.P. No. 9859-T
Contratista Contador