**COMISION NACIONAL DEL SERVICIO CIVIL**
**BALANCE GENERAL**
**A DICIEMBRE 31 DE 2012**
**(CIFRAS EN MILES DE PESOS)**

| Código | ACTIVO | NOTA | Vigencia Actual 2012 | Vigencia Anterior 2011 |
|---|---|---|---|---|
| | | | $ | $ |
| | **ACTIVO CORRIENTE** | | **45.235.498** | **29.874.529** |
| 11 | Efectivo | 1 | 2.830.600 | 1.233.740 |
| 12 | Inversiones | 2 | 30.303.966 | 23.137.830 |
| 14 | Deudores | 3 | 11.586.716 | 5.407.299 |
| 19 | Otros activos | | 514.216 | 95.660 |
| | **ACTIVO NO CORRIENTE** | | **5.719.568** | **1.314.785** |
| 16 | Propiedad, Planta y Equipo | 4 | 4.175.058 | 740.953 |
| 19 | Valorizaciones | | 1.544.510 | 573.832 |
| | **TOTAL ACTIVO** | | **50.955.066** | **31.189.314** |
| | **CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS** | | **0** | **0** |
| 81 | Derechos Contigentes | 14 | 5.894.463 | 5.654.279 |
| 89 | Deudoras por Contra (CR) | | -5.894.463 | -5.654.279 |

| Código | PASIVO | NOTA | Vigencia Actual 2012 | Vigencia Anterior 2011 |
|---|---|---|---|---|
| | | | $ | $ |
| | **PASIVO CORRIENTE** | | **26.315.580** | **7.372.159** |
| 24 | Cuentas por pagar | 5 | 1.526.794 | 136.807 |
| 25 | Obligaciones labor. y seg. integral | 6 | 315.128 | 200.544 |
| 27 | Pasivos Estimados | 7 | 355.966 | 0 |
| 29 | Otros Pasivos | 8 | 24.117.692 | 7.034.808 |
| 3 | **PATRIMONIO** | | **24.639.486** | **23.817.155** |
| 32 | Patrimonio Institucional | | 24.639.486 | 23.817.155 |
| | **TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO** | | **50.955.066** | **31.189.314** |
| | **CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS** | | **0** | **0** |
| 91 | Responsabilidades Contigentes | 15 | -8.325.781 | -8.292.254 |
| 99 | Acreedoras por contra (DB) | | 8.325.781 | 8.292.254 |

**OTTO MORENO LINARES**
**CONTADOR**
**T.P. 14285 - T**
Ver Certificación Anexa

**JORGE ALBERTO GARCÍA GARCÍA**
**PRESIDENTE CNSC**

**COMISION NACIONAL DEL SERVICIO CIVIL**
**BALANCE GENERAL**
**A DICIEMBRE 31 DE 2012**
**(CIFRAS EN MILES DE PESOS)**

| Código | ACTIVO | NOTA | Vigencia Actual 2012 | Vigencia Anterior 2011 |
|---|---|---|---|---|
| | | | $ | $ |
| | **CORRIENTE** | | **45.235.498** | **29.874.529** |
| 11 | **Efectivo** | 1 | 2.830.600 | 1.233.740 |
| 1105 | Caja | | 0 | 0 |
| 1110 | Bancos | | 2.830.600 | 1.233.740 |
| 12 | **Inversiones** | 2 | 30.303.966 | 23.137.830 |
| 1201 | Inversiones de Administracion de Liquidez - Renta Fija | | 30.303.966 | 23.137.830 |
| 14 | **Deudores** | 3 | 11.586.716 | 5.407.299 |
| 1401 | Ingresos No Tributarios | | 43.163 | 0 |
| 1407 | Prestación de Servicios | | 11.603.682 | 4.869.101 |
| 1420 | Anticipos para Adquisición Bienes y Servicios | | 33.457 | 818.749 |
| 1470 | Otros Deudores | | 28.277 | 19.178 |
| 1480 | Provisión para Deudores | | -121.863 | -299.729 |
| 19 | **Otros Activos** | | 514.216 | 95.660 |
| 1905 | Gastos Pagados por Anticipado | | 104.161 | 68.215 |
| 1910 | Cargos Diferidos | | 23.660 | 8.672 |
| 1970 | Intangibles | | 423.432 | 34.629 |
| 1975 | Amortización Intangibles | | -37.037 | -15.856 |
| | **NO CORRIENTE** | | **5.719.568** | **1.314.785** |
| 16 | **Propiedades, planta y equipo** | 4 | 4.175.058 | 740.953 |
| 1635 | Bienes Muebles en Bodega | | 177.861 | 83.319 |
| 1640 | Edificaciones | | 3.141.395 | 106.271 |
| 1655 | Maquinaria y equipo | | 0 | 4.697 |
| 1665 | Muebles, enseres y equipos de oficina | | 183.320 | 150.784 |
| 1670 | Equipos de comunicación y computación | | 1.355.418 | 889.955 |
| 1675 | Equipo de Transporte, Traccion y Elevacion | | 171.392 | 138.103 |
| 1680 | Equipos de Comedor, Cocina Despensa y Hotel | | 523 | 373 |
| 1685 | Depreciación acumulada | | -854.851 | -632.549 |
| 19 | **Otros Activos** | | 1.544.510 | 573.832 |
| 1999 | Valorizaciones | | 1.544.510 | 573.832 |
| | **TOTAL ACTIVO** | | **50.955.066** | **31.189.314** |
| | **CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS** | | **0** | **0** |
| 81 | Derechos Contigentes | 14 | 5.894.463 | 5.654.279 |
| 89 | Deudoras por Contra (CR) | | -5.894.463 | -5.654.279 |

| Código | PASIVO | NOTA | Vigencia Actual 2012 | Vigencia Anterior 2011 |
|---|---|---|---|---|
| | | | $ | $ |
| | **CORRIENTE** | | **26.315.580** | **7.372.159** |
| 24 | **Cuentas por pagar** | 5 | 1.526.794 | 136.807 |
| 2401 | Adquisicion de Bienes y Servicios Nacionales | | 1.371.502 | 29.461 |
| 2425 | Acreedores | | 17.284 | 169 |
| 2436 | Retencion en la Fuente e impuesto de Timbre | | 134.053 | 107.177 |
| 2440 | Impuestos, Contribuciones y Tasas por Pagar | | 3.955 | |
| 25 | **Obligaciones Laborales y Seguridad Social** | 6 | 315.128 | 200.544 |
| 2505 | Salarios y Prestaciones | | 315.128 | 200.544 |
| 27 | **Pasivos Estimados** | 7 | 355.966 | 0 |
| 2710 | Provisión para Contingencias | | 355.966 | 0 |
| 2715 | Provisión Prestaciónes Sociales | | 0 | 0 |
| 29 | **Otros Pasivos** | 8 | 24.117.692 | 7.034.808 |
| 2905 | Recaudos A Favor de Terceros | | 196.538 | 177.481 |
| 2910 | Ingresos Recibidos Por Anticipados | | 15.661.956 | 6.857.327 |
| 2915 | Ingresos Diferidos | | 8.259.198 | 0 |
| | **PATRIMONIO** | | **24.639.486** | **23.817.155** |
| 32 | **Patrimonio Institucional** | | 24.639.486 | 23.817.155 |
| 3208 | Capital Fiscal | | 23.050.266 | 33.230.609 |
| 3230 | Resultados del Ejercicio | | -2.868.058 | -9.709.442 |
| 3240 | Superavit por Valorizaciones | | 1.544.510 | 573.832 |
| 3255 | Patrimonio Institucional Incorporado | | 3.156.251 | 302.616 |
| 3270 | Provisiones, Depreciaciones y Amortizaciones (DB) | | -243.483 | -580.460 |
| | **TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO** | | **50.955.066** | **31.189.314** |
| | **CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS** | | **0** | **0** |
| 91 | Responsabilidades Contigentes | 15 | -8.325.781 | -8.292.254 |
| 99 | Acreedoras por contra (DB) | | 8.325.781 | 8.292.254 |

**OTTO MORENO LINARES**
**CONTADOR**
**T.P. 14285 - T**
Ver Certificación Anexa

**JORGE ALBERTO GARCÍA GARCÍA**
**PRESIDENTE CNSC**

# COMISION NACIONAL DEL SERVICIO CIVIL
## ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONÓMICA, SOCIAL Y AMBIENTAL
## A DICIEMBRE 31 DE 2012
(CIFRAS EN MILES DE PESOS)

| Código | Cuentas | Nota | Vigencia Actual 2012 $ | Vigencia Anterior 2011 $ |
|---|---|---|---|---|
| | **INGRESOS OPERACIONALES** | 9 | **9.185.224** | **3.375.128** |
| 41 | Ingresos Fiscales | | 1.032.470 | 1.483.816 |
| 43 | Venta de Servicios | | 4.838.951 | 0 |
| 47 | Operaciones Interinstitucionales | | 3.313.803 | 1.891.312 |
| | **GASTOS OPERACIONALES** | 10 | **-19.616.045** | **-13.102.469** |
| 51 | De administración | | 11.301.797 | 12.705.727 |
| 52 | De Operación | | 7.805.661 | 0 |
| 53 | Provisión, Agotamiento y Depreciaciones | | 508.578 | 299.729 |
| 57 | Operaciones Interinstitucionales | | 9 | 97.013 |
| | **EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL** | | **-10.430.821** | **-9.727.341** |
| | **OTROS INGRESOS** | 12 | **7.676.656** | **1.212.465** |
| 48 | Otros Ingresos | | 7.676.656 | 1.212.465 |
| | **OTROS GASTOS** | 13 | **-113.893** | **-1.194.566** |
| 58 | Otros Gastos | | **-113.893** | -1.194.566 |
| | **EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO** | | **-2.868.058** | **-9.709.442** |

**OTTO MORENO LINARES**
**CONTADOR**
**T.P. 14285 - T**
Ver Certificación Anexa

**JORGE ALBERTO GARCÍA GARCÍA**
**PRESIDENTE CNSC**

## COMISION NACIONAL DEL SERVICIO CIVIL
## ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONÓMICA, SOCIAL Y AMBIENTAL
## A DICIEMBRE 31 DE 2012
(CIFRAS EN MILES DE PESOS)

| Código | Cuentas | Nota | Vigencia Actual 2012 $ | Vigencia Anterior 2011 $ |
|---|---|---|---|---|
| | **INGRESOS OPERACIONALES** | 9 | **9.185.224** | **3.375.128** |
| 41 | **Ingresos Fiscales** | | 1.032.470 | 1.483.816 |
| 4110 | No Tributarios | | 1.032.470 | 1.483.816 |
| 43 | **Venta de Servicios** | | 4.838.951 | 0 |
| 4390 | Otros Servicios | | 4.838.951 | 0 |
| 47 | **Operaciones Interinstitucionales** | 11 | 3.313.803 | 1.891.312 |
| 4705 | Aportes y traspaso de fondos recibidos | | 3.313.803 | 1.891.312 |
| | **GASTOS OPERACIONALES** | 10 | **-19.616.045** | **-13.102.469** |
| 51 | **De administración** | 10 | **11.301.797** | **12.705.727** |
| 5101 | Sueldos y salarios | | 7.630.602 | 7.544.070 |
| 5103 | Contribuciones efectivas | | 461.173 | 455.297 |
| 5104 | Aportes sobre nómina | | 97.601 | 96.516 |
| 5111 | Generales | | 2.964.927 | 4.486.536 |
| 5120 | Impuestos, contribuciones y tasas | | 147.494 | 123.308 |
| 52 | **De operación** | 10 | **7.805.661** | **0** |
| 5202 | Sueldos y salarios | | 1.890.994 | 0 |
| 5211 | Generales | | 5.914.667 | 0 |
| 53 | **Provisiones, Depreciaciones y Amortizaciones** | 10 | **508.578** | **299.729** |
| 5304 | Provisión para Deudores | | 152.612 | 299.729 |
| 5314 | Provisión para Contingencias | | 355.966 | 0 |
| 57 | **Operaciones Interinstitucionales** | 11 | **9** | **97.013** |
| 5705 | Aportes y Traspaso de Fondos Girados | | 9 | 97.013 |
| | **EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL** | | **-10.430.821** | **-9.727.341** |
| 48 | **Otros Ingresos** | 12 | **7.676.656** | **1.212.465** |
| 4805 | Financieros | | 7.480.237 | 1.163.479 |
| 4810 | Extraordinarios | | 2.042 | 6.399 |
| 4815 | Ajustes Ejercicios Anteriores | | 194.377 | 42.587 |
| 58 | **Otros Gastos** | 13 | **-113.893** | **-1.194.566** |
| 5802 | Comisiones y Otros Gastos Bancarios | | 30.415 | 2.908 |
| 5805 | Financieros | | 82.285 | 989.785 |
| 5810 | Extraordinarios | | 44 | 90 |
| 5815 | Ajustes Ejercicios Anteriores | | 1.149 | 201.783 |
| | **EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO** | | **-2.868.058** | **-9.709.442** |

**OTTO MORENO LINARES**
**CONTADOR**
**T.P. 14285 - T**
Ver Certificación Anexa

**JORGE ALBERTO GARCÍA GARCÍA**
**PRESIDENTE CNSC**

**COMISION NACIONAL DEL SERVICIO CIVIL**
**ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO**
**A DICIEMBRE 31 DE 2012**
**(Cifras en miles de pesos)**

| | |
|---|---|
| **SALDO DEL PATRIMONIO A DICIEMBRE 31 DE 2011** | **23.817.155** |
| **VARIACIONES PATRIMONIALES DURANTE 2012** | **822.331** |
| **SALDO DEL PATRIMONIO A DICIEMBRE 31 DE 2012** | **24.639.486** |

**DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES**

| | |
|---|---|
| **INCREMENTOS:** | **4.047.182** |
| Patrimonio Institucional Incorporado | 3.076.504 |
| Resultado del Ejercicio | 0 |
| Superávit por Valorización | 970.678 |
| **DISMINUCIONES:** | **(3.224.851)** |
| Provisiones, Depreciaciones y Amortizaciones | (243.483) |
| Capital Fiscal | |
| Resultado del Ejercicio | (2.868.058) |
| Bienes de Uso Permanente sin Contraprestación | (71.930) |
| Menor Valor Transferencia Inmueble Calle 96 | (41.380) |

**OTTO MORENO LINARES**
**CONTADOR**
**T.P. 14285 - T**
Ver Certificación Anexa

**JORGE ALBERTO GARCÍA GARCÍA**
**REPRESENTANTE LEGAL**
**PRESIDENTE CNSC**

CNSC Comisión Nacional del Servicio Civil

IGUALDAD, MÉRITO Y OPORTUNIDAD

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

**CERTIFICAN**

Que hemos verificado que los saldos reportados en los Estados Financieros, fueron tomados fielmente de los libros de contabilidad y que las afirmaciones contenidas en los mismos a 31de diciembre de 2012, 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 revelado 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 treinta y Un (31) días de diciembre de 2012.

**JORGE ALBERTO GARCIA GARCIA**
C.C. No. 4.479.180 de Palestina (Caldas)
Representante Legal

**OTTO MORENO LINARES**
C.C. No. 19.294.028 de Bogotá
T.P. No. 14285 – T
Contratista Contador