

MINISTERIO DE COMERCIO, INDUSTRIA Y TURISMO - CONSOLIDADO
BALANCE GENERAL
AL 31 DE JULIO DE 2011

Código	ACTIVO	Periodo Actual	Periodo Anterior	Código	PASIVO	Periodo Actual	Periodo Anterior
		\$	\$			\$	\$
	CORRIENTE	262,665,986	284,477,658		CORRIENTE	916,881,847	207,797,218
11	Efectivo	31,552,688	8,995,018	21	Operaciones de Instituciones Financieras	-	-
12	Inversiones	50,941,211	45,908,229	22	Operaciones de Crédito Público	-	-
13	Rentas por cobrar	433,828	-	23	Operaciones de Financiamiento	-	-
14	Deudores	200,430,791	149,416,949	24	Cuentas por pagar	102,590,408	194,846,134
15	Inventarios	9,157	88,218	25	Obligaciones laborales	18,073,885	8,518,786
16	Propiedad planta y equipo	-	-	26	Bonos y títulos emitidos	5	-
19	Otros Activos	364,091	88,244	27	Pasivos estimados	687,553,113	4,432,299
		-	-	29	Otros pasivos	98,664,238	-
	NO CORRIENTE	2,277,415,234	2,144,813,811		NO CORRIENTE	584,822,363	314,988,358
12	Inversiones	1,296,672,608	1,272,811,208	22	Operaciones de Crédito Público	-	-
13	Rentas por cobrar	-	-	23	Operaciones de Financiamiento	-	-
14	Deudores	43,312,183	187,945,313	24	Cuentas por pagar	-	-
16	Propiedades, planta y equipo	48,259,097	48,122,737	25	Obligaciones laborales	-	-
17	Bienes de beneficio y uso público	-	-	26	Bonos y títulos emitidos	-	-
18	Recursos naturales y del ambiente	-	-	27	Pasivos estimados	584,822,363	314,988,358
19	Otros activos	888,171,336	656,034,355	29	Otros pasivos	-	-
		-	-			-	-
	TOTAL ACTIVO	2,540,281,232	2,349,391,289		TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	2,540,281,232	2,349,391,289
	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS				CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS		
81	Derechos contingentes	21,974,480	66,606,188	91	Responsabilidades contingentes	146,944,903	2,736,561,477
82	Deudoras fiscales	-	-	93	Acreedoras de control	616,883	176,800
83	Deudoras de control	235,798,033	52,119,963	98	Acreedoras por contra (dr)	147,561,786	2,737,494,309
89	Deudoras por contra (cr)	257,773,513	118,926,151		Diferencia en SIIF 1 año 2010	-	766,032

Maria Pierrina Gonzalez Falla
 FIRMA DELEGADA DEL REPRESENTANTE LEGAL
 RESOLUCION No. 2649 DE 2006
 NOMBRE: MARIA PIERRINA GONZALEZ FALLA
 SECRETARIA GENERAL

Oscar Miguel Diaz Romero
 FIRMA DEL CONTADOR
 NOMBRE: OSCAR MIGUEL DIAZ ROMERO
 T.P. 103131 T
 VER INFORME ADJUNTO

MINISTERIO DE COMERCIO, INDUSTRIA Y TURISMO - CONSOLIDADO
AL 31 DE JULIO DE 2011
(Cifras en miles de pesos)

Código	Cuentas	Periodo Actual	Periodo anterior
		\$	\$
	INGRESOS OPERACIONALES	<u>133,841,093</u>	<u>406,718,639</u>
41	Ingresos fiscales	41,583,305	297,172,650
42	Venta de bienes	-	-
43	Venta de servicios	9,508	95,262
44	Transferencias	-	-
47	Operaciones interinstitucionales (Recibidas)	193,043,803	150,052,545
57	Operaciones interinstitucionales (Giradas)	100,095,683	30,602,798
	COSTO DE VENTAS	<u>68,114</u>	<u>42,445</u>
62	Costo de ventas de bienes y servicios	60,114	42,445
	GASTOS OPERACIONALES	<u>232,143,444</u>	<u>71,875,483</u>
51	De administración	41,478,838	61,932,187
52	De operación	36,887,508	8,172,853
53	Provisiones, agotamiento, amortización	123,983,849	469,298
54	Transferencias	30,783,251	1,384,357
55	Gasto público social	-	15,000
	EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL	<u>98,562,465</u>	<u>334,702,721</u>
	OTROS INGRESOS	<u>49,652,441</u>	<u>2,451,298</u>
48	Otros ingresos	49,652,441	2,451,298
	OTROS GASTOS	<u>845,578,123</u>	<u>775,686</u>
58	Otros gastos	845,578,123	775,686
	EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO	<u>1,011,793,029</u>	<u>334,378,424</u>

Patricia del Pilar Acosta T.
FIRMA DELEGADA DEL REPRESENTANTE LEGAL
RESOLUCION No. 2649 DE 2008
NOMBRE PATRICIA DEL PILAR ACOSTA T.
SECRETARIA GENERAL

Oscar Manuel Díaz Romero
FIRMA DEL CONTADOR
NOMBRE: OSCAR MANUEL DIAZ ROMERO
T.P. 103131 T

SALVEDADES RESPECTO DE LOS ESTADOS FINANCIEROS CONSOLIDADOS DEL MINISTERIO DE COMERCIO, INDUSTRIA Y TURISMO CON CORTE JULIO 31 DE 2011

Las cuentas que conforman el Balance General y el Estado de Actividad Financiera Económica y Social se ven afectadas por situaciones que impiden confiar en la información que arroja el aplicativo SIIF II, que el Ministerio de Hacienda y Crédito Público implantó para la vigencia 2011, para todas las entidades del Estado.

Los auxiliares, libro diario y un balance de saldos y movimientos, los fueron implementando progresivamente días antes de reportar en el CHIP de la Contaduría General de la Nación, reportes que se deben exportar a Excel, adecuarlos manualmente e imprimir para el análisis.

SIIF II no aporta un balance a nivel auxiliar ni a nivel de tercero, como tampoco el reporte de operaciones recíprocas está debidamente adecuado para el análisis de cada cuenta que lo integra, no garantiza la razonabilidad de los estados financieros por cuanto no tendrá las características de confiabilidad, relevancia y comprensibilidad, en aplicación especialmente en la resolución 357 de julio 23 de 2008 expedida por la Contaduría General de la Nación ya que no es posible conciliar o verificar las transacciones, hechos y operaciones realizadas por este Ministerio en el proceso contable.

El cargue de operaciones automáticas realizadas por un usuario "Bracht" del Ministerio de Hacienda y Crédito Público, se deben exportar a Excel para verificar y analizar si estas transacciones son reales y corresponden a esta entidad; se realiza el ajuste correspondiente pero en meses posteriores automáticamente lo reversan; ocasionando nuevamente cambios en los ajustes y por ende en las cifras de los estados financieros.

El SIIF II tiene la opción de hacer cargues manuales de información no transaccional, que implican elaborar tres archivos planos por cada ajuste, lo que conlleva a la complejidad de cargar movimientos en el aplicativo para expresar en los estados financieros con cifras reales.

Para analizar un auxiliar detallado por tercero, es necesario exportarlo a Excel y se visualiza cada tercero en hojas independientes sin totalizar el saldo de cada uno y al sumar manualmente las cifras no coinciden con el saldo de la cuenta mayor, razón por la cual es difícil verificar los saldos por tercero.

En conclusión las cifras que reflejan los estados financieros se tienen que construir en forma manual, como base de los escasos reportes que genera el aplicativo SIIF II.

Firma,


MARIA PIERINA GONZALEZ FALLA
Secretaria General


OSCAR MIGUEL DIAZ
Contador