

MINISTERIO DE COMERCIO, INDUSTRIA Y TURISMO - CONSOLIDADO
BALANCE GENERAL
AL 30 DE JUNIO DE 2011

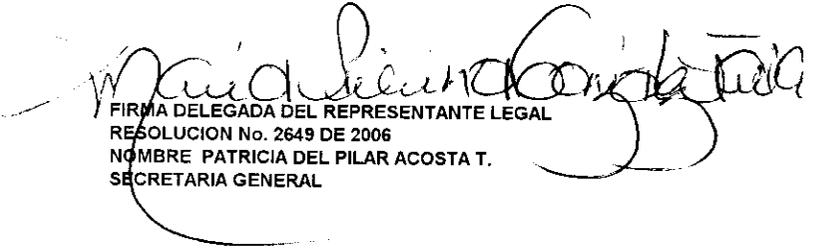
Código	ACTIVO	Periodo	Periodo	Código	PASIVO	Periodo	Periodo
		Actual	Anterior			Actual	Anterior
		\$	\$			\$	\$
	CORRIENTE	276.720.606	201.684.093		CORRIENTE	218.372.095	201.121.145
11	Efectivo	23.163.799	5.309.308	21	Operaciones de Instituciones Financieras	-	-
12	Inversiones	50.524.231	45.909.229	22	Operaciones de Credito Publico	-	-
13	Rentas por cobrar	-	-	23	Operaciones de Financiamiento	-	-
14	Deudores	202.625.721	150.039.787	24	Cuentas por pagar	105.257.707	193.486.759
15	Inventarios	-	68.219	25	Obligaciones laborales	13.176.566	6.077.884
19	Otros activos	406.855	357.550	26	Bonos y títulos emitidos	-	-
	Saldo neto de consolidación en cuentas de balance (CR) *	-	-	27	Pasivos estimados	1.267.428	1.556.502
		-	-	29	Otros pasivos	98.670.394	-
	NO CORRIENTE	2.277.757.771	2.142.599.992		NO CORRIENTE	1.274.242.865	319.661.648
12	Inversiones	1.296.672.608	1.272.811.206	22	Operaciones de Credito Publico	-	-
13	Rentas por cobrar	-	-	23	Operaciones de Financiamiento	-	-
14	Deudores	43.312.193	167.945.313	24	Cuentas por pagar	-	-
16	Propiedades, planta y equipo	49.596.427	48.106.722	25	Obligaciones laborales	-	-
17	Bienes de beneficio y uso público	-	-	26	Bonos y títulos emitidos	-	-
18	Recursos naturales y del ambiente	-	-	27	Pasivos estimados	1.274.242.865	319.661.648
19	Otros activos	888.176.543	653.736.751	29	Otros pasivos	-	-
	TOTAL ACTIVO	2.554.478.377	2.344.284.085		TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	2.554.478.377	2.344.284.085
	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	-	-		CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	-	-
81	Derechos contingentes	21.974.480	66.806.188	91	Responsabilidades contingentes	146.944.903	2.736.552.121
82	Deudoras fiscales	-	-	93	Acreedoras de control	616.882	177.378
83	Deudoras de control	235.357.845	52.119.963	99	Acreedoras por contra (db)	147.561.785	2.737.495.539
89	Deudoras por contra (cr)	257.332.325	118.926.151		Diferencia en SIIF I año 2010	-	766.040
				3	PATRIMONIO	1.061.863.417	1.823.501.292
				31	Hacienda pública	1.061.863.417	1.821.725.768
				32	Patrimonio institucional	-	-
					Diferencia en SIIF I año 2010	-	1.775.524

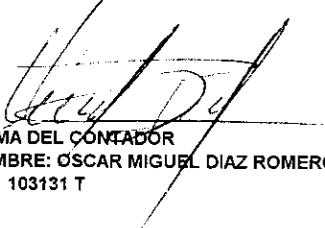

FIRMA DELEGADA DEL REPRESENTANTE LEGAL
RESOLUCION No. 2649 DE 2006
NOMBRE MARIA PIERINA GONZALEZ FALLA
SECRETARIA GENERAL


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

MINISTERIO DE COMERCIO, INDUSTRIA Y TURISMO - CONSOLIDADO
AL 30 DE JUNIO DE 2011
(Cifras en miles de pesos)

Código Cuentas	Periodo Actual	Periodo anterior
	\$	\$
INGRESOS OPERACIONALES	<u>114.975.765</u>	<u>392.838.361</u>
41 Ingresos fiscales	31.286.687	263.796.904
42 Venta de bienes	-	-
43 Venta de servicios	9.588	84.479
44 Transferencias	-	-
47 Operaciones Interinstitucionales (Recibidas)	167.091.024	135.312.029
57 Operaciones Interinstitucionales (Giradas)	83.411.534	6.355.051
	-	-
COSTO DE VENTAS	<u>50.956</u>	<u>42.445</u>
62 Costo de ventas de bienes y servicios	50.956	42.445
	-	-
GASTOS OPERACIONALES	<u>203.958.434</u>	<u>59.716.252</u>
51 De administración	36.398.921	59.049.653
52 De operación	32.073.488	-
53 Provisiones, agotamiento, amortización	114.827.912	469.296
54 Transferencias	20.658.113	182.303
55 Gasto publico social	-	15.000
	-	-
EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL	<u>89.033.625</u>	<u>333.079.664</u>
	-	-
OTROS INGRESOS	<u>56.295.248</u>	<u>901.708</u>
48 Otros ingresos	56.295.248	901.708
	-	-
OTROS GASTOS	<u>863.510.301</u>	<u>791.855</u>
58 Otros gastos	863.510.301	791.855
	-	-
EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO	<u>1.008.839,174</u>	<u>333.189.517</u>


FIRMA DELEGADA DEL REPRESENTANTE LEGAL
RESOLUCION No. 2649 DE 2006
NOMBRE PATRICIA DEL PILAR ACOSTA T.
SECRETARIA GENERAL


FIRMA DEL CONTADOR
NOMBRE: OSCAR MIGUEL DIAZ ROMERO
T.P. 103131 T

SALVEDADES RESPECTO DE LOS ESTADOS FINANCIEROS CONSOLIDADOS DEL MINISTERIO DE COMERCIO, INDUSTRIA Y TURISMO CON CORTE JUNIO 30 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.

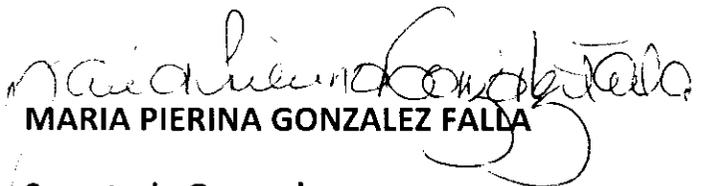
El cargue de operaciones automáticas realizadas por un usuario "Bracht" del Ministerio de Hacienda y Crédito Público, se deben exportar a Excel para verificar y analizar si estas transacciones son reales y corresponden a esta entidad; se realiza el ajuste correspondiente pero en meses posteriores automáticamente 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