

2011

ASOCIACIÓN CANAL  
LOCAL DE TELEVISIÓN  
DE MEDELLÍN  
TELEMEDELLÍN




**ASOCIACIÓN CANAL LOCAL DE TELEVISIÓN DE MEDELLÍN "TELEMEDELLÍN"**  
**BALANCE GENERAL COMPARATIVO**  
**A 31 DE DICIEMBRE DE 2011 - 2010**  
(Cifras en miles de pesos)

CONCEPTO	NOTAS	31-dic-11	31-dic-10	\$ VAR AÑO	%VAR AÑO
<b>ACTIVO</b>					
<b>CORRIENTE</b>		<b>7.365.254</b>	<b>6.442.633</b>	<b>- 922.620</b>	<b>14%</b>
Efectivo	Nota 3	4.404.870	3.428.158	- 976.712	28%
Inversiones	Nota 4	631.294	435.541	- 195.753	45%
Deudores	Nota 5	2.181.102	2.463.233	282.131	-11%
Inventarios	Nota 6	46.687	69.529	22.842	-33%
Otros activos	Nota 7	101.301	46.172	- 55.129	119%
<b>NO CORRIENTE</b>		<b>6.220.519</b>	<b>5.799.833</b>	<b>- 420.686</b>	<b>7%</b>
Propiedad planta y equipo	Nota 8	4.951.272	4.637.117	- 314.155	7%
Otros activos	Nota 9	1.269.247	1.162.716	- 106.531	9%
<b>TOTAL ACTIVO</b>		<b>13.585.773</b>	<b>12.242.466</b>	<b>- 1.343.307</b>	<b>11%</b>
<b>PASIVO</b>					
<b>CORRIENTE</b>		<b>3.962.995</b>	<b>3.899.111</b>	<b>- 63.885</b>	<b>2%</b>
Cuentas por pagar	Nota 10	3.385.859	2.798.044	- 587.815	21%
Obligaciones laborales	Nota 11	277.198	270.229	- 6.970	3%
Pasivos estimados	Nota 12	131.603	-	131.603	100%
Otros pasivos		168.335	830.838	662.503	-80%
<b>TOTAL PASIVO</b>		<b>3.962.995</b>	<b>3.899.111</b>	<b>- 63.885</b>	<b>2%</b>
<b>PATRIMONIO</b>					
Patrimonio institucional	Nota 13	9.622.778	8.343.356	- 1.279.422	15%
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>		<b>9.622.778</b>	<b>8.343.356</b>	<b>- 1.279.422</b>	<b>15%</b>
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>		<b>13.585.773</b>	<b>12.242.466</b>	<b>- 1.343.306</b>	<b>11%</b>
<b>RESPONSABILIDADES CONTINGENTES</b>					
Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	Nota 14	191.179	1.062.171	870.992	-82%
<b>ACREEDORAS POR CONTRA (DB)</b>		<b>191.179</b>	<b>1.062.171</b>	<b>870.992</b>	<b>-82%</b>
Responsabilidades contingentes por contra		191.179	1.062.171	870.992	-82%

  
**MAURICIO MOSQUERA RESTREPO**  
Gerente

  
**JUAN DIEGO HERNÁNDEZ AGUDELO**  
Director Administrativo y Financiero

  
**SANDRA MILENA ALVAREZ R.**  
Contadora T.P.116969-T

**ASOCIACIÓN CANAL LOCAL DE TELEVISIÓN DE MEDELLÍN "TELEMEDELLÍN"**  
**ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONÓMICA Y SOCIAL COMPARATIVO**  
**A 31 DE DICIEMBRE DE 2011 - 2010**  
 (Cifras en miles de pesos)

CONCEPTO	NOTAS	31-dic-11	31-dic-10	\$ VAR AÑO	%VAR AÑO	
<b>INGRESOS</b>		<b>17.210.429</b>	<b>17.488.192</b>	-	<b>277.763</b>	<b>-2%</b>
Venta de servicios	Nota 15	15.043.429	14.595.192	448.237	3%	
Servicios de comunicaciones		15.043.429	14.585.992	457.437	3%	
Servicios Conexos a Educació		-	9.200	9.200	-100%	
Tranferencias	Nota 16	2.167.000	2.893.000	-	726.000	-25%
Corrientes del Gobierno General		2.167.000	2.893.000	-	726.000	-25%
<b>COSTO DE VENTAS</b>		<b>14.349.739</b>	<b>13.905.217</b>	<b>444.522</b>	<b>3%</b>	
Costo de venta de servicios	Nota 17	14.349.739	13.905.217	444.522	3%	
Costos generales		4.953.528	5.221.534	-	268.006	-5%
Sueldos y salarios		8.340.979	7.730.713	610.265	8%	
Contribuciones efectivas		183.009	186.938	-	3.929	-2%
Aportes sobre la nómina		38.482	39.430	-	948	-2%
Depreciación y amortización		819.402	715.780	103.622	14%	
Impuestos		14.339	10.822	3.517	32%	
<b>GASTOS</b>		<b>2.231.518</b>	<b>2.089.963</b>	<b>141.555</b>	<b>7%</b>	
De administración	Nota 18	2.231.518	2.089.963	141.555	7%	
Sueldos y salarios		1.405.360	1.129.714	275.646	24%	
Contribuciones imputadas		274	-	274	100%	
Contribuciones efectivas		137.868	141.313	-	3.444	-2%
Aportes sobre la nómina		31.056	31.379	-	323	-1%
Generales		446.462	536.836	-	90.375	-17%
Impuestos, contribuciones y tasas		154.056	250.721	-	96.665	-39%
Provisiones y amortizaciones		56.442	-	56.442	100%	
<b>EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL</b>		<b>629.173</b>	<b>1.493.012</b>	<b>-</b>	<b>863.840</b>	<b>-58%</b>
<b>Otros ingresos</b>	Nota 19	<b>558.578</b>	<b>291.384</b>	<b>267.193</b>	<b>92%</b>	
Financieros		32.430	41.216	-	8.786	-21%
Otros ingresos ordinarios		262.886	210.129	52.757	25%	
Extraordinarios		261.454	40.039	221.415	553%	
Ajustes de ejercicios anteriores		1.807	-	1.807	100%	
<b>Otros gastos</b>	Nota 20	<b>189.136</b>	<b>54.015</b>	<b>135.121</b>	<b>250%</b>	
Comisiones		66.416	30.271	36.145	119%	
Financieros		4.070	22.037	-	17.967	-82%
Otros gastos ordinarios		11.749	1.370	10.380	758%	
Extraordinarios		4.221	297	3.924	1321%	
Ajustes de Ejercicios Anteriores		102.680	40	102.640	256601%	
<b>EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO</b>		<b>998.614</b>	<b>1.730.381</b>	<b>-</b>	<b>731.767</b>	<b>-42%</b>

error rruu con tabe.  
 18.119  
 ≠ 2010

?  
 ?  
 ?  
 ?  
 ?

X  
 X  
 X  
 X

  
**MAURICIO MOSQUERA RESTREPO**  
 Gerente


  
**JUAN DIEGO HERNÁNDEZ AGUDELO**  
 Director Administrativo y Financiero


  
**SANDRA MILENA ALVAREZ R.**  
 Contadora T.P.116969-T

**ASOCIACIÓN CANAL LOCAL DE TELEVISIÓN DE MEDELLÍN "TELEMEDELLÍN"**  
**ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO**  
**A 31 DE DICIEMBRE DE 2011**  
**(Cifras en miles de pesos)**

<b>SALDO PATRIMONIO A 31 DE DICIEMBRE DE 2010</b>	<b>8.343.356</b>
<b>VARIACIONES PATRIMONIALES DURANTE 2010-2011</b>	<b>1.279.421</b>
<b>SALDO PATRIMONIO A 31 DE DICIEMBRE DE 2011</b>	<b>9.622.778</b>
<b>DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES</b>	
<b>INCREMENTOS</b>	<b>2.027.882</b>
Capital fiscal	1.730.382
Capital suscrito y pagado	297.500
<b>DISMINUCIONES</b>	<b>748.460</b>
Provisión, depreciación, amortización	10.562
Resultados del ejercicio	731.768
Patrimonio institucional incorporado	6.131
<b>PARTIDAS SIN MOVIMIENTO</b>	
Capital suscrito y pagado	
Superávit por donaciones	-
Superávit por valorización	-
Patrimonio institucional incorporado	
<b>TOTAL VARIACIONES PATRIMONIALES DURANTE 2010</b>	<b>1.279.421</b>

  
**MAURICIO MOSQUERA RESTREPO**  
Gerente

  
**JUAN DIEGO HERNÁNDEZ AGUDELO**  
Director Administrativo y Financiero

  
**SANDRA MILENA ALVAREZ RAMIREZ**  
Contadora T.P.116969-T

**TELEMEDELLÍN**  
**ESTADO DE CAMBIOS EN EL CAPITAL DE TRABAJO**  
**A 31 DE DICIEMBRE DE 2011**  
(Cifras en miles de pesos)

**2011**

**VARIACIONES EN EL ACTIVO CORRIENTE:**

Disponible	976.712
Inversiones	195.753
Deudores	-282.131
Inventarios	-22.842
Gastos Anticipados	55.129
<b>Total variaciones en el activo corriente</b>	<b>922.620</b>

**VARIACIONES EN EL PASIVO CORRIENTE:**

Cuentas por Pagar	587.815
Obligaciones Laborales	6.970
Otros pasivos	-530.901
<b>Total variaciones en el pasivo corriente</b>	<b>63.885</b>

**Total Aumento en el capital de trabajo** **858.736**

  
**MAURICIO MOSQUERA RESTREPO**  
Gerente


  
**JUAN DIEGO HERNÁNDEZ AGUDELO**  
Director Administrativo y Financiero


  
**SANDRA MILENA ALVAREZ RAMIREZ**  
Contadora T.P.116969-T

**TELEMEDELLÍN**  
**ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO COMPARATIVO**  
**A 31 DE DICIEMBRE DE 2010 Y 2011**  
(Cifras en miles de pesos)

	Diciembre de 2011	Diciembre de 2010	Variación %
<b>EFFECTIVO A DIC 31</b>	<b>3.428.158</b>	<b>1.964.272</b>	<b>74,53%</b>
<b>+UTILIDAD EJERCICIO</b>			
1685 Depreciacion	998.614	1.730.381	-42,29%
1975 Amortizacion	599.631	473.419	26,66%
1695 Provisión propiedades y equipos	11.128	20.396	-45,44%
Ingreso recupe. de Provisiones-amortizaciones	-	66.748	-100,00%
<b>VARIACIONES EN PARTIDAS OPERATIVAS</b>			
12 INVERSIONES	(195.753)	(405.271)	-51,70%
14 DEUDORES	282.131	(1.375.554)	-120,51%
15 INVENTARIOS	22.842	(22.975)	-199,42%
1905 OTROS ACTIVOS	(55.129)	(33.295)	65,57%
24 CUENTAS POR PAGAR	587.815	962.199	-38,91%
25 OBLIGACIONES LABORALES	6.970	42.247	-83,50%
29 OTROS PASIVOS	(530.901)	583.094	-191,05%
<b>FLUJO DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE INVERSION</b>			
<b>ADQUISICION DE INVERSIONES</b>			
16 PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	(913.785)	(480.525)	90,16%
19 OTROS ACTIVOS	(117.659)	(85.993)	36,82%
32 PATRIMONIO INSTITUCIONAL	(16.693)	(10.983)	51,98%
3204 CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO	297.500	-	100,00%
<b>=EFFECTIVO A DICIEMBRE 31 DE 2011</b>	<b>4.404.870</b>	<b>3.428.159</b>	<b>28,49%</b>

  
**MAURICIO MOSQUERA RESTREPO**  
Gerente

  
**JUAN DIEGO HERNÁNDEZ AGUDELO**  
Director Administrativo y Financiero

  
**SANDRA MILENA ALVAREZ RAMIREZ**  
Contadora T.P.116969-T

**TELEMEDELLÍN**  
**ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACIÓN FINANCIERA**  
**A 31 DE DICIEMBRE DE 2011**  
(Cifras en miles de pesos)

2011

**Recursos Financieros utilizados por las operaciones del año:**

Resultado Neto

998.614

*Resultado del ejercicio*

Gastos (Ingresos) que no afectaron el Capital de Trabajo:

Depreciación de Propiedades y Equipos

599.631

Amortización de Diferidos

11.128

1.609.373

**Recursos Financieros generados por otras fuentes:**

Aumento patrimonio institucional

-16.693

Capitalización

297.500

280.807

**Total Recursos Financieros generados**

1.890.180

**Recursos Financieros utilizados:**

Adquisición de Propiedades y Equipos

913.785

Aumento de otros Activos

117.659


**Total Recursos Financieros utilizados**


1.031.444

**Aumento en el Capital de Trabajo**

858.736

  
**MAURICIO MOSQUERA RESTREPO**  
Gerente

  
**JUAN DIEGO HERNÁNDEZ AGUDELO**  
Director Administrativo y Financiero

  
**SANDRA MILENA ALVAREZ RAMIREZ**  
Contadora T.P.116969-T



**ASOCIACIÓN CANAL LOCAL DE TELEVISIÓN DE MEDELLÍN "TELEMEDELLIN"**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**A 31 DE DICIEMBRE DE 2011 -2010**  
**(Cifras en miles de pesos)**

**NOTA 1. NATURALEZA JURÍDICA Y FUNCIÓN SOCIAL**

La Asociación Canal Local de Televisión de Medellín "TELEMEDELLIN", fue constituida mediante el Acuerdo No. 02 de 1996 del Concejo de Medellín, formalizado mediante escritura pública No. 2176 de la Notaría Novena de Medellín, el 13 de agosto de 1996, inscrita en la Cámara de Comercio de Medellín, el 29 de junio de 2000.

TELEMEDELLIN es una entidad sin ánimo de lucro entre entidades públicas del orden municipal, no contribuyente, tiene como finalidad la prestación del servicio público de televisión local, con énfasis en una programación de contenido social, comunitario, educativo, cultural y científico, de acuerdo con el artículo 37 de la Ley 182 de 1995 y normas que lo modifiquen y el Acuerdo No. 02 de 1996 del Concejo de Medellín.

Mediante escritura pública No. 311 de la Notaría Novena de Medellín, el 11 de febrero de 1998, se reforman las cláusulas décima octava, décima novena, vigésima tercera y vigésima cuarta de los estatutos de la Asociación, en lo referente a Junta Directiva, reuniones y atribuciones, conformación y funciones del Comité Asesor de Programación.

Mediante escritura pública No. 701 de la Notaría 26 de Medellín, el 4 de mayo de 2000, se reforman los estatutos de la Asociación, formalizando el retiro de Empresas Públicas de Medellín como asociado del Canal.

Mediante escritura 2234, del 5 de Diciembre de 2008 de la Notaría 14ª de Medellín, se reforma el objeto social de Telemedellín en el numeral 6 así: "Desarrollar actividades de mercadeo, publicidad, investigación, y planeación de medios que le permitan a éste ser una alternativa importante de pauta tanto para el Municipio de Medellín como para otras empresas de diferentes sectores económicos, permitiendo al mismo tiempo, utilizar esas herramientas para darse a conocer a través de otros medios de comunicación".

En virtud de su objeto social, la Asociación es un medio para el cumplimiento de los siguientes cometidos especiales:

1. Promover la participación comunitaria, el mejoramiento social y cultural de los habitantes de Medellín y el Área Metropolitana.
2. Procurar el bienestar general y el mejoramiento de la calidad de vida de la población.
3. Trabajar por la educación y la cultura ciudadana, en todas las actividades relacionadas con el objeto de las entidades públicas asociadas, colaborando a través de





la educación y la información, con la búsqueda de la eficacia en la presentación de los servicios públicos a cargo de éstas.

4. Difundir y fomentar la práctica del deporte.

5. Propender por la integración de Medellín con las poblaciones del Área Metropolitana del Valle de Aburrá, al proceso nacional de desarrollo, preservando sus valores culturales y sociales.

6. Desarrollar actividades de mercadeo, publicidad, investigación y planeación de medios que le permitan a éste ser una alternativa importante de pauta tanto para el Municipio de Medellín como para otras empresas de diferentes sectores económicos, permitiendo al mismo tiempo utilizar esas herramientas para darse a conocer a través de otros medios de comunicación.

## **NOTA 2. POLÍTICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES**

**APLICACIÓN DEL MARCO CONCEPTUAL DEL PLAN GENERAL DE CONTABILIDAD PÚBLICA:** Para el proceso de identificación, clasificación, registro y ajustes, elaboración y presentación de los Estados Contables y demás informes y análisis, interpretación y comunicación de la información; el Canal está aplicando el marco conceptual de la contabilidad pública y las normas técnicas establecidas en el Plan General de Contabilidad Pública.

**APLICACIÓN DEL CATÁLOGO GENERAL DE CUENTAS:** Para el registro de los hechos financieros, económicos, sociales y ambientales se aplica el Catalogo General de Cuentas a nivel de documento fuente. Igualmente, se tienen documentados a través de flujo gramas los procedimientos para tal fin.

**APLICACIÓN DE NORMAS Y PROCEDIMIENTOS:** El Canal utilizó los criterios y normas de valuación de activos y pasivos, en particular, las relacionadas con la conversión de la moneda extranjera, la determinación de avalúos y la constitución de provisiones, así como las relacionadas con la contribución de los activos a la producción de televisión, tales como las depreciaciones y amortizaciones de los activos.

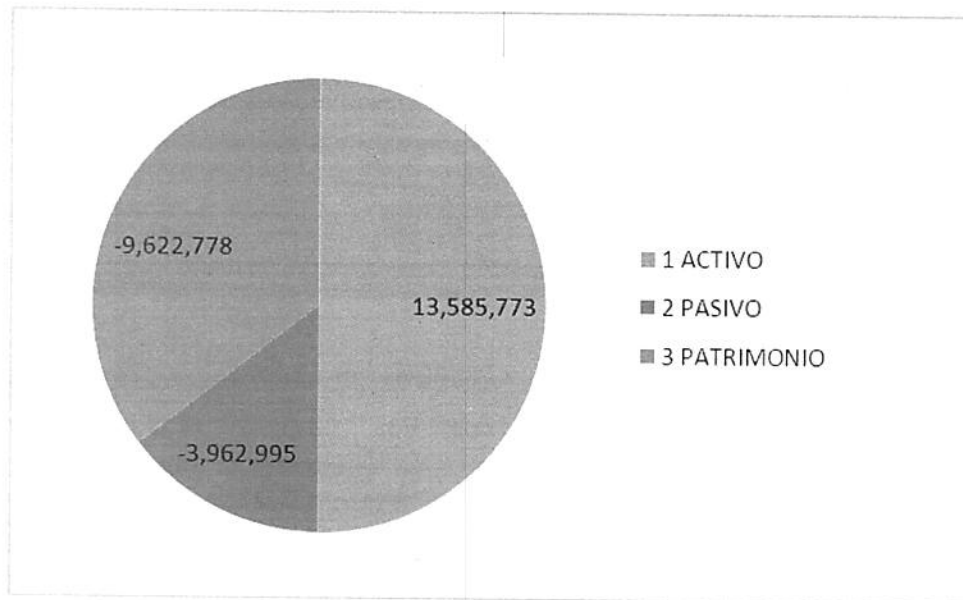
**REGISTRO OFICIAL DE LIBROS DE CONTABILIDAD Y DOCUMENTOS SOPORTES:** En cuanto a libros de contabilidad y preparación de los documentos soporte, se aplican las normas y procedimientos establecidos por la Contaduría General de la Nación que garantizan la custodia, veracidad y documentación de las cifras registradas en los libros. Se procura un adecuado orden y guarda de los libros y documentos soporte de la contabilidad oficial, los cuales están visibles y disponibles para los efectos del control interno y fiscal que se requiera.



## BALANCE GENERAL

### COMPOSICIÓN DEL BALANCE GENERAL

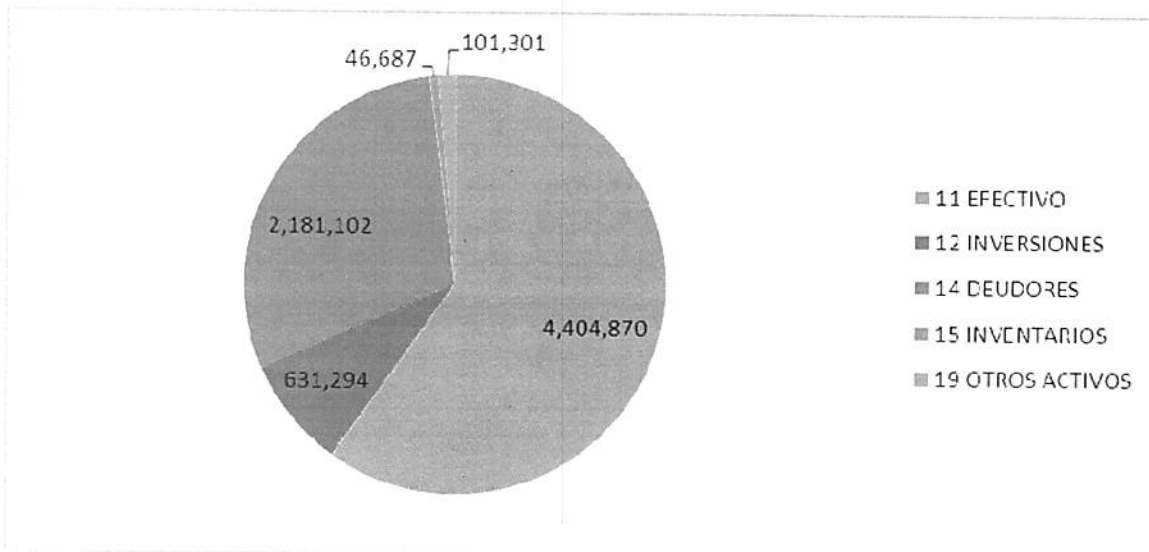
Cifras en miles de pesos



## ACTIVOS

### ACTIVO CORRIENTE

Cifras en miles de pesos





### NOTA 3. EFECTIVO

En el Activo Corriente, encontramos que el rubro más representativo es el efectivo, para 2011 con relación a 2010, tuvo una variación del 28.49% que equivale a \$976.712.

<b>ENTIDAD BANCARIA</b>	<b><u>2011</u></b>	<b><u>2010</u></b>	<b><u>% Variación</u></b>
Banco de Bogotá 431199165	464.503	0	100,00%
Banco de Occidente Cuenta Ahorros 400836417	603.201	0	100,00%
Banco de Occidente Cuenta Ahorros 400836458	697.652	0	100,00%
Banco de Occidente Cuenta Ahorros 400836466	93.748	0	100,00%
Banco de Occidente Cuenta Cte. 400062550	620.594	481.735	28,82%
Banco de Occidente Cuenta Cte. 400833513	663.900	353.339	87,89%
Banco de Occidente Cuenta Cte. 40081433-1	1.093.323	681.888	60,34%
Bancolombia Ahorros Cuenta No.10530802529	103.137	107.886	-4,40%
Bancolombia Cuenta Cte. No. 1820347955	0	1.439	-100,00%
Bancolombia Cuenta Cte. No. 42058305597	0	701.636	-100,00%
City Bank Cuenta Ahorros No.1002581821	1.525	0	100,00%
City Bank Cuenta Ahorros No.1002825763	348	0	100,00%
Davivienda Cuenta Cte. No. 037569999289	62.939	0	100,00%
FONVAL	0	1.100.235	-100,00%
<b>TOTAL BANCOS</b>	<b>\$4.404.870</b>	<b>\$3.428.158</b>	<b>28,49%</b>

### NOTA 4. INVERSIONES

Corresponde al valor invertido de conformidad con la ley en títulos de entidades privadas, con el fin de aumentar los excedentes por medio de la percepción de rendimientos financieros.

El rubro de inversiones presenta un incremento considerable del 44.94 % equivalente a \$195.753 del año 2010 al 2011, su saldo final se encuentra invertido en Carteras Colectivas con el objetivo de administrar rentablemente la liquidez de la entidad. Las inversiones son las siguientes:

<b><u>ENTIDAD</u></b>	<b><u>2011</u></b>	<b><u>2010</u></b>	<b><u>% Variación</u></b>
Fiduciaria Bco. Popular	7.938	204.067	-96,11%
Fiduciaria Bancolombia	23.759	22.996	3,32%
Fiduciaria de Occidente	599.597	208.478	187,61%
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 631.294</b>	<b>\$ 435.541</b>	<b>44,94%</b>



## NOTA 5. DEUDORES

Bajo esta denominación se incluyen cuentas que representan derechos a favor del Canal y están incluidos conceptos como la prestación de los servicios de comunicaciones, avances y anticipos entregados, arrendamientos y otros. El tiempo promedio de recaudo de cartera es de 30 días.

<u>DETALLE</u>	<u>2011</u>	<u>2010</u>	<u>% Variación</u>
Servicio de publicidad (a)	441.209	387.484	13,87%
Servicio de producción y realización (b)	1.105.483	994.909	11,11%
Arrendamientos	0	68.089	-100,00%
Prestación de servicios Organiz. de eventos (c)	246.555	1.004.813	-75,46%
Otros Servicios (d)	83.289	0	100,00%
Otros deudores	328.163	31.555	939,97% -X
Provisión Deudas Difícil Cobro (e)	-23.598	-23.617	-0,08%
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 2.181.101</b>	<b>\$ 2.463.233</b>	<b>-11,45%</b>

a Las cuentas por cobrar por concepto de Servicios de Publicidad, aumentaron en 13.87%, el saldo final está conformado por los siguientes terceros:

DEUDOR	SALDO DICIEMBRE 2011	% PARTICIPACIÓN
MERINO NAVIA LUZ MARINA	776	0.18%
SANDRA CATALINA BERMEDEZ NAVARRETE	2,485	0.56%
PINEDA HOYOS LUIS GERMAN	2,960	0.67%
SERNA VALENCIA MAURICIO ALBERTO	380	0.09%
MUNOZ LARA ANDRES FELIPE	1,160	0.26%
FUNDACIÓN CODESARROLLO	853	0.19%
LOGROS PUBLICITARIOS LIMITADA	9,981	2.26%
PUBLICIDAD Y ALGO MAS	36,579	8.29%
ANALISTAS DE MEDIOS LTDA.	2,684	0.61%
POLLOS EL BUCANERO S.A	50,028	11.34%
CENTRO DE SISTEMAS DE ANTIOQUIA LTDA	1,732	0.39%
MEDIA PLANING	17,679	4.01%
ORGANIZACION SHOWS BUSINESS & ENTRETEN	1,000	0.23%
PARTNER MEDIA S.A	2,314	0.52%
MCCANN ERICKSON CORPORATION S.A	84,687	19.19%
CARACOL PRIMERA CADENA RADIAL COLOMBIA	114	0.03%



GEOVANNY ANTONIO DAVILA ABDALA	1,432	0.32%
ORGANIZACIÓN RADIAL OLIMPICA S.A	530	0.12%
ALIMENTOS CARNICOS S.A.S	812	0.18%
SANCHO BBDO	6	0.00%
CONSUMO	18,722	4.24%
RADIO CADENA NACIONAL S.A. RCN	5,844	1.32%
BANCOLOMBIA	10,962	2.48%
EMPRESAS PÚBLICAS DE MEDELLIN E.S.P.	116,000	26.29%
ABONAMOS S.A.	223	0.05%
METRO DE MEDELLIN	10,603	2.40%
PEREZ & VILLA S.A	9	0.00%
QUORUM PUBLICIDAD LTDA S.A	3,724	0.84%
PROMOFERIAS LTDA	10,285	2.33%
INSTITUTO DE CIENCIAS PARA LA SALUD*CE	11,600	2.63%
EPM TELECOMUNICACIONES S.A	3,968	0.90%
BITAL MARKETING S.A	78	0.02%
UNIVERSAL MCCAN SERVICIOS DE MEDIOS LTD	20,334	4.61%
PROCESOS VITALES M&P S.A	1,500	0.34%
MILTIMEDIOS PLUS S.A.S	6,142	1.39%
PHD COLOMBIA SAS	40	0.01%
GRUPO MIS CARNES POR ACCIONES SIMPLIFI	1,091	0.25%
MARCA CONSULTORES S.A.S	1,892	0.43%
<b>TOTAL</b>	<b>441,209</b>	<b>100.00%</b>

b. El rubro de Servicios de Producción y Realización por valor de \$1.105.483 lo componen los siguientes clientes:

DEUDOR	SALDO DICIEMBRE 2011	% PARTICIPACIÓN
QUINTERO PORTO CONSTANZA MATILDE	800	0.07%
JARAMILLO MONTOYA WILLIAM	5,000	0.45%
MEJIA ALVAREZ SEBATIAN	2,200	0.20%
CENTRO DE CIENCIA Y TECNOLOGIA DE ANT	6,000	0.54%
INSTITUTO DE DEPORTES Y RECREACION DE	14,027	1.27%
CORPORACION ARTISTICA LA POLILLA	2,000	0.18%
FUNDACION MEDELLIN CONVENTION &VI.	20	0.00%
MARKETING DE IDEAS S.A.S	17,101	1.55%
R.C.N. TELEVISION	175,392	15.87%



MEDIA PLANING	4,640	0.42%
EL TIEMPO	24	0.00%
CARACOL TELEVISION S.A.	5	0.00%
CAMACOL	6,880	0.62%
EMPRESAS PÚBLICAS DE MEDELLIN E.S.P.	234,983	21.26%
CAMARA DE COMERCIO DE MEDELLIN	7,510	0.68%
MUNICIPIO DE MEDELLIN	31,392	2.84%
LIGA ANTIOQUEÑA DE FUTBOL	7,000	0.63%
ALCALDIA DE SABANETA	186	0.02%
AREA METROPOLITANA DEL VALLE DE ABURRA	292,524	26.46%
INSTITUTO SOCIAL Y HABITAT DE MEDELLIN	120,655	10.91%
EVENTOS PERFECTOS E.U	1,740	0.16%
GLOBAL PRO TV S.A.S	112,752	10.20%
EPM TELECOMUNICACIONES S.A	56,092	5.07%
FEDERACION COLOMBIANA BALONMANO	6,000	0.54%
AGUDELO ARIAS MAURICIO	560	0.05%
<b>TOTAL</b>	<b>1,105,483</b>	<b>100.00%</b>

c. Por Servicios de Organización de Eventos el cliente es el siguiente:

DEUDOR	SALDO DICIEMBRE 2011	% PARTICIPACIÓN
AREA METROPOLITANA DEL VALLE DE ABURRA	246,555	100.00%
<b>TOTAL</b>	<b>246,555</b>	<b>100.00%</b>

d. En el rubro de Otros Servicios, lo compone el concepto Redes Sociales Web y el cliente es:

DEUDOR	SALDO DICIEMBRE 2011	% PARTICIPACIÓN
METROSALUD	83,289	100.00%
<b>TOTAL</b>	<b>83,289</b>	<b>100.00%</b>

e. La provisión para deudas de difícil cobro, quedó de la siguiente manera:



DEUDOR	SALDO DICIEMBRE 2011	% PARTICIPACIÓN
QUINTERO PORTO CONSTANZA MATILDE	800	3.39%
SERNA VALENCIA MAURICIO ALBERTO	380	1.61%
MEJIA ALVAREZ SEBATHAN	2,200	9.32%
ORGANIZACION SHOWS BUSINESS & ENTRETEN	1,000	4.24%
GEOVANNY ANTONIO DAVILA ABDALA	1,432	6.07%
PROMOFERIAS LTDA	10,286	43.59%
PROCESOS VITALES M&P S.A	1,500	6.36%
FEDERACION COLOMBIANA BALONMANO	6,000	25.43%
<b>TOTAL</b>	<b>23,598</b>	<b>100.00%</b>

## NOTA 6. INVENTARIOS

El saldo de esta cuenta \$46.687.165, representa el inventario de consumo que tiene el Canal para la prestación del servicio de televisión. Los artículos de mayor rotación en este inventario son accesorios de producción (cassettes, CD...), papelería y elementos de aseo y cafetería. El método de valoración empleado es el promedio ponderado.

## NOTA 7. OTROS ACTIVOS

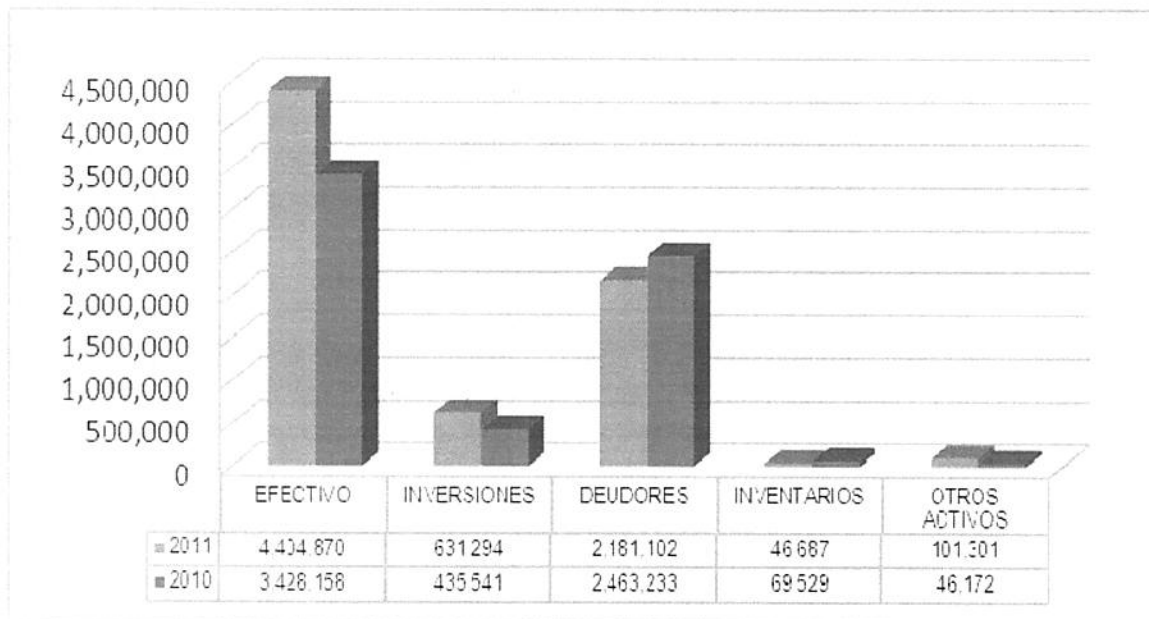
### Bienes y Servicios Pagados por Anticipado

Representa el valor de los pagos anticipados por concepto de la adquisición de bienes y servicios que se recibirán de terceros. Estos pagos se amortizan durante los períodos en los cuales se recibe el bien o servicio o se causa el costo o gasto.

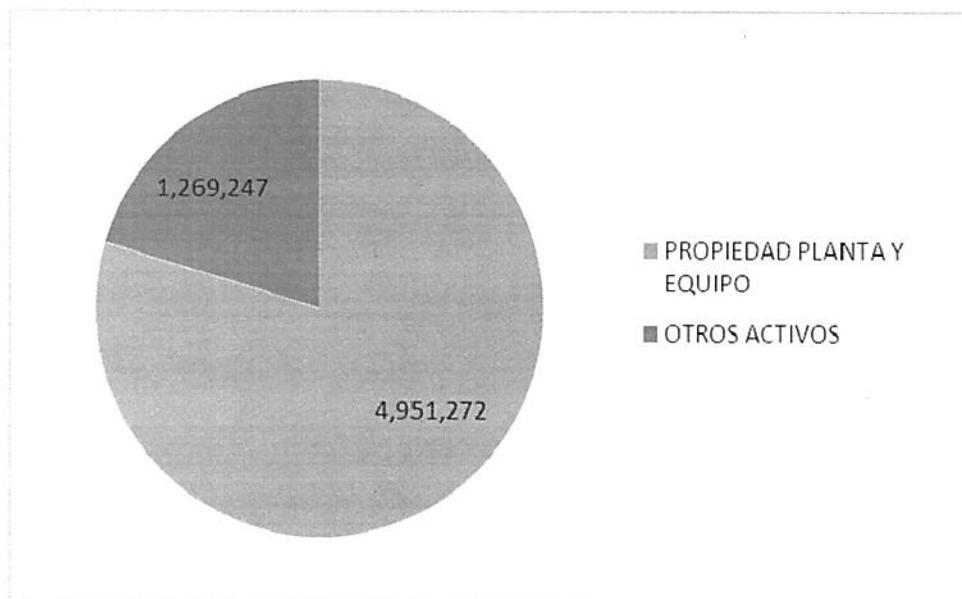
CÓDIGOCUENTA	CUENTA	2011	2010	% VARIACIÓN
190501	SEGUROS	31,036	7,325	323.70% X
190505	SUSCRIPCIONES Y AFILIACIONES	1,570	1,466	7.09%
190507	SERVICIOS	11,302	0	100.00% X
190514	BIENES Y SERVICIOS	57,393	37,381	53.54% X
	<b>TOTAL</b>	<b>101,301</b>	<b>46,172</b>	<b>119.40%</b>



**COMPORTAMIENTO DEL ACTIVO CORRIENTE DICIEMBRE 2011-2010**  
Cifras en Miles de Pesos



**ACTIVO NO CORRIENTE**  
Cifras en miles de pesos



## NOTA 8. PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

En este rubro se incluyen las cuentas que representan el valor de los bienes tangibles de propiedad del Canal y los bienes para uso permanente recibidos sin contraprestación de otras entidades del gobierno general. Son bienes que se utilizan para el desarrollo del objeto social del Canal y que no están destinados para la venta.

CUENTA	2011	2010	% VARIACIÓN
TERRENO	67,345	67,345	0.00%
EDIFICACIONES	1,060,578	1,114,478	-4.84%
PLANTAS, DUCTOS Y TUNELES	561,267	561,267	0.00%
REDES, LINEAS Y CABLES	41,943	41,942	0.00%
MAQUINARIA Y EQUIPO	1,473	0	100.00%
MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS DE OFICINA	368,713	337,385	9.29%
EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACION (a)	7,493,264	6,670,019	12.34%
EQUIPO DE TRANSPORTES, TRACCION (b)	483,657	420,796	14.94%
EQUIPO DE COMEDOR COCINA, DESPENSA Y (c)	54,307	5,529	882.22%
DEPRECIACION ACUMULADA (CR) (d)	-5,114,528	-4,514,897	13.28%
PROVISIÓN PROTECCION DE EQUIPOS	-66,747	-66,747	0.00%
<b>TOTAL</b>	<b>4,951,272</b>	<b>4,637,117</b>	<b>6.77%</b>

a. A lo largo del año 2011 el Canal hizo una importante inversión en Tecnología, ésta se refleja en sus Equipos de Cómputo y Comunicación (sistemas de cámara de televisión HD, cadenas de cámara de estudio HD, trípode, portátiles...).

b. En la cuenta Equipo de Transporte, el aumento corresponde principalmente a la compra de un vehículo (Camioneta Chevrolet Captiva Sport).

c. La mayor variación porcentual 882.22% se observa en la cuenta de Equipos de Comedor, Cocina, Despensa y Otros. En 2011 se adquirieron entre otros: cocinas integrales, neveras, dispensadores.

d. El método utilizado para la depreciación de los activos fijos es el de la línea recta.

## NOTA 9. OTROS ACTIVOS

Bajo esta denominación se incluyen bienes tangibles e intangibles que son amortizados de acuerdo a las normas legales. También se muestra la valorización presentada por algunos activos del Canal.

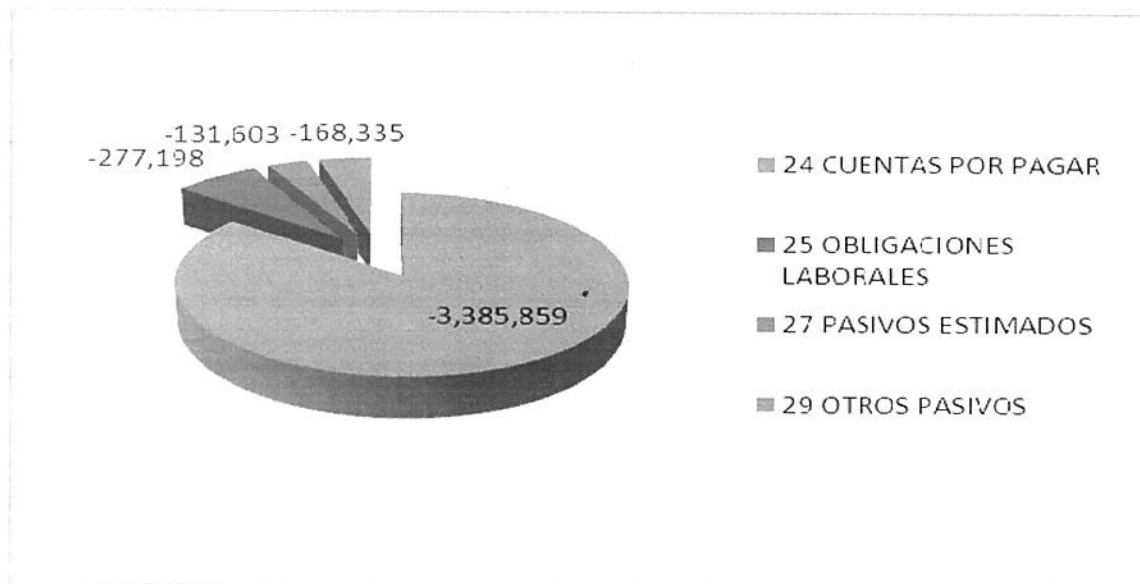


Su composición es la siguiente:

CUENTA	2011	2010	% VARIACIÓN
CARGOS DIFERIDOS	778,691	735,136	5.92%
BIENES DE ARTE Y CULTURA	10,500	10,500	0.00%
INTANGIBLES	297,478	223,374	33.17%
AMORTIZACION ACUMULADA DE VALORIZACIONES	-153,607	-142,479	7.81%
<b>TOTAL</b>	<b>1,269,247</b>	<b>1,162,716</b>	<b>9.16%</b>

## PASIVOS

### COMPOSICIÓN DEL PASIVO A DICIEMBRE DE 2011. Cifras en miles de pesos



#### NOTA 10. CUENTAS POR PAGAR

Bajo esta denominación se incluyen las cuentas que representan las obligaciones que el Canal adquiere con terceros, relacionadas con las operaciones que lleva a cabo, en desarrollo de su objeto social. El tiempo promedio de pago de las cuentas por pagar es de 30 días.



<u>DETALLE</u>	<u>2011</u>	<u>2010</u>	<u>%VAR.</u>
Proveedores de Bienes y Servicios	1,572,673	1,296,022	21.35%
Acreedores	652,101	707,157	-7.79%
Impuestos, Contribuciones y Tasas por Pagar (a)	1,017,801	794,865	28.05%
Recursos Recibidos en Administración	143,284	0	100%
<b>TOTAL</b>	<b>3,385,859</b>	<b>2,798,044</b>	<b>21.01%</b>

Los Proveedores de Bienes y Servicios más representativos, son los siguientes:

<b>NOMBRE</b>	<b>VALOR</b>	<b>% PARTICIPACIÓN</b>
PERIODICO EL MUNDO SA.	20,174	1.28%
COMERCIALIZADORA MUNERA EASTMAN RADIO	20,501	1.30%
SOCODA S.A.	25,886	1.65%
QUANTA TELECOMUNICACIONES S.A.	29,603	1.88%
ISTRONYC COMUNICACIONES LTDA	33,332	2.12%
FUNDACION VISTAZ	34,591	2.20%
IMPRESOS BEGÓN LTDA	36,117	2.30%
COMPANIA COMERCIAL CURACAO DE COLOMBIA	59,710	3.80%
RADIO CADENA NACIONAL S.A. RCN	63,723	4.05%
CARACOL PRIMERA CADENA RADIAL COLOMBIA	64,194	4.08%
EL TIEMPO	93,426	5.94%
PALACIO DE EXPOSICIONES Y CONVENCIONES	101,107	6.43%
EL COLOMBIANO	116,977	7.44%
PUBLICACIONES SEMANA S.A.	155,398	9.88%
EMPLEAMOS S.A.	395,784	25.17%

Las cuentas que conforman el rubro de acreedores a Diciembre 31 de 2011 son:

<b>CÓDIGO CUENTA</b>	<b>CUENTA</b>	<b>VALOR</b>	<b>% PARTICIPACIÓN</b>
242504	SERVICIOS PUBLICOS	5,489	0.84%
242507	ARRENDAMIENTOS	64,291	9.86%
242510	SEGUROS	314	0.05%
242518	APORTES A FONDOS PENSIONALES	20,753	3.18%
242519	APORTES A SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD	15,112	2.32%
242520	APORTES AL ICBF, SENA, Y CCF	19,306	2.96%
242522	COOPERATIVAS	4,454	0.68%
242529	CHEQUES NO COBRADOS O POR RECLAMAR	646	0.10%



242532	APORTE RIESGOS PROFESIONALES	1,275	0.20%
242551	COMISIONES	2,128	0.33%
242552	HONORARIOS	301,282	46.20%
242553	SERVICIOS	128,387	19.69%
242590	OTROS ACREEDORES	88,664	13.60%
	<b>TOTAL</b>	<b>652,101</b>	<b>100.00%</b>

a. La cuenta de Impuestos, Contribuciones y Tasas por Pagar contiene el valor adeudado a:

\*DIAN por concepto de Retención en la Fuente Diciembre-2011 (\$187.591) e IVA Bimestre 06 de 2011 (\$802.640).

\*Municipio de Medellín por concepto de Rete-ICA Bimestre 06 de 2011 (\$27.038) y Contribución Especial Diciembre-2011 (\$532).

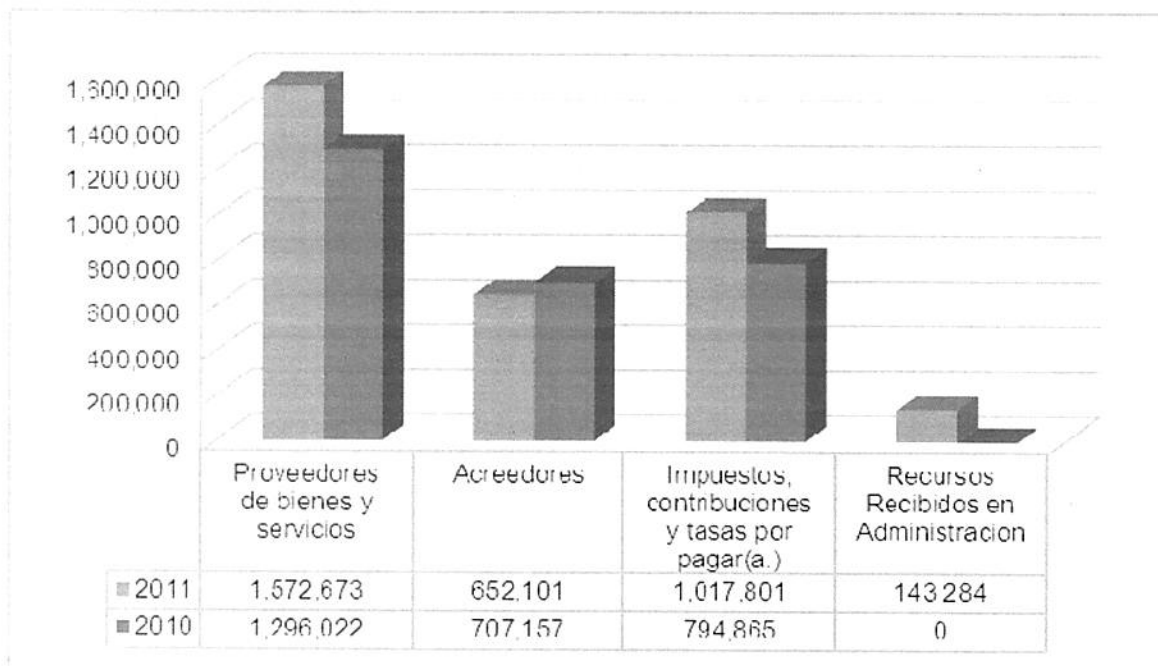
#### **NOTA 11. OBLIGACIONES LABORALES**

Este rubro contiene el valor de las obligaciones que tiene el Canal con sus empleados a Diciembre 31 de 2011. Su detalle es el siguiente:

<b>CÓDIGO CUENTA</b>	<b>CUENTA</b>	<b>2011</b>	<b>2010</b>	<b>% PARTICIPACIÓN</b>
250502	CESANTÍAS	101,839	94,192	8.12%
250503	INTERESES CESANTIAS	13,182	14,175	-7.01%
250504	VACACIONES	56,553	62,340	-9.28%
250505	PRIMA DE VACACIONES	56,553	62,340	-9.28%
250512	BONIFICACIONES	7,541	15,890	-52.54%
250590	OTROS SALARIOS Y PRESTACIONES SOCIALES	41,530	21,292	95.05%
	<b>TOTAL</b>	<b>277,198</b>	<b>270,229</b>	<b>2.58%</b>



**COMPORTAMIENTO DE LAS CUENTAS POR PAGAR DICIEMBRE 2011-2010**  
Cifras en Miles de Pesos



**NOTA 12. PASIVOS ESTIMADOS**

En este rubro se representa el valor de las obligaciones estimadas, efectuadas por el Canal para cubrir eventuales gastos que tienen relación de causalidad con ingresos del año 2011

CÓDIGO CUENTA	CUENTA	PROVEEDOR	VALOR	% PARTICIPACIÓN
279090	PROVISIONES DIVERSAS	VARIOS MENORES	43,130.00	32.77%
279090	PROVISIONES DIVERSAS	SAYCO	88,473.00	67.23%
<b>TOTAL</b>			<b>131,603.00</b>	<b>100.00%</b>

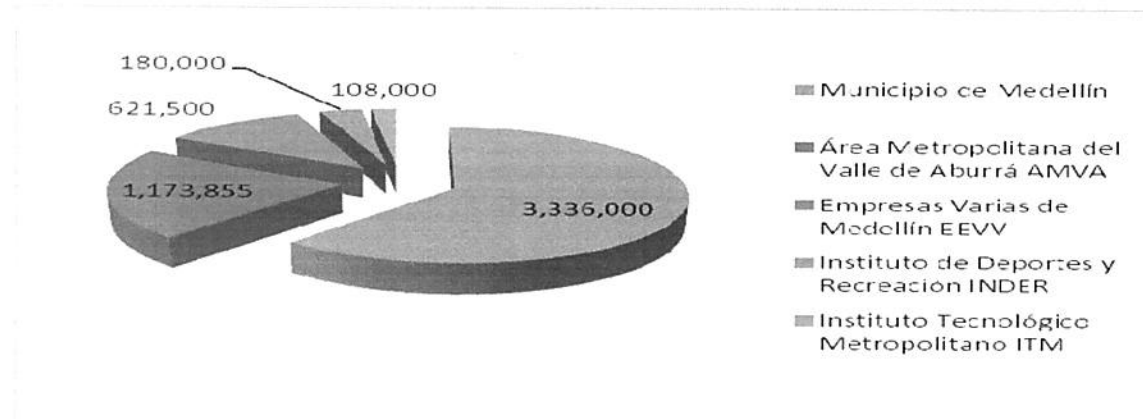
**NOTA 13. PATRIMONIO INSTITUCIONAL**

Bajo esta denominación se agrupan las cuentas que representan los aportes destinados para la creación y desarrollo de entidades contables públicas descentralizadas por servicios. También incluye los recursos públicos que están orientados a fomentar el desarrollo de un sector específico y las variaciones patrimoniales originadas por la operación, los procesos de actualización y las decisiones de terceros a favor del Canal.

## INFORME DE PARTICIPACIÓN PATRIMONIAL A 31 DE DICIEMBRE DE 2011

Cifras en miles de pesos

ENTIDAD	VALOR PARTICIPACION	PORCENTAJE DE PARTICIPACION PATRIMONIAL
Municipio de Medellín	3.336.000	61,56%
Área Metropolitana del Valle de Aburrá AMVA	1.173.855	21,66%
Empresas Varias de Medellín EEVV	621.500	11,47%
Instituto de Deportes y Recreación INDER	180.000	3,32%
Instituto Tecnológico Metropolitano ITM	108.000	1,99%
<b>TOTAL</b>	<b>5.419.355</b>	<b>100,00%</b>



El Patrimonio Institucional presenta los siguientes saldos:

CUENTA	<u>2011</u>	<u>2010</u>	% VAR
CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO	5,419,355	5,121,855	5.81%
CAPITAL FISCAL	1,893,706	163,325	1059.47%
RESULTADOS DEL EJERCICIO	998,614	1,730,382	-42.29%
SUPERAVIT POR DONACIONES	31,279	31,279	0.00%
SUPERAVIT POR VALORIZACION	336,185	336,185	0.00%
PATRIMONIO INSTITUCIONAL INCORPORADO	965,184	971,315	-0.63%
PROVISIONES, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES	-21,545	-10,983	96.17%
<b>TOTAL</b>	<b>9,622,778</b>	<b>8,343,356</b>	<b>15.33%</b>



Acorde con la normativa de la Contaduría General de la Nación, la depreciación de los activos de uso administrativo, se están registrando en la cuenta del gasto en atención a la calidad de ente público descentralizado del orden Municipal.

#### **NOTA 14. CUENTAS DE ORDEN - LITIGIOS Y DEMANDAS**

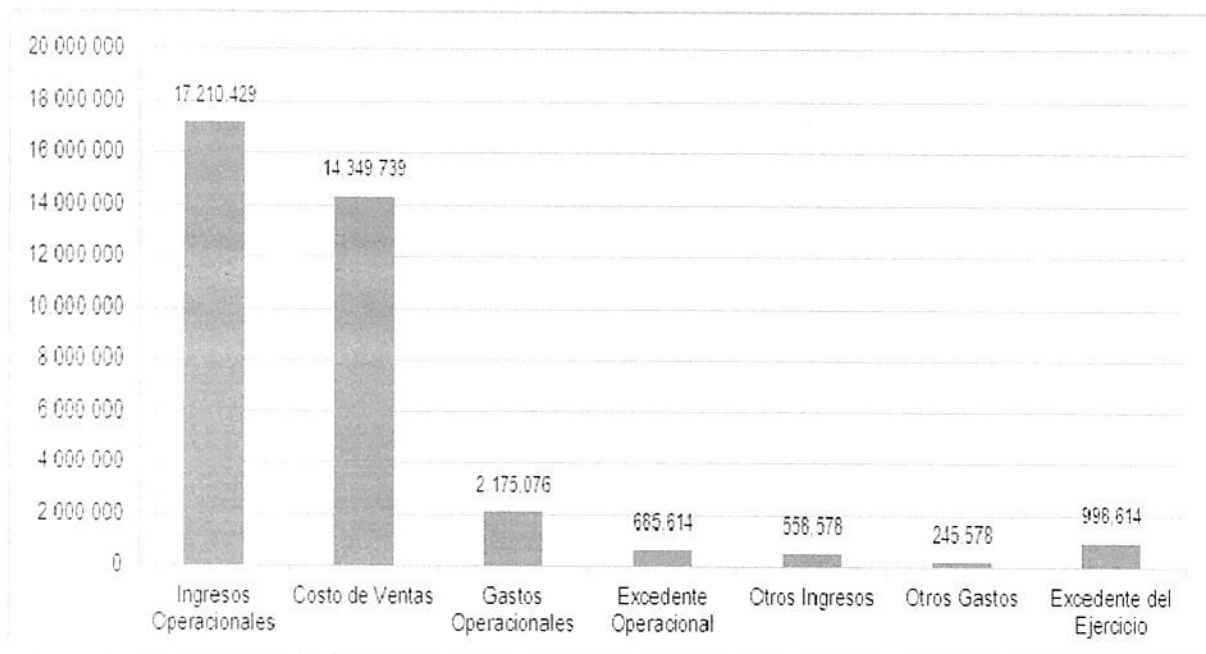
Son cuentas representativas de hechos o circunstancias, de las cuales pueden generarse obligaciones que afecten la estructura financiera del Canal. Aquí se informan las posibles erogaciones por concepto de demandas y litigios laborales, el valor estimado a diciembre 31 de 2011 es de \$191.179 correspondiente al proceso de demanda de carácter laboral en contra del Canal, instaurado por la Señora DIANA PEREZ ARANGO.

La demanda tuvo fallo a favor de Telemedellín en primera instancia y en la actualidad se encuentra en apelación en el tribunal Administrativo de Antioquia.

#### **ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONÓMICA Y SOCIAL**

##### **COMPOSICIÓN DEL ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONÓMICA Y SOCIAL DE TELEMEDELLÍN AÑO 2011**

Cifras en miles de pesos





## INGRESOS

### NOTA 15. VENTA DE SERVICIOS

Corresponde a los ingresos generados por el Canal en actividades como: difusión, programación y producción de televisión y otros servicios de comunicación.

<u>DETALLE</u>	<u>2011</u>	<u>2010</u>	<u>% VARIACIÓN</u>
SERVICIOS CONEXOS A LA EDUCACIÓN	0.00	9,200.00	-100.00%
SERVICIOS DE COMUNICACIONES	15,043,429.00	14,585,992.00	3.14%
<b>TOTAL</b>	<b>15,043,429.00</b>	<b>14,595,192.00</b>	<b>3.07%</b>

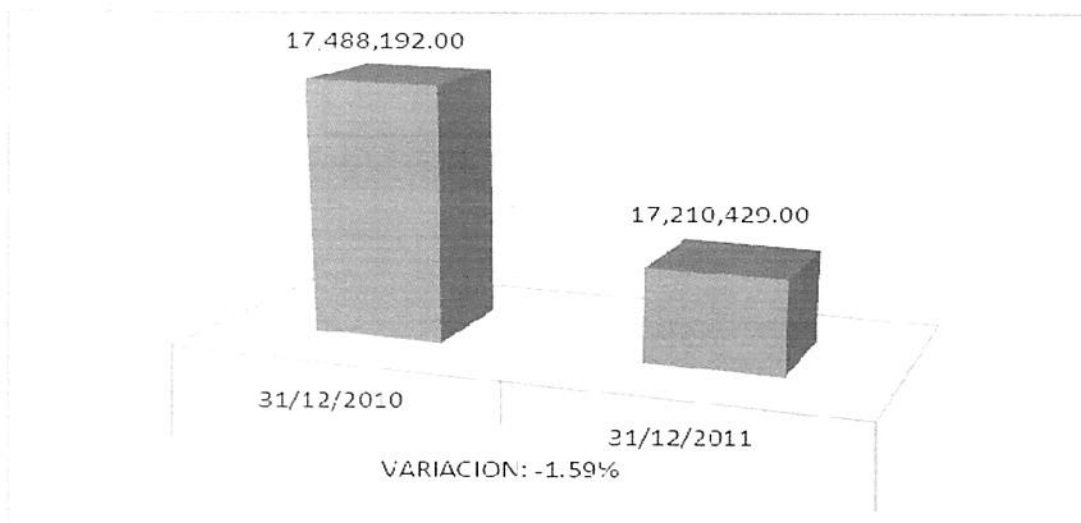
### NOTA 16. TRANSFERENCIAS

Esta cuenta detalla los ingresos obtenidos por el Canal y que provienen de transferencias hechas por el Municipio de Medellín.

<u>DETALLE</u>	<u>2011</u>	<u>2010</u>	<u>% VARIACIÓN</u>
TRANSFERENCIAS	2,167,000	2,893,000	-25.10%

Se observa que para 2011 y en comparación con 2010, el Municipio de Medellín transfirió menos recursos.

### COMPORTAMIENTO DE LOS INGRESOS OPERACIONALES DE TELEMEDELLIN DICIEMBRE 2011-2010 Cifras en miles de pesos





## COSTOS

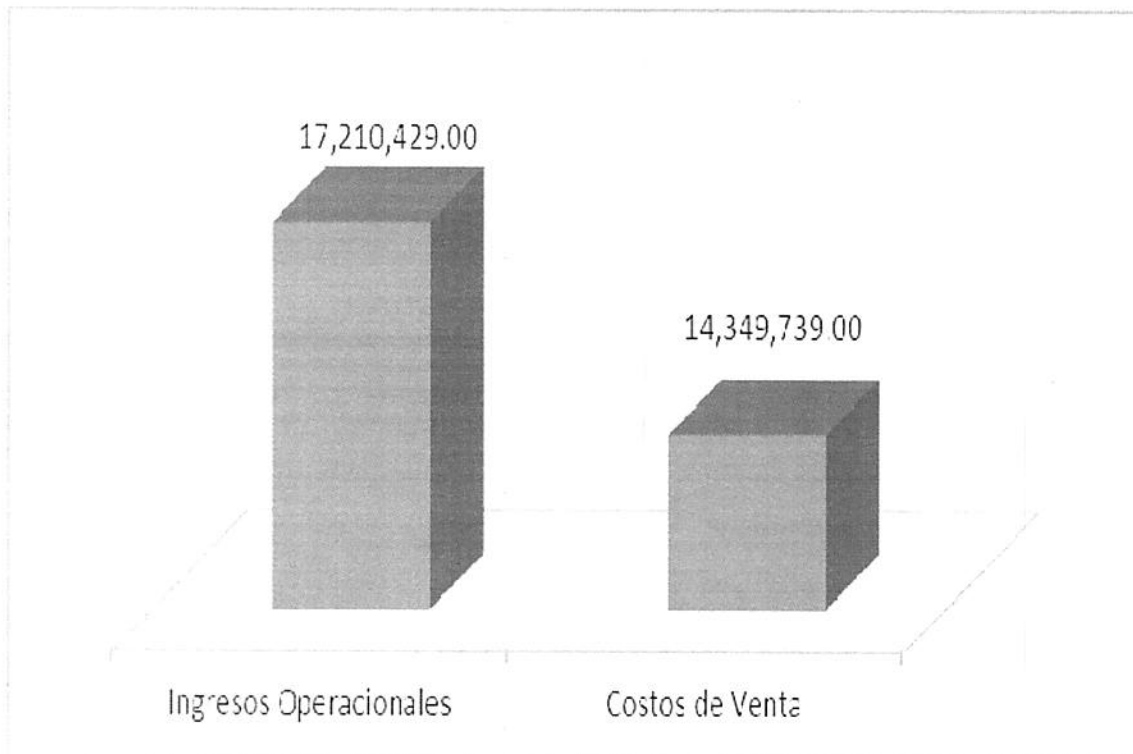
### NOTA 17. COSTO DE VENTA DE SERVICIOS

Bajo esta denominación se incluyen las cuentas que representan el costo de los servicios de comunicación vendidos durante el período contable.

CUENTA	2011	2010	% VARIACION
COSTOS GENERALES	4,953,528	5,221,534	-5.13%
SUELDOS Y SALARIOS	8,340,979	7,730,713	7.89%
CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	183,009	186,938	-2.10%
APORTES SOBRE LA NOMINA	38,482	39,430	-2.40%
IMPUESTOS	14,339	10,822	32.50%
DEPRECIACION Y AMORTIZACION	819,402	715,780	14.48%
<b>TOTAL</b>	<b>14,349,739</b>	<b>13,905,217</b>	<b>3.20%</b>

### MARGEN BRUTO DE OPERACIÓN

Cifras en miles de pesos







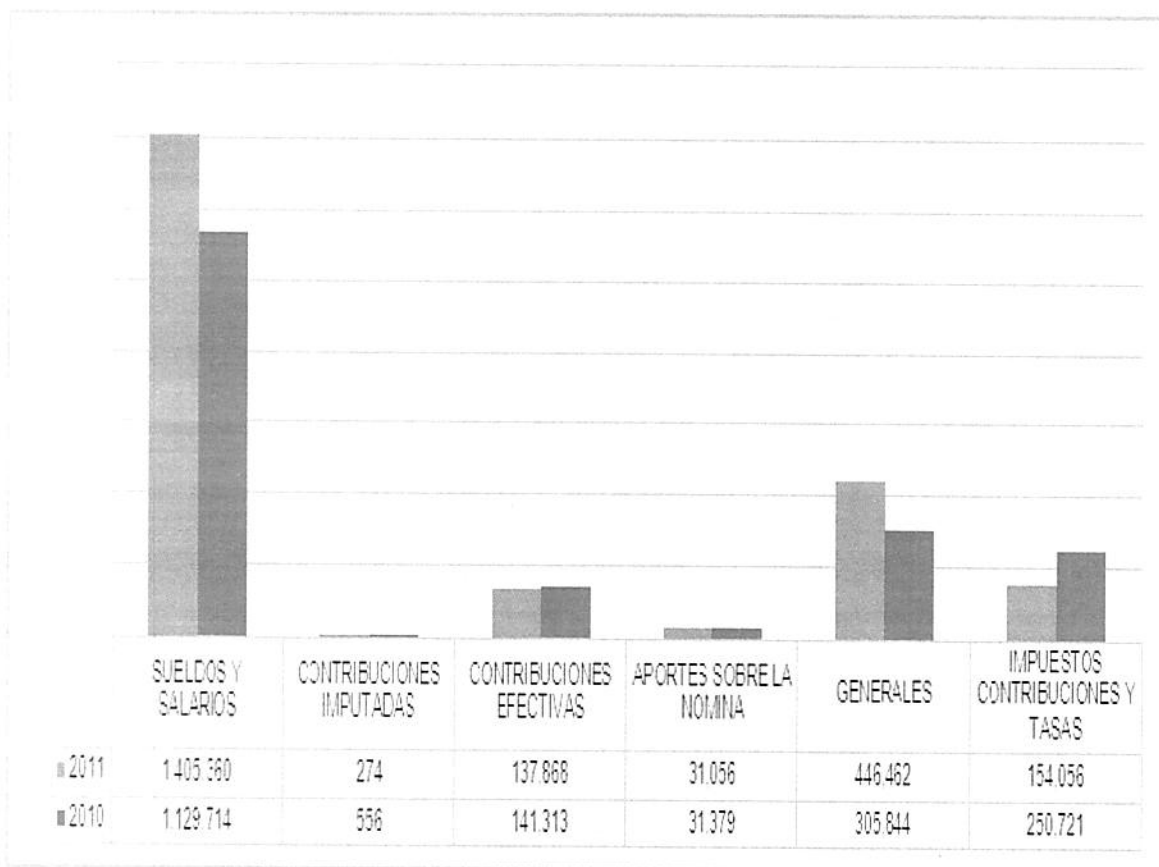
## NOTA 18. GASTOS DE ADMINISTRACIÓN

Representan los gastos asociados con actividades de dirección, planeación y apoyo logístico del Canal.

En comparación con el año 2010, para 2011 los gastos de administración aumentaron en un 16.97%

CUENTA	2011	2010	% VARIACION
SUELDOS Y SALARIOS	1,405,360	1,129,714	24.40%
CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	274	556	-50.72%
CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	137,868	141,313	-2.44%
APORTES SOBRE LA NOMINA	31,056	31,379	-1.03%
GENERALES	446,462	305,844	45.98%
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	154,056	250,721	-38.55%
<b>TOTAL</b>	<b>2,175,076</b>	<b>1,859,527</b>	<b>16.97%</b>

*Hay diferencia con el estado A.F. en total, contribuciones imp.*

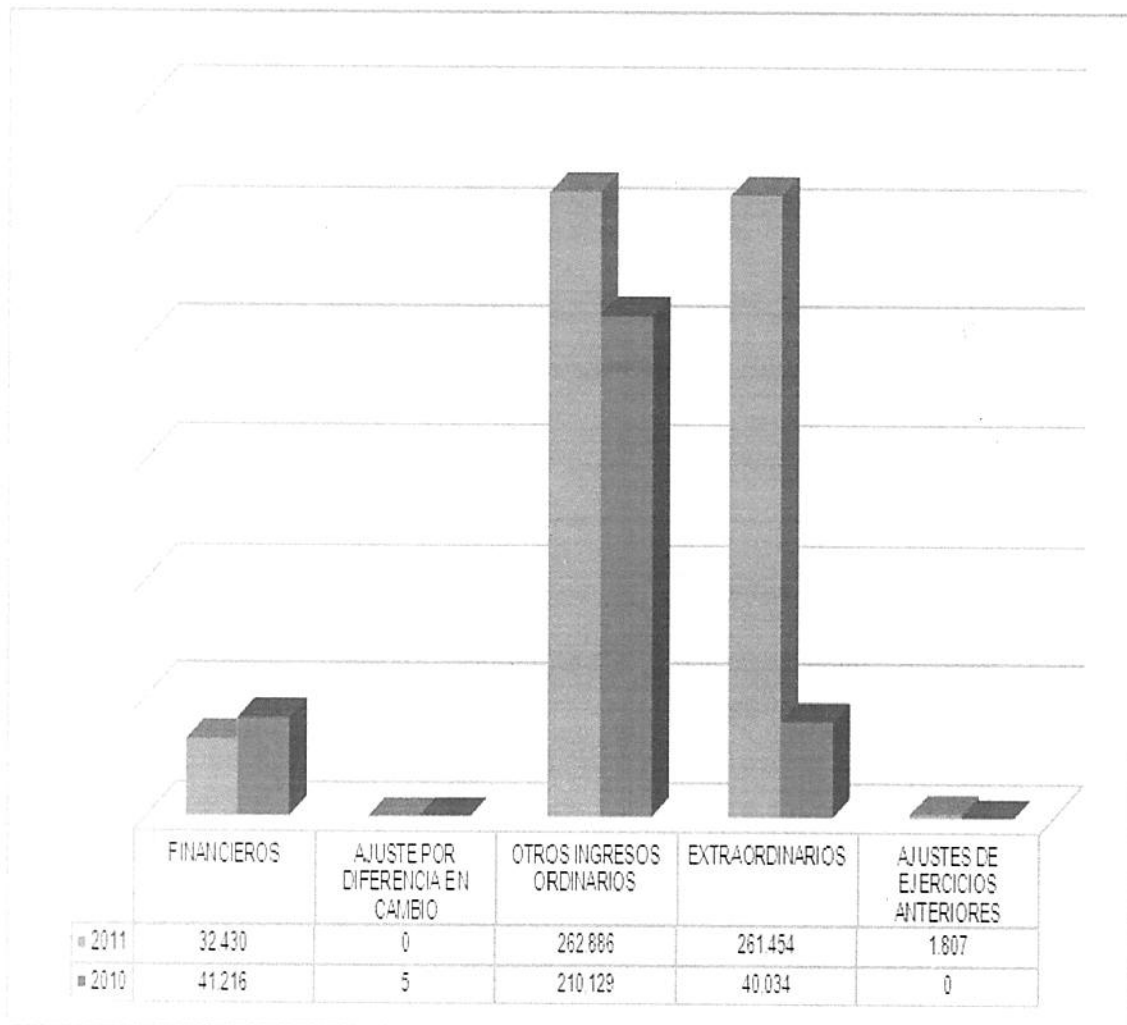




## NOTA 19. OTROS INGRESOS

Son ingresos que percibe el Canal y que por su naturaleza no deben clasificarse en las cuentas de ingreso ya detalladas, se obtienen de manera general por actividades diferentes a las relacionadas con el objeto social. Como otros ingresos ordinarios encontramos básicamente los recibidos por arrendamientos; como ingresos extraordinarios tenemos recuperaciones e indemnizaciones entre otros.

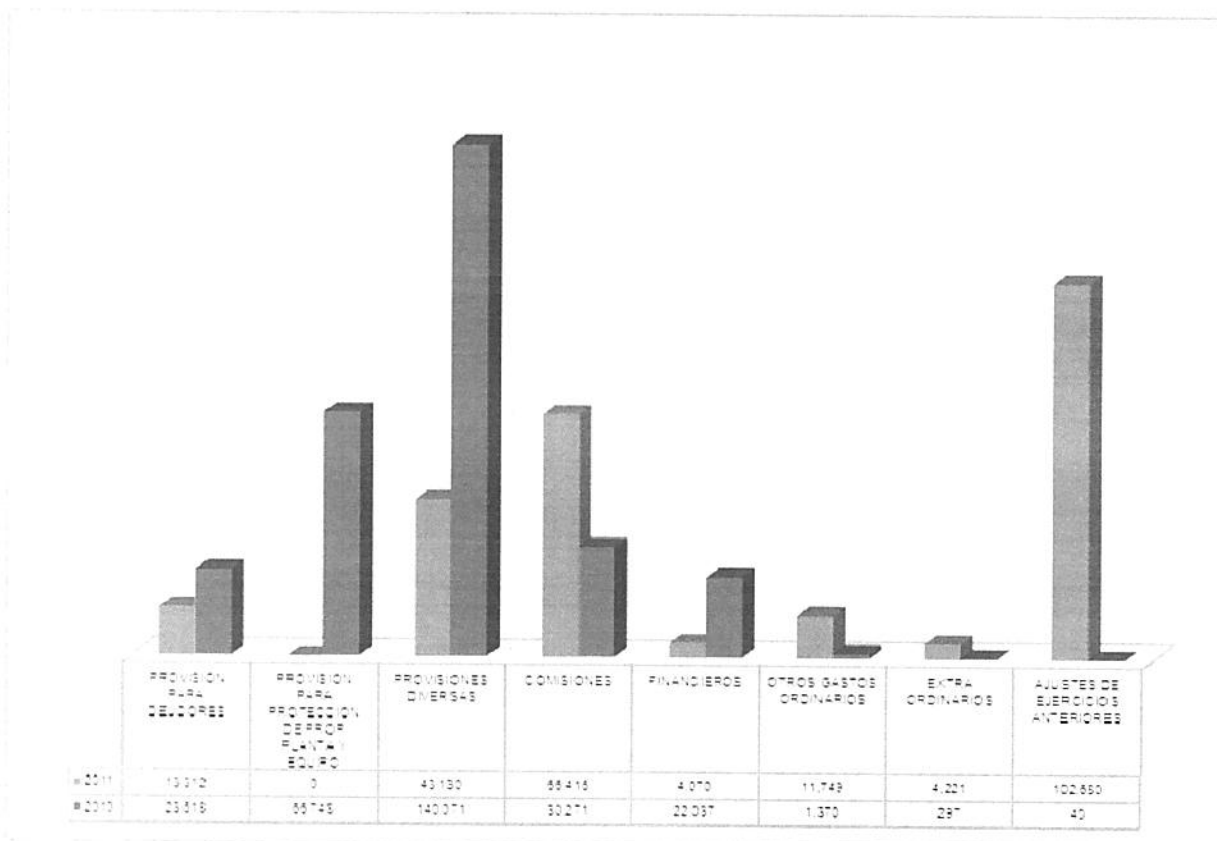
CUENTA	2011	2010	% VARIACION
FINANCIEROS	32,430	41,216	-21.32%
AJUSTE POR DIFERENCIA EN CAMBIO	0	5	-100.00%
OTROS INGRESOS ORDINARIOS	262,886	210,129	25.11%
EXTRAORDINARIOS	261,454	40,034	553.08%
AJUSTES DE EJERCICIOS ANTERIORES	1,807	0	100.00%
<b>TOTAL</b>	<b>558,577</b>	<b>291,384</b>	<b>91.70%</b>



## NOTA 20. OTROS GASTOS

En este rubro se incluyeron provisiones y gastos que por su naturaleza no deben incluirse en las cuentas de gasto detalladas anteriormente (gastos financieros y de carácter extraordinario).

CUENTA	2011	2010	% VARIACION
PROVISION PARA DEUDORES	13,312	23,618	-43.64%
PROVISION PARA PROTECCION DE PROP PLANTA Y EQUIPO	0	66,748	-100.00%
OTRAS PROVISIONES DIVERSAS	43,130	140,071	-69.21%
COMISIONES	66,416	30,271	119.40%
FINANCIEROS	4,070	22,037	-81.53%
GASTOS ORDINARIOS (Pérdida en baja de Activos)	11,749	1,370	757.59%
EXTRAORDINARIOS (Gastos legales y otros menores)	4,221	297	1321.21%
AJUSTES DE EJERCICIOS ANTERIORES (Gastos de operación y otros menores)	102,680	40	256600.00%
<b>AJUSTES DE EJERCICIOS ANTERIORES</b>	<b>245,578</b>	<b>284,452</b>	<b>-13.67%</b>



AEROPUERTO OLAYA  
HERRERA

ANEXO No. 2  
AEROPUERTO OLAYA HERRERA  
BALANCE GENERAL  
A DICIEMBRE 31 DE 2011  
(Cifras en miles de pesos)

Código	Período Actual	Período Anterior	Código	Período Actual	Período Anterior
	2011	2010		2011	2010
<b>ACTIVO</b>			<b>PASIVO</b>		
<b>CORRIENTE (1)</b>	<b>2,251,180</b>	<b>2,299,504</b>	<b>CORRIENTE (4)</b>	<b>435,295</b>	<b>96,629</b>
11 Efectivo	100,304	382,965	21 Operac de Banca Central y Entid Fras	0	0
1105 Caja	0	0	2105 Operaciones de banca central	0	0
1110 Bancos y corporaciones	100,304	382,965	2110 Operaciones de captación y servicios financieros	0	0
1115 Fondos interbanc. vendidos y pactos de rev.	0	0	2111 Gtos Fros Por Pagar Operac Captac Serv	0	0
1120 Fondos en tránsito	0	0			
1125 Fondos especiales	0	0			
1130 Fondo para Pensiones	0	0			
12 Inversiones	1,388,360	1,045,522	22 Operaciones de Crédito Público	0	0
1201 Inversion Admon de Liquidez Renta Fija	1,388,360	1,045,522	2202 Deuda Public Inter Corto Plazo	0	0
1202 Inversion Admon de Liquidez Renta Variable	0	0	2208 Deuda Public Inter Largo Plazo	0	0
13 Rentas por cobrar	0	0	2263 Banca Comercial	0	0
1305 Vigencia actual	0	0	23 Obligaciones financieras	0	0
1310 Vigencia anterior	0	0	2306 Operaciones de Financiamiento	0	0
1315 Difícil recaudo	0	0	2322 Inter Creditos Obtenidos	0	0
1380 Provisión para rentas por cobrar	0	0			
14 Deudores	725,435	812,433	24 Cuentas por pagar	69,614	42,838
1401 Ingresos no Tributarios	419,360	438,013	2401 Adquis Bienes y Servicios	31,474	16,217
1406 Venta de Bienes	0	0	2403 Transferencias	0	0
1407 Prestación de Servicios	6,317	254,807	2406 Adquisic Bienes y Servic Exterior	0	0
1409 Servicio de Salud	0	0	2415 Operaciones de seguros y reaseguros	0	0
1413 Transferencias por Cobrar	0	0	2420 Aportes por pagar a afiliados	0	0
1415 Prestamos concedidos	0	0	2425 Acreedores	3,045	15,414
1420 Avances y anticipos entregados	180,037	0	2430 Subsidios asignados	0	0
1422 Antic. o saldos a favor por imp. y cont.	28,157	40,365	2436 Retención en la fuente e impuesto de timbre	31,319	6,758
1424 Recursos Entregados en Administración	0	0	2440 Impuestos, contribuciones y tasas por pagar	3,776	4,451
1470 Otros deudores	91,564	79,248	2445 Impuesto al valor agregado	0	(2)
1475 Deudas de difícil cobro	0	0	2450 Avances y anticipos recibidos	0	0
1476 Bonos y Títulos Pensionales	0	0	2455 Depósitos recibidos de terceros	0	0
1480 Provisión para deudores	0	0	2460 Créditos Judiciales	0	0
15 Inventarios	0	0	2465 Premios por pagar	0	0
1505 Bienes Producidos	0	0	2490 Otras cuentas por pagar	0	0
1510 Mercancías en Existencia	0	0			
1519 Banco de Componentes Anatom y Sangre	0	0	25 Obligaciones laborales	32,681	32,827
1520 Productos en proceso	0	0	2505 Salarios y prestaciones sociales	32,681	32,827
1525 En tránsito	0	0	2510 Pensiones por pagar	0	0
1530 En poder de terceros	0	0			
1580 Provisión para protección de inventarios	0	0			
19 Otros activos	37,081	58,584			
1901 Recursos Entregados en Administración	37,081	58,584			
1905 Gastos pagados por anticipado	0	0			
1910 Cargos diferidos	0	0			

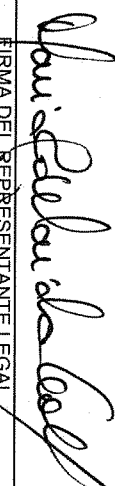
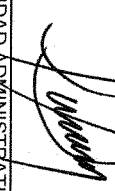
**ANEXO No. 2**  
**AEROPUERTO OLAYA HERRERA**  
**BALANCE GENERAL**  
**A DICIEMBRE 31 DE 2011**  
(Cifras en miles de pesos)

	Periodo Actual	Periodo Anterior		Periodo Actual	Periodo Anterior
1915 Obras y mejoras en propiedad ajena	0	0			
1920 Bienes entregados a terceros	0	0	26 Bonos y títulos emitidos	0	0
1925 Amortiz. de bienes entregados a terceros	0	0	2625 Bonos Pensionales	0	0
1926 Bienes en proceso de titularización	0	0	2630 Títulos Emitidos	0	0
1930 Bienes recibidos en dación de pago	0	0			
1935 Provis. bienes recib. en dación de pago	0	0	27 Pasivos estimados	333.000	0
1940 Activos adq. de instituciones inscritas.	0	0	2705 Provisión para obligaciones fiscales	0	0
1941 Bienes adquiridos en leasing	0	0	2710 Provisión para contingencias	333.000	0
1942 Deprec. de bienes adquiridos en leasing	0	0	2715 Provisión para prestaciones sociales	0	0
1950 Responsabilidades	0	0	2720 Provisión para Pensiones	0	0
1955 Provisión para responsabilidades	0	0	2725 Provisión para seguros	0	0
1960 Bienes de arte y cultura	0	0	2790 Provisiones diversas	0	0
1965 Provisión de bienes de arte y cultura	0	0			
1970 Intangibles	0	0	29 Otros pasivos	0	20.964
1975 Amortización acumulada de intangibles	0	0	2905 Recaudos a favor de terceros	0	563
1995 Principal y subalitema	0	0	2910 Ingresos recibidos por anticipado	0	20.401
1999 Valorizaciones	0	0	2915 Créditos delictivos	0	0
			2921 Operac Fondo de Garantías	0	0
<b>Saldo neto de consolidación en cuentas de balance (CR) *</b>	<b>0</b>	<b>0</b>			
			<b>PASIVO</b>	<b>690.843</b>	<b>757.049</b>
			<b>NO CORRIENTE (5)</b>		
			22 Operaciones de Credito Publico	0	0
			2202 Deuda Public Inter Corto Plazo	0	0
			2207 Deuda Publica a Largo Plazo x Amortizar	0	0
			2208 Deuda Public Inter Largo Plazo	0	0
<b>ACTIVO</b>					
<b>NO CORRIENTE (2)</b>	<b>63.683.633</b>	<b>12.683.300</b>			
12 Inversiones	0	0			
1205 De renta fija	0	0	23 Obligaciones financieras	0	0
1210 De renta variable entre entidades públicas	0	0	2302 Creditos Obtenidos	0	0
1215 De renta variable en empresas privadas	0	0	2322 Inter Creditos Obtenidos	0	0
1280 Provisión para protección de inversiones	0	0			
13 Rentas por cobrar	0	0	24 Cuentas por pagar	0	0
1310 Vigencia anterior	0	0	2401 Adquis Bienes y Servicios	0	0
1315 Difícil recaudo	0	0	2403 Transferencias	0	0
1380 Provisión para rentas por cobrar	0	0	2406 Adquisic Bienes y Servic Exterior	0	0
14 Deudores	907.687	1.383.756	2415 Operaciones de seguros y reaseguros	0	0
1405 Cuentas por cobrar	0	0	2420 Aportes por pagar a afiliados	0	0
1409 Servicios de Salud	0	0	2425 Acreedores	0	0
1410 Aportes por cobrar	0	0	2430 Subsidios asignados	0	0
1415 Prestamos concedidos	0	0	2436 Retención en la fuente e impuesto de timbre	0	0
1420 Avances y anticipos entregados	0	0	2437 Retención impuesto de industria y comercio	0	0
1422 Antic. o saldos a favor por imptos. y contrib.	0	0	2440 Impuestos, contribuciones y tasas por pagar	0	0
1424 Recursos entregados en Administración	0	100	2445 Impuesto al valor agregado	0	0
1470 Otros deudores	244.828	1.380.411	2450 Avances y anticipos recibidos	0	0
			2455 Depósitos recibidos de terceros	0	0

**ANEXO No.2**  
**AEROPUERTO OLAYA HERRERA**  
**BALANCE GENERAL**  
**A DICIEMBRE 31 DE 2011**  
(Cifras en miles de pesos)

	Periodo Actual	Periodo Anterior		Periodo Actual	Periodo Anterior
1475 Deudas de difícil cobro	1.502.571	1.123.342	2460 Créditos judiciales	0	0
1476 Bonos y títulos pensionales	0	0	2465 Premios por pagar	0	0
1480 Provisión para deudores	(839.712)	(1.120.097)	2490 Otras cuentas por pagar	0	0
<b>16 Propiedades, planta y equipo</b>	<b>51.252</b>	<b>446.572</b>			
1605 Terrenos	0	417.422			
1610 Semovientes	0	0			
1615 Construcciones en curso	0	0	<b>25 Obligaciones laborales</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1620 Maquinaria, planta y equipo en montaje	0	0	2505 Salarios y prestaciones sociales	0	0
1625 Maquinaria, planta y equipo en tránsito	0	0	2510 Pensiones por pagar	0	0
1630 Equipos y materiales en depósito	0	0			
1635 Bienes muebles en bodega	0	0			
1636 Propiedades, planta y equipo en manten.	0	0	<b>26 Bonos y títulos emitidos</b>	<b>4.920</b>	<b>4.920</b>
1640 Edificaciones	0	0	2625 Bonos Pensionales	4.920	4.920
1643 Vías de comunicación y acceso	0	0	2630 Títulos Emitidos	0	0
1645 Plantas y ductos	0	2.900			
1650 Redes, líneas y cables	0	1.137			
1655 Maquinaria y equipo	23.126	23.126			
1660 Equipo médico y científico	0	0	<b>27 Pasivos estimados</b>	<b>685.923</b>	<b>752.129</b>
1665 Muebles, enseres y equipos de oficina	43.781	34.945	2705 Provisión para obligaciones fiscales	0	0
1670 Equipos de comunicación y computación	91.644	75.303	2710 Provisión para contingencias	0	0
1675 Equipo de transporte, tracción y elevac.	0	0	2715 Provisión Para Prestaciones Sociales	0	0
1680 Equipo de comedor, cocina, desp. y hotele.	1.085	1.085	2720 Pensiones de jubilación	651.461	717.667
1685 Depreciación acumulada	(108.384)	(109.346)	2721 Provisión para Bonos Pensionales	34.462	34.462
1686 Amortización acumulada	0	0	2725 Provisión para seguros	0	0
1690 Depreciación diferida	0	0	2790 Provisiones diversas	0	0
1695 Provisiones	0	0			
<b>17 Bienes de beneficio y uso público</b>	<b>52.837.190</b>	<b>0</b>			
1704 Materiales en tránsito	0	0	<b>29 Otros Pasivos</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1705 Bienes de benef. y uso público en const.	0	0	2905 Recaudos a favor de terceros	0	0
1706 Bienes de uso público en construcción - conc	172.611	0	2910 Ingresos recibidos por anticipado	0	0
1710 Bienes de uso público	0	0	2915 Créditos diferidos	0	0
1711 Bienes de uso público en servicio - concesor	52.664.579	0	2921 Operac Fondo de Garantías	0	0
1715 Bienes históricos y culturales	0	0	2996 Obligaciones en Investigación	0	0
1785 Amort. acum. de bienes de uso público	0	0			
<b>18 Recursos naturales y del ambiente</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>TOTAL INTERÉS MINORITARIO (6) *</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1805 Recursos renovables	0	0	Participación de terceros		
1806 Inversión en Recursos Naturales	0	0	Participación patrimonial del sector público		
1815 Recursos no renovables	0	0			
1820 Agotam. acum. de recursos no renovables	0	0			
1825 Invers. en explot. de recursos no renovable	0	0	<b>PATRIMONIO (7)</b>	<b>64.808.675</b>	<b>14.129.126</b>
1830 Amort. acum. de inv. en rec. no renovab.	0	0			
<b>19 Otros activos</b>	<b>9.887.504</b>	<b>10.852.972</b>	<b>31 Hacienda pública</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1901 Recursos Entregados en Administración	2.672.489	2.558.474	3105 Capital fiscal	0	0
1905 Gastos pagados por anticipado	0	0	3110 Resultados del ejercicio	0	0
1910 Cargos diferidos	546.630	621.645	3115 Superávit por valorización	0	0
1915 OTRAS y mejoras en propiedad ajena	6.424.959	7.090.697	3120 Superávit por donación	0	0
1920 Bienes entregados a terceros	522.888	522.888	3125 Patrimonio público incorporado	0	0

**ANEXO No. 2**  
**AEROPUERTO OLAYA HERRERA**  
**BALANCE GENERAL**  
**A DICIEMBRE 31 DE 2011**  
(Cifras en miles de pesos)

	Periodo Actual	Periodo Anterior		Periodo Actual	Periodo Anterior
1925 Amort. de bienes entregados a terceros	(310,455)	(49,944)	3130 Revalorización hacienda pública	0	0
1926 Bienes en proceso de titularización	0	0	3135 Ajustes por inflación	0	0
1930 Bienes recibidos en dación de pago	0	0			
1935 Prov. bienes recib. en dación de pago	0	0			
1940 Activos adq. de Instituciones Insritas	0	0	32 Patrimonio Institucional	64,808,675	14,129,126
1941 Bienes adquiridos en leasing	0	0	3205 Capital autorizado y pagado	0	0
1942 Deprec. de bienes adquir. en leasing	0	0	3208 Capital fiscal	8,111,857	14,968,651
1943 Amort. de bienes adquiridos en leasing	0	0	3210 Prima en colocac. de acciones o cuotas	0	0
1945 Capital garantía otorgado	0	0	3215 Reservas	0	0
1950 Responsabilidades	0	0	3220 Dividendos y participac. decretados	0	0
1955 Provisión para responsabilidades	0	0	3225 Utilidad o pérdida de ejerc. anteriores	0	0
1960 Bienes de arte y cultura	25,971	30,830	3230 Utilidad o pérdida de ejercicio	5,096,257	(917,385)
1965 Provisión de bienes de arte y cultura	0	0	3235 Superávit por donación	0	0
1970 Intangibles	1,697,785	1,653,677	3240 Superávit por valorización	0	0
1975 Amortización acumulada de intangibles	(1,692,763)	(1,653,155)	3245 Revalorización del patrimonio	0	0
1996 Principal y subalterna	0	0	3250 Ajustes por inflación	0	0
1996 Bienes y Derechos en Investigación	0	0	3255 Patrimonio institucional incorporado	52,837,190	0
1997 Provisión Bienes y Derechos en Investigaciór	0	0	3258 Efecto de Saneamiento Contable	0	0
1999 Valorizaciones	0	77,860	3270 Provisiones, depreciaciones y amortizaciones	(1,236,629)	0
<b>Saldo neto de consolidación en cuentas de balance (CR) *</b>	0	0			
<b>TOTAL ACTIVO (3)</b>	<b>65,934,813</b>	<b>14,982,804</b>	<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO (8)</b>	<b>65,934,813</b>	<b>14,982,804</b>
<b>CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS (9)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS (10)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
81 Derechos contingentes	76,422	209,728	91 Responsabilidades contingentes	18,282,930	16,501,730
82 Deudoras fiscales	0	0	92 Acreedoras fiscales	0	0
83 Deudoras de control	213,526	213,526	93 Acreedoras de control	0	0
84 Deudoras fiduciarias	0	0	94 Acreedoras fiduciarias	0	0
89 Deudoras por contra (cr)	(289,948)	-423,254	99 Acreedoras por contra (db)	(18,282,930)	(16,501,730)
					
FIRMA DEL REPRESENTANTE LEGAL NOMBRE: MARIA ABELAIDA GOMEZ HOYOS			FIRMA DIRECTOR UNIDAD ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA NOMBRE: LUZ FANNY PARRA BERMUDEZ T.P. 30906-T		



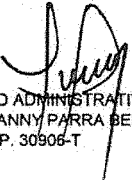
Anexo No. 4  
AEROPUERTO OLAYA HERRERA  
ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONÓMICA Y SOCIAL  
A DICIEMBRE 31 DE 2011  
(Cifras en miles de pesos)

Código	Concepto	Periodo Actual 2011	Periodo Actual 2010
	<b>INGRESOS OPERACIONALES (1)</b>	<b>6.245.465</b>	<b>5.914.711</b>
41	<b>Ingresos Fiscales</b>	<b>6.132.803</b>	<b>5.675.356</b>
4105	Tributarios	0	0
4110	No tributarios	6.132.803	5.675.356
4115	Rentas parafiscales	0	0
4120	Ingresos por fondos especiales	0	0
4195	Devoluciones, descuentos, amnistías	0	0
42	<b>Venta de Bienes</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
4210	Productos de la Agricultura, Silvicultura	0	0
4210	Venta de Bienes	0	0
4295	Devoluciones, rebajas y descuentos en venta de bienes (db)	0	0
43	<b>Venta de Servicios</b>	<b>29.035</b>	<b>36.576</b>
4305	Servicios educativos	0	0
4311	Administ Regimen Segurid Social	0	0
4312	Servicios de salud	0	0
4315	Servicios de energía	0	0
4321	Servicios de acueducto	0	0
4322	Servicio de alcantarillado	0	0
4323	Servicios de aseo	0	0
4325	Servicios de gas combustible	0	0
4330	Servicios de tránsito y transporte	11.366	13.682
4335	Servicios de telecomunicaciones	0	0
4340	Juegos de suerte y azar	0	0
4345	Servicios hoteleros	0	0
4350	Servicios financieros	17.669	22.894
4355	Servicios de seguros y reaseguros	0	0
4360	Servicios de documentación e identificación	0	0
4390	Otros servicios	0	0
4395	Devoluciones, rebajas y descuentos en venta de servicios (db)	0	0
44	<b>Transferencias</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
4403	Corrientes del Gobierno General	0	0
4404	Corrientes de las Empresas	0	0
4407	Situado fiscal recibido	0	0
4419	Transferencias de capital recibidas por participación en los ingresos corrientes de la Nación	0	0
48	<b>Otros ingresos ordinarios</b>	<b>83.627</b>	<b>202.779</b>
4808	Otros ingresos ordinarios	83.627	202.779
47	<b>Operaciones Interinstitucionales</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
4705	Aportes y traspaso de fondos recibidos	0	0
4722	Operaciones de enlace	0	0
	SalDOS netos de conciliación en operaciones de enlace (cr) *		0
4725	Operaciones de traspaso de bienes	0	0
57	<b>Operaciones Interinstitucionales</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
5705	Aportes y traspasos de fondos girados	0	0
5720	Operaciones de enlace	0	0
5725	Operaciones de traspaso de bienes	0	0
6	<b>COSTO DE VENTAS (2)</b>	<b>0</b>	<b>957.679</b>
63	<b>Costo de Venta de Servicios</b>	<b>0</b>	<b>957.679</b>
6345	Servicio de Transporte	0	957.679
6350	Servicios hoteleros	0	0
6390	Otros servicios	0	0
	<b>GASTOS OPERACIONALES (3)</b>	<b>1.562.315</b>	<b>5.860.883</b>
51	<b>De administración</b>	<b>912.588</b>	<b>658.185</b>
5101	Sueldos y Salarios	510.145	409.334
5102	Contribuciones Imputadas	851	406
5103	Contribuciones Efectivas	50.287	59.826
5104	Aportes Sobre la Nomina	10.643	10.675
5111	Generales	214.250	85.143
5120	Inmpuestos Contribuciones y Tasas	126.412	92.801
74	<b>Servicio de Transporte</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
7403	Servicios Aeronauticos	0	0
7404	Servicios Aeroportuarios	0	0
53	<b>Provisiones, agotamiento, depreciaciones y amortizaciones</b>	<b>649.727</b>	<b>112.129</b>

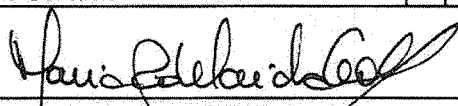
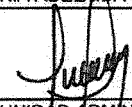
Anexo No. 4  
**AEROPUERTO OLAYA HERRERA**  
**ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONÓMICA Y SOCIAL**  
**A DICIEMBRE 31 DE 2011**  
 (Cifras en miles de pesos)

Código	Concepto	Período Actual 2011	Período Actual 2010
5304	Provisión Deudores	316.727	0
5305	Provisión, Agotamiento, Depreciación y amortización	0	0
5311	Provisión Bienes de Arte y Cultura	0	0
5312	Provisión Bienes y Derechos en Investigación	0	0
5314	Provisión para contingencias	333.000	0
5321	Agotamiento	0	0
5330	Depreciación	0	15.674
5344	Amortización de Bienes Entreg Terc	0	96.455
5345	Amortización de Intangibles	0	0
<b>54</b>	<b>Transferencias</b>	<b>0</b>	<b>5.090.569</b>
5401	Giradas por convenios con el sector privado	0	0
5403	corrientes al Gobierno General	0	0
5412	De Capital a las Empresas	0	0
5417	Transferencias corrientes giradas al exterior	0	0
5419	Transferencias de capital giradas por participación en ingresos corrientes de la nación	0	0
5423	Otras Transferencias	0	5.090.569
	<b>EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL (4)</b>	<b>4.683.150</b>	<b>(903.851)</b>
<b>48</b>	<b>OTROS INGRESOS (5)</b>	<b>510.927</b>	<b>374.057</b>
4805	Financieros	299.820	287.957
4808	Otros Ingresos Ordinarios	199.903	88.322
4810	Extraordinarios	24.013	334
4815	Ajuste de ejercicios anteriores	(12.809)	(2.556)
	<b>SALDO NETO DE CONSOLIDACIÓN EN CUENTAS DE RESULTADO (DB) (6) *</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>58</b>	<b>OTROS GASTOS (7)</b>	<b>97.820</b>	<b>387.591</b>
5801	Intereses	0	89
5802	Comisiones	23.831	27.632
5805	Financieros	19.866	13.280
5808	Otros Gastos Extraordinarios	19.191	5.047
5810	Extraordinarios	0	0
5815	Ajustes de ejercicios anteriores	34.932	341.544
5899	Gastos asignados a costos de producción y/o servicios	0	0
	<b>EXCEDENTE (DÉFICIT) ANTES DE AJUSTES POR INFLACIÓN (8)</b>	<b>5.096.257</b>	<b>(5.486.826)</b>
	<b>EFFECTO NETO POR EXPOSICIÓN A LA INFLACIÓN (9)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
4905	Corrección monetaria	0	0
	<b>PARTICIPACIÓN DEL INTERÉS MINORITARIO EN LOS RESULTADOS (10) *</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO (11)</b>	<b>5.096.257</b>	<b>(917.385)</b>

  
 FIRMA DEL REPRESENTANTE LEGAL  
 NOMBRE: MARIA ADELAIDA GOMEZ HOYOS

  
 FIRMA DIRECTOR UNIDAD ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA  
 NOMBRE: LUZ FANNY PARRA BERMUDEZ  
 TP. 30906-T

ANEXO No. 5  
**AEROPUERTO OLAYA HERRERA**  
**ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO**  
**A DICIEMBRE 31 DE 2011**  
(Cifras en miles de pesos)

<b>SALDO DEL PATRIMONIO A DICIEMBRE 31 DE 2010</b>	<b>(1)</b>	<b>14.129.126</b>
<b>VARIACIONES PATRIMONIALES DURANTE EL AÑO</b>	<b>(2)</b>	<b>50.679.549</b>
<b>SALDO DEL PATRIMONIO A DICIEMBRE 31 DE 2011</b>	<b>(3)</b>	<b>64.808.675</b>
<b>DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES (2)</b>		
<b>INCREMENTOS:</b>	<b>(4)</b>	<b>58.850.832</b>
Utilidad del Ejercicio		6.013.642
Patrimonio Institucional Incorporado		52.837.190
<b>DISMINUCIONES:</b>	<b>(5)</b>	<b>(8.171.283)</b>
Capital Fiscal		(6.856.794)
Superavit por Valorización		(77.860)
Provisiones, depreciaciones y amortizaciones		(1.236.629)
<b>PARTIDAS SIN MOVIMIENTO</b>	<b>(6)</b>	
Prima en colocac. de acciones o cuotas		0
Reservas		0
Dividendos y participac. decretados		0
Utilidad o pérdida de ejerc. anteriores		0
Superávit por donación		0
Revalorización del patrimonio		0
Ajustes por inflación		0
Efecto de Saneamiento Contable		0
 FIRMA DEL REPRESENTANTE LEGAL NOMBRE: MARIA ADELAIDA GOMEZ HOYOS		
 FIRMA DEL JEFE DE LA UNIDAD ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA NOMBRE: LUZ FANNY PARRA BERMUDEZ		
T.P. 36906-T		

## 230605001 - ESTABLECIMIENTO PUBLICO AEROPUERTO OLAYA HERRERA

## ENTES DESCENTRALIZADOS

10-12 2011

## INFORMACION CONTABLE PUBLICA

## CGN2005\_003NE\_NOTAS\_DE\_CARACTER\_ESPECIFICO

CODIGO	NOMBRE	CLASIFICACION NOTAS ESPECIFICAS	DETALLE NOTAS ESPECIFICAS	VALOR NOTA ESPECIFICA
8.9.05.06	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	DETALLE 1	Contrapartida del grupo 8120	(76.423)
9.15	DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)		N/A	(213.525)
8.9.15.90	OTRAS CUENTAS DEUDORAS DE CONTROL	DETALLE 1	Contrapartida del grupo 83	(213.525)
9	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS		N/A	-
9.1	RESPONSABILIDADES CONTINGENTES		N/A	18.282.930
9.1.20	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS		N/A	18.282.930
9.1.20.02	LABORALES	DETALLE 1	Nulidad y restablecimiento del Derecho instaurada por Ex funcionarios y un ordinario laboral	307.939
9.1.20.04	ADMINISTRATIVOS	DETALLE 1	Demandas de varios terceros por Nulidad y restablecimiento del Derecho, reparacion directa y contractual	17.974.991
9.9	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)		N/A	(18.282.930)
9.9.05	RESPONSABILIDADES CONTINGENTES POR CONTRA (DB)		N/A	(18.282.930)
9.9.05.05	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	DETALLE 1	Contrapartida de la 9120	(18.282.930)



Elaboró: LUZ FANNY PARRA BERMUDEZ

 PROFESIONAL ESPECIALIZADA ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA  
 T.P 30906-T

*Para responder*

airplan

Medellín, 3 de enero de 2012

Doctor  
**David Rodríguez Restrepo**  
Secretario de Hacienda  
Alcaldía de Medellín

ARCHIVO GENERAL TAQUILLA 4

Radicado: 201200005419

Fecha: 2012/01/05 12:00 PM

EUNICE MARIN SANTA  
SECRETARIA DE HACIENDA



*Dr. María Gómez*

Alcaldía de Medellín

ASUNTO: INFORME DE GESTION 2008-2011

Respetado Ingeniero Rodríguez Restrepo:

Para su conocimiento, nos permitimos remitir el INFORME DE GESTION 2008-2011 del Establecimiento Público AEROPUERTO OLAYA HERRERA, entidad descentralizada del Municipio de Medellín.

El documento contiene un resumen ejecutivo de nuestra Gestión Institucional, Administrativa, Financiera y Social, enmarcada en nuestra razón de ser, como es la supervisión y seguimiento al CONTRATO DE CONCESIÓN No. 8000011OK 2008 suscrito con el operador Sociedad Operadora de Aeropuertos Centro Norte- AIRPLAN S.A., además de velar por el manejo eficiente de los recursos provenientes de la concesión.

Cordialmente,

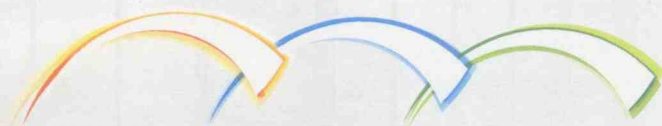
*Maria Adelaida Gomez Hoyos*  
MARIA ADELAIDA GOMEZ HOYOS  
Directora Técnica

Anexo: Informe de Gestión 2008-2011

*240400R*  
*05 ENE. 2012*



# *i*NFORME DE GESTIÓN 2008-2011



***Olaya Herrera***

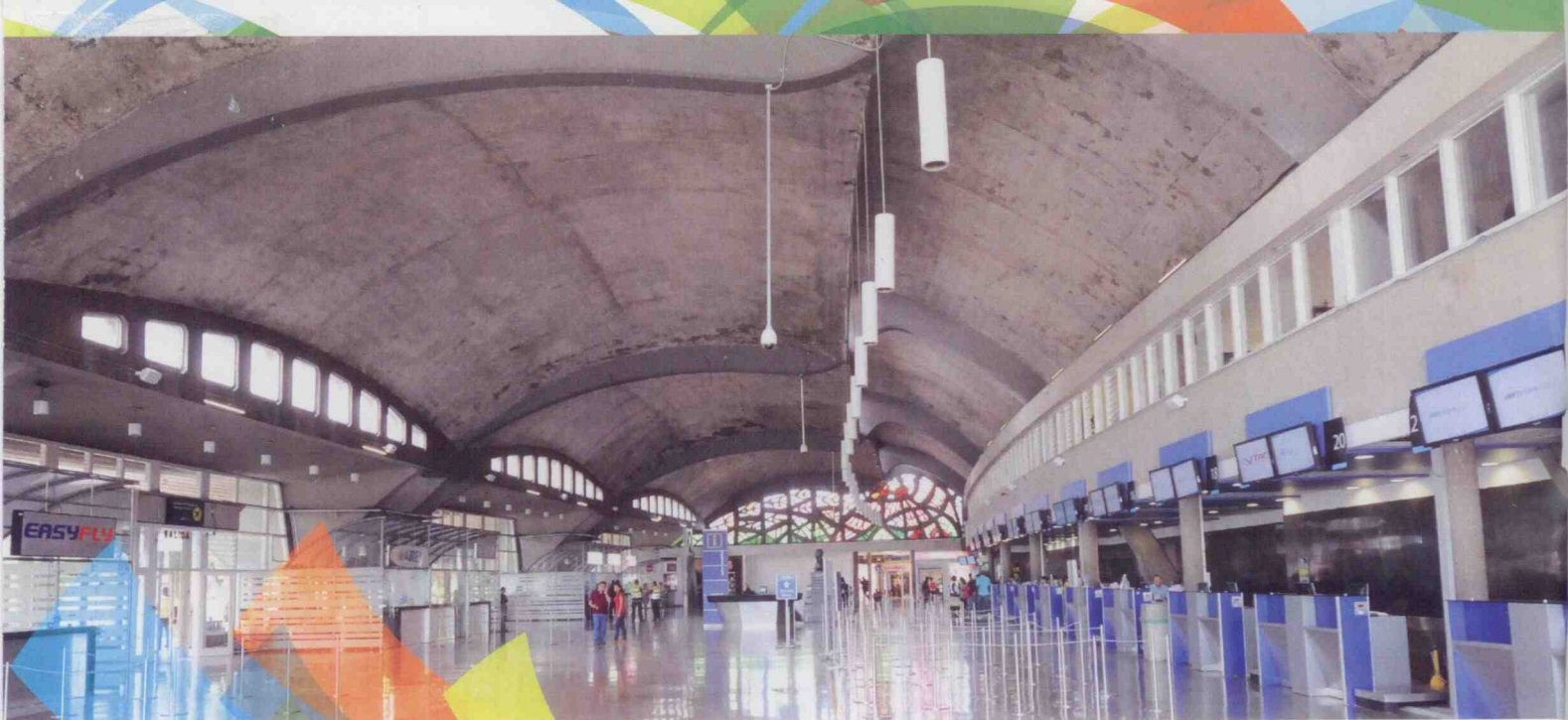
Aeropuerto • Medellín



Alcaldía de Medellín

Operado por:

**airplan** OPERADORA  
DE AEROPUERTOS  
CENTRO NORTE



## **GENERALIDADES**

### **Misión**

Contribuir a la conectividad, competitividad y calidad de vida de la región, garantizando la prestación de un servicio aeroportuario cómodo, confortable y seguro en el Aeropuerto Olaya Herrera, a través de la supervisión y seguimiento del desarrollo del contrato de concesión del aeropuerto, con una gestión eficiente de los recursos.

### **Política de Calidad**

Satisfacer las necesidades de los clientes externos e internos garantizando el cumplimiento de la normatividad que rige la prestación de los servicios aeroportuarios a través de la supervisión del contrato de concesión, a la vez que generamos rentabilidad y garantizamos el fortalecimiento institucional enmarcando nuestra gestión en el mejoramiento continuo.

### **Objetivos de Calidad**

- Supervisar la prestación del servicio aeroportuario en términos de calidad y oportunidad por parte del concesionario.
- Administrar de forma adecuada, transparente y eficiente los ingresos de la entidad.
- Contribuir al desarrollo socioeconómico de la ciudad a través de las transferencias permanentes al Municipio de Medellín
- Mejorar continuamente los procesos de la Entidad en pro del fortalecimiento institucional.





La Gestión del establecimiento Público Aeropuerto Olaya Herrera, ha tenido como premisa contribuir a la conectividad y a la competitividad de la región sirviendo de terminal aéreo de pasajeros y carga y operando el Aeropuerto Enrique Olaya Herrera indirectamente a través del concesionario Airplan lo cual a permitido tener una terminal con una infraestructura de calidad y una rentabilidad económica que apoya el desarrollo de la ciudad de Medellín.

En este sentido se formuló un Plan de Desarrollo para el período comprendido entre 2009 y 2011, el cual tuvo como objetivo principal: Contribuir al fortalecimiento de las finanzas públicas mediante la vigilancia y control del cumplimiento del contrato de Concesión 8000011-ok 2008.

La entidad al continuar siendo un ente descentralizado del Municipio de Medellín, con autonomía administrativa, personería jurídica y patrimonio independiente, respondiendo al direccionamiento estratégico del Municipio de Medellín, enmarcó su actividad principal en la línea 6 del Plan de Desarrollo Municipal 2008 – 2011, así:

<b>Componente:</b>	Desarrollo Institucional
<b>Programa:</b>	Gestión Financiera
<b>Macro proyecto:</b>	Fortalecimiento de las Finanzas Públicas
<b>Proyecto:</b>	Establecimiento Público Aeropuerto Olaya Herrera

Lo anterior también fue dispuesto por la dirección técnica con el fin de dar cumplimiento a las normas vigentes en materia de planeación, quien al mismo tiempo y como soporte del Plan de Desarrollo, diseñó planes de Acción en cada año, los cuales fueron ejecutados en puntos porcentuales superiores al 90% en cada vigencia del período.

Dentro de las metas propuestas, se encuentra una que fue cometida con compromiso y dedicación; ésta fue la de implementar un Sistema Integrado de Gestión, el cual estuviera enmarcado en el MECI 1000:2005 y respondiera a los requisitos de la NTCGP 1000:2009. Prueba de su cumplimiento es la certificación obtenida en la norma internacional ISO 9001:2008 y la norma de calidad para el sector público NTCGP 1000:2009, certificados que llegaron a esta entidad en noviembre del 2011.





Respondiendo a los requisitos y exigencias legales el Establecimiento Público ha cumplido cabalmente con sus responsabilidades en cuanto a presentación de informes a entes de control y a partes interesadas en el sector, consiguiendo reconocimiento por su eficiencia y por los buenos niveles de calificación; prueba de ello son los dictámenes limpios a los estados contables como resultado de las auditorías realizadas por la Contraloría General de Medellín, durante los años 2008,2009 y 2010.



## CONCESIÓN AEROPORTUARIA

El Establecimiento Público, al administrar el terminal aéreo mediante la estrategia de Concesión, en cumplimiento del contrato No. 8000011OK de 2008, el que enmarca la operación, explotación comercial, adecuación, modernización y mantenimiento del Aeropuerto Olaya Herrera de la ciudad de Medellín, junto con los otros cinco (5) aeropuertos entregados por la Aerocivil, a un operador privado Sociedad Operadora de Aeropuertos Centro Norte S.A. AIRPLAN; ha contribuido a la conectividad de la ciudad con la región y el país, al fortalecimiento de las finanzas públicas del Municipio de Medellín y a la modernización de la infraestructura aeroportuaria, con miras a garantizar la prestación del servicio de transporte en términos de calidad, comodidad y confort de los usuarios del Terminal Aéreo.



La entidad, desde julio 16 de 2008 tiene una nueva dirección y es la de:

- Vigilar el contrato de concesión aeroportuaria,
- Velar por el cumplimiento del Plan Especial de Protección por ser el aeropuerto Olaya Herrera un bien de interés cultural acorde el decreto 1802 de 1995,
- Velar por los ingresos de la concesión y
- Velar porque la entidad con los ingresos que tiene, funcione eficientemente.

A partir del estudio que le dio viabilidad a la concesión del Aeropuerto Olaya Herrera, se proyectaron algunas ventajas como:

- Flexibilización en el presupuesto de inversiones
- Infraestructura aeroportuaria en constante crecimiento, por encima de los datos históricos
- Contribución a que las regiones en el mediano y largo plazo tendrían un impacto positivo en sus niveles de productividad y crecimiento regional
- La Nación y el Municipio, podrían seguir contando con recursos provenientes de la actividad aérea y el usuario recibirá niveles de seguridad y comodidad superiores.







---

## HOY, TRES AÑOS DESPUÉS EL OLAYA HERRERA HA LOGRADO:

---

- Mayores utilidades en términos monetarios ya que históricamente es la primera vez que el Municipio de Medellín recibe recursos efectivos del Establecimiento Público Aeropuerto Olaya Herrera por concepto de: Excedentes financieros anuales, Transferencias periódicas por reparto de utilidades, Contribución por Seguridad democrática de los ingresos recaudados por el concesionario (Ley 1106\_2006). Desde el inicio de la concesión hasta la fecha se han trasladado 19 mil millones de pesos aproximadamente que logran generar impacto en los proyectos de transformación de ciudad.
- Impacto sociales y de prestación de servicio. El Olaya herrera cuenta con una modernización del 80%



Hoy contamos con:



Nueva terminal de carga

Nuevos sistemas de información de vuelos y equipajes

Hoy a través de la concesión el Aeropuerto Olaya Herrera ha tenido una inversión de más de 44 mil millones de pesos en adecuación, reformas en la infraestructura de operación y amueblamiento del edificio.





## INVERSIONES OBLIGATORIAS PENDIENTES

Obras que son Inversiones obligatorias que realizará el concesionario en el cuarto y quinto año de la concesión.

- Ampliación de la zona de parqueaderos
- Nueva terminal VIP
- Estación de Policía
- Torre de control
- Sistema de luces REI

El contrato de concesión estipula una Etapa de Adecuación y Modernización, en la que el concesionario deberá ejecutar las obras obligatorias y demás suministros durante los primeros 5 años de la concesión; etapa que termina el 15 de marzo de 2014.

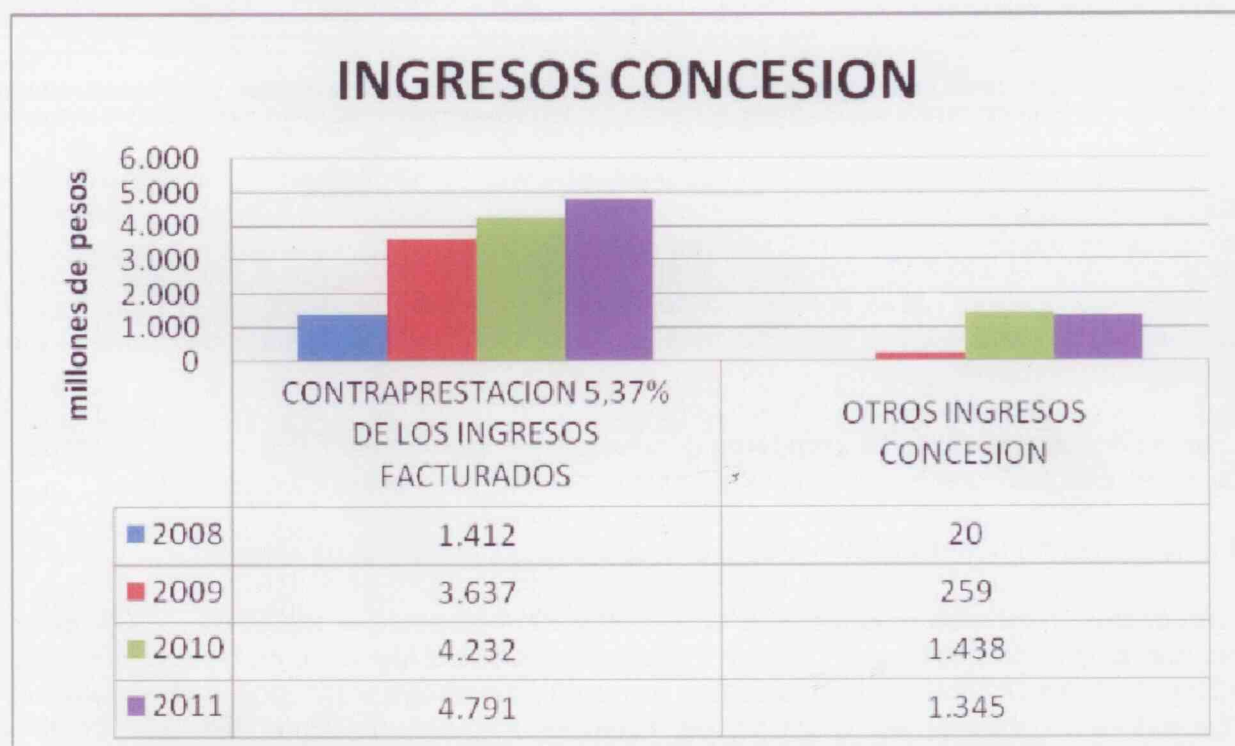
ITEM	OBRAS Y SUMINISTROS PARA EL PRIMER Y SEGUNDO AÑO DE LA ETAPA DE ADECUACIÓN Y MODERNIZACIÓN	UNIDAD	CANTIDAD
<b>1.4.3.1</b>	<b>Ayudas a la navegación</b>		
1.4.3.1.1	Ayudas visuales indicadoras de obstáculos y Balizaje	Global	1
<b>1.4.3.2</b>	<b>Pista</b>		
1.4.3.2.5	Acondicionamiento de Franja de Pista	m2	280.000
<b>1.4.4.</b>	<b>Lado tierra</b>		
1.4.4.1	Edificio Terminal Amueblamiento	m2	13.880
<b>1.4.5</b>	<b>Manejo Ambiental</b>		
1.4.5.1	Mitigación de Impacto Ambiental	Global	1
<b>1.4.6</b>	<b>Otros</b>		
1.4.6.1	Adecuación Interna PEP	m2	13.880
1.4.6.5	Vehículos para inspección de rampa	Unidad	2
<b>1.4.7</b>	<b>Otros Servicios</b>		
1.4.7.2	Suministros para el Servicio de Búsqueda y Salvamento	Unidad	1
1.4.7.3	Servicio de Extinción de Incendio Equipo	Unidad	2
1.4.7.4.	Adecuaciones Servicio de Sanidad Portuaria	Global	1
<b>1.4.3.1</b>	<b>AYUDAS AERONAVEGACIÓN</b>		
1.4.3.1.2	Iluminación de pistas y de calles de rodaje	Unidad	1
<b>1.4.3.2</b>	<b>INFRAESTRUCTURA HORIZONTAL</b>		
1.4.3.2.1	Calles de rodaje reparación fisuras y repavimentación	m2	63.000
1.4.3.2.2	Calles de salida rápida, repavimentación	m2	5.000
1.4.3.2.3	Franjas de Calles de Rodaje	m2	73.089
1.4.3.2.4	Complementación de los letreros guía	Global	1
1.4.3.2.7	Corredores de abordaje	m2	3.000
<b>1.4.4</b>	<b>LADO TIERRA</b>		
1.4.4.2	Aire acondicionado en salas de espera	Unidad	1
1.4.4.3	Ascensor	Unidad	1
<b>1.4.6</b>	<b>OTROS</b>		
1.4.6.9	Sistemas de información vuelos y equipajes (FIDS y BIDS)	Sistema	1
<b>1.4.7</b>	<b>OTROS SERVICIOS</b>		
1.4.7.1	Sistema de uso común CUTE incluye estaciones de trabajo	Unidad	10
1.4.7.1	Sistema común de uso del Terminal CUSS - incluye kioscos	Unidad	3
1.4.7.3	Servicio de extinción de incendio equipos e instalaciones	m2	600
1.4.7.5	Suministro e instalación servidor de comunicaciones	Sistema	1
1.4.7.6	Implementación de la red de telecomunicaciones LAN - Equipos		
1.4.7.7	Implementación de la red de telecomunicaciones - Sistema de Cableado Estructurado	Sistema	1
<b>1.4.8</b>	<b>SISTEMAS DE SEGURIDAD Y MANEJO DE EQUIPAJES</b>		
1.4.8.1	Sistema de control de accesos	Unidad	1
1.4.8.2	Sistema de detección de incendios	Unidad	1
1.4.8.3	Sistema de intrusión perimetral	Unidad	1
1.4.8.4	Sistema de CCTV	Unidad	1
1.4.8.5	Sistema integrador	Unidad	1
1.4.8.6	Sistema de manejo de equipajes	Unidad	1

Para el análisis administrativo y financiero del Establecimiento Público Aeropuerto Olaya Herrera en el periodo comprendido entre 2008-2011, es necesario tener en cuenta, que el año 2008 fue un periodo especial, en consideración a que durante el primer semestre el terminal aéreo Enrique Olaya Herrera estuvo administrado y operado directamente por el ente descentralizado y a partir del 16 de julio de ese año, la operación y explotación quedó a cargo del concesionario AIRPLAN S.A.

Cabe anotar que en el primer semestre de dicha vigencia se recaudaron todos los ingresos por Explotación del Aeródromo y Administración del inmueble, se ejecutaron los gastos de funcionamiento, que fueron afectados especialmente por la liquidación definitiva e indemnización de 54 funcionarios al haberse suprimido la planta de cargos, así mismo, no se realizaron gastos significativos por obras de inversión porque las mismas las realizaría el Concesionario AIRPLAN S.A.

Desde la entrega en concesión del Aeropuerto Olaya Herrera, el Establecimiento Público como Concedente, recibe y seguirá recibiendo como contraprestación durante la concesión, el 5.37% de los ingresos facturados por el concesionario convirtiéndose ésta, en la principal fuente de ingresos de la Entidad.

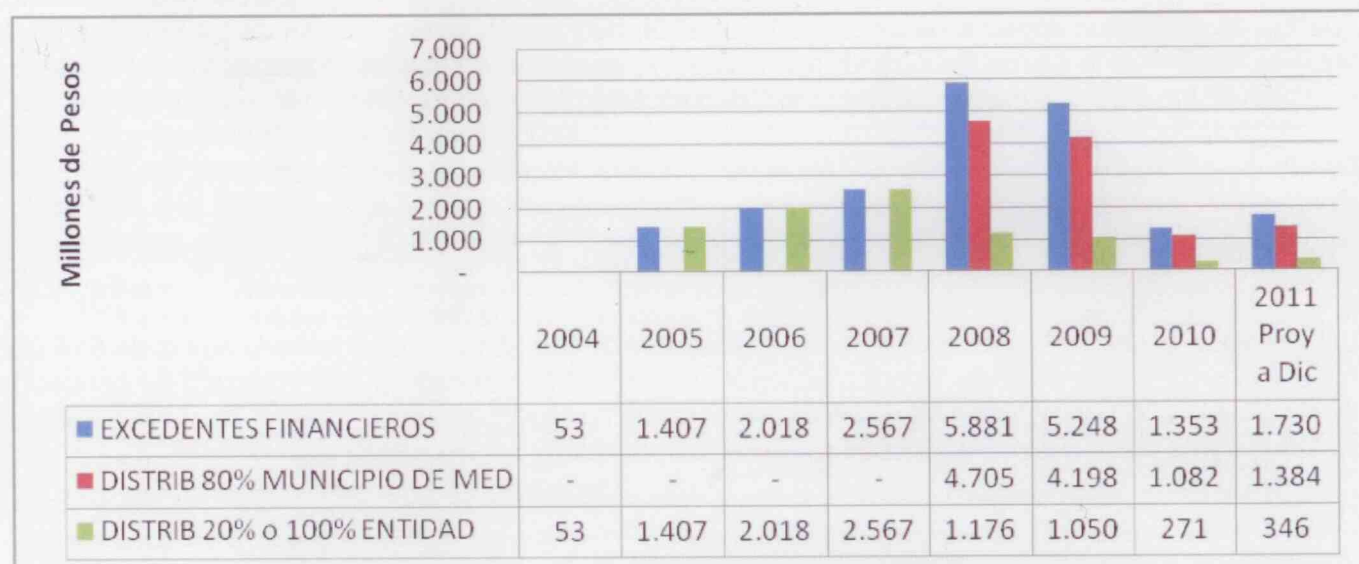
Los ingresos de la concesión proyectados a diciembre 31 de 2011, ascienden a la suma de \$14.072 millones aproximadamente por contraprestación (Clausula 20, numeral 20.1 del Contrato de concesión 8000011-OK-2008) y por otros ingresos (representados en rendimientos de cuentas de fiduexcedentes y saldo cuenta de interventoria) \$3.061 millones discriminado por años así:



Fuente: Reporte de Ingresos mensuales del Concesionario Airplan y la Fiduciaria Bancolombia como Administrador del Patrimonio autónomo de la concesión según contrato de Fiducia 2875 de 2008



## EXCEDENTES FINANCIEROS 2004 A 2011.



Fuente: Directriz anual del COMPES para liquidar los excedentes financieros con Base en el informe de Saldo y Movimientos reportado a la Contaduría General de la Nación en cada vigencia (Disponible menos cuentas por pagar porción corriente y menos reservas presupuestales).

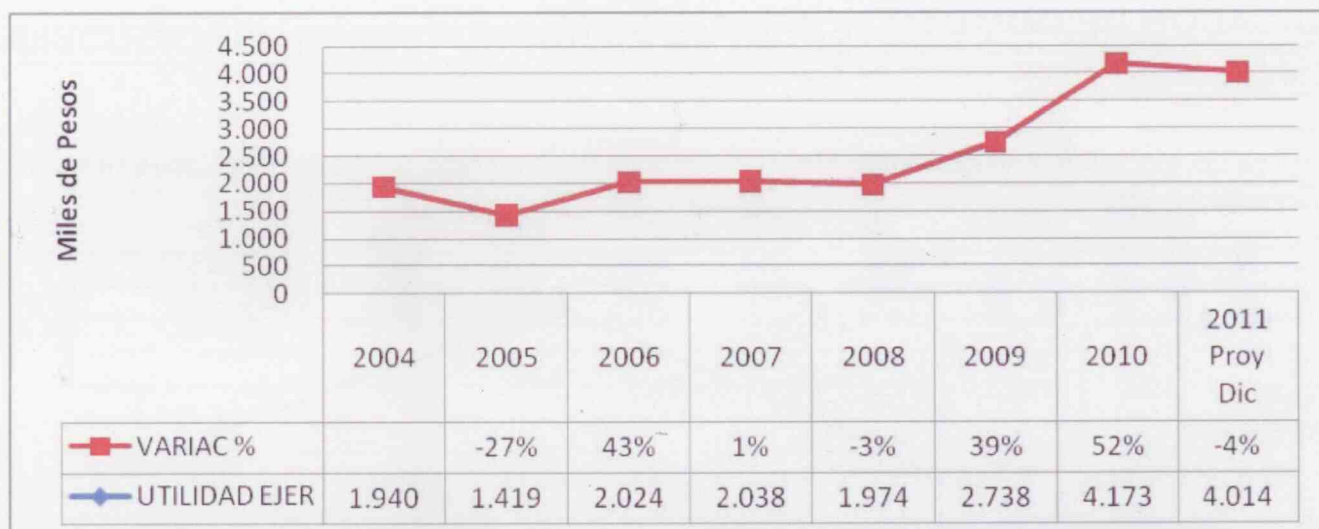
Desde el año 2004 al año 2007, los excedentes Financieros generados por el Establecimiento Público Aeropuerto Olaya Herrera previa aprobación del COMPES (Consejo Municipal de Política Económica y Social), fueron reinvertidos en su totalidad en la entidad para financiar proyectos de inversión y algunos gastos de funcionamiento.

Después de la entrega del Aeropuerto en concesión (julio 16 de 2008) al operador privado AIRPLAN S.A, se observa que el 80% del excedente generado ha sido entregado al Municipio de Medellín, con lo cual se ha contribuido al Fortalecimiento de las Finanzas Públicas del Ente Territorial.

Conforme al Decreto 006 de 1998 estatuto presupuestal del Municipio de Medellín.

Los excedentes financieros reducen en el año 2010 y 2011 respecto al año 2008 y 2009, teniendo en cuenta que a partir del 2010 se empezaron a entregar recursos al Municipio de Medellín Vía excedentes de la Concesión Vs Distribución de utilidades, con lo cual disminuye el Disponible para el cálculo anual del Excedente Financiero; no obstante las Finanzas Publicas del Ente Territorial continúan en crecimiento con los recursos transferidos por el Establecimiento Publico Aeropuerto Olaya Herrera.

## UTILIDADES DEL EJERCICIO 2004 A 2011



Fuente: Comprobantes de Ingresos, Egresos y de Ajuste con todos sus anexos conforme lo establece la norma contable.

### NOTA:

El cierre contable del año 2010 se rindió a los entes de Control con una pérdida Contable de \$917 millones en el PyG, porque se registró el reparto de Utilidades al Municipio como Gastos por Transferencias, por lo tanto, se hace la reclasificación de la cuenta 54 de transferencia de \$5,091 millones para la cuenta 3225 de utilidades acumuladas, a fin de mostrar la utilidad real que ha venido presentando la Entidad desde la entrega del AOH en concesión y hacer coherente esta situación con el fortalecimiento de las finanzas Municipales.

Las utilidades Presentan crecimiento después de la entrega del Aeropuerto en Concesión. El año 2008 fue la vigencia donde se pagaron las liquidaciones definitivas de prestaciones sociales e indemnizaciones por supresión de la planta de cargos y el año 2011 registra una partida extraordinaria por gastos judiciales, los cuales podrían resultar reembolsables en el momento en que el laudo arbitral sea favorable a los concedentes.

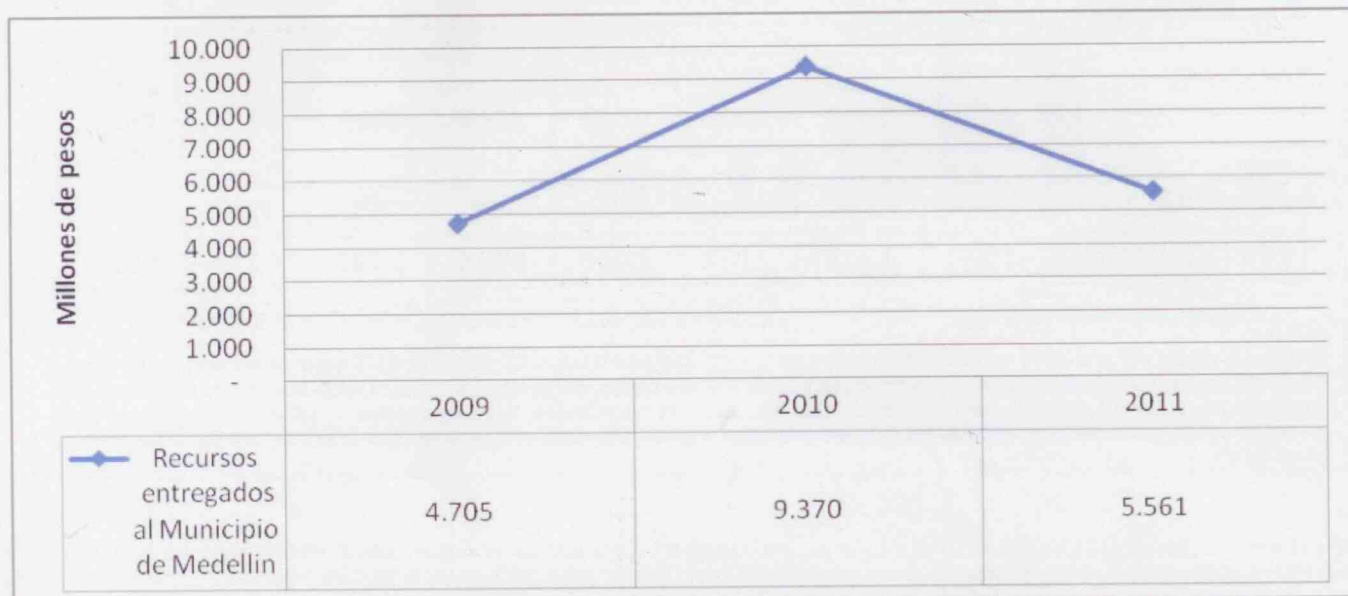
Las utilidades de cada ejercicio se llevan al Balance como Utilidades Acumuladas, para distribuir las mismas al Municipio de Medellín como único dueño de esta Entidad, por lo tanto, en el año 2010 y 2011 se empezaron a entregar recursos al Municipio de los excedentes por ingresos de la concesión vía distribución de utilidades.





## INDICADOR DE IMPACTO

Recursos consignados al Municipio de Medellín después de la entrega del Aeropuerto Olaya Herrera en Concesión

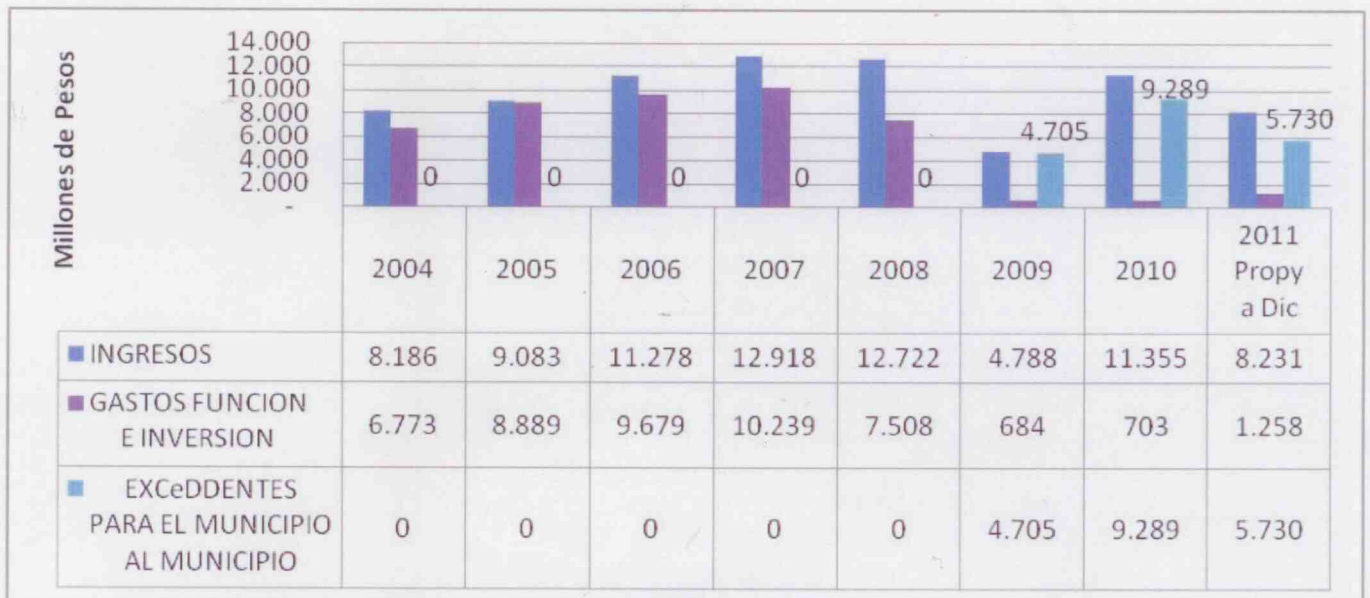


Fuente: Comprobantes de Egresos con las Cuentas de Cobro y Consignaciones realizadas al Ente Territorial

El año 2010 es el primer año en el que se empezaron a entregar recursos al Municipio por Excedentes de la concesión (vía Distribución de Utilidades).

Con la entrega del Aeropuerto en concesión se ha contribuido con la Línea 6 del Plan de Desarrollo Municipal 2008-2011, en su programa Fortalecimiento de las Finanzas Públicas, a Diciembre 31 de 2011 se entregan en total al Municipio de Medellín \$19.636 millones de recursos, ya que dado el nuevo giro del Negocio, estos recursos no los requiere la entidad para su funcionamiento.

## EJECUCIONES PRESUPUESTALES DE INGRESOS Y EGRESOS



Fuente: Comprobantes de Ingresos y Egresos con sus soportes, Extractos Bancarios

Después de la entrega del Aeropuerto en Concesión se empezaron a presupuestar y ejecutar Egresos por concepto de Excedentes Financieros y Excedentes de la Concesión para entregar recursos al Municipio de Medellín, los gastos de funcionamiento e inversión del Establecimiento reducen ostensiblemente; en el año 2011 se incluyen gastos judiciales y el proyecto de Comunicaciones.

En coherencia con el ejercicio público y el quehacer de los entes públicos, la oficina de proyección corporativa adscrita al Establecimiento Público Aeropuerto Olaya Herrera, ha establecido medios de acompañamiento, acercamiento e intervención con los diferentes grupos sociales conformados en la comuna 15 y dentro del Terminal Aéreo.

### **EL ACOMPAÑAMIENTO SE HA CENTRADO EN EL TRABAJO EN 3 GRUPOS FOCALES:**

1. Comerciantes del Edificio terminal del Aeropuerto Olaya Herrera, con los cuales se establecieron comités semanales, buscando crear estrategias que fortalecieran la actividad comercial dentro del edificio terminal. Unos de los logros para resaltar de esta mesa de trabajo fue la jornada promocional que se llevo a cabo entre la primera y segunda semana de septiembre.

2. Comité de obra y mesas de trabajo para el acompañamiento del Parque Biblioteca: Estos grupos sociales han estado activados alrededor de la construcción del nuevo Parque Biblioteca de Guayabal, como proyecto de transformación de la comuna 15. Igualmente han sido espacio de concertación y comunicación con los habitantes, buscando intermediar entre las expectativas de la comunidad y los planes de trabajo estipulados por la Empresa de Desarrollo Urbano (EDU) y la Alcaldía de Medellín.

3. Comité de gestión, Comisión de Cultura y mesa de gobierno de la comuna 15: Estos grupos de trabajo tienen establecido su ejercicio en el Plan de desarrollo de la Comuna 15 y han encontrado en la oficina del Establecimiento Público Aeropuerto Olaya Herrera, la posibilidad de articular y promover algunos de los proyectos como:

- Festival Cultural de la Comuna 15
- Jornada para la convivencia de la Comuna 15
- Concierto de la Red de Escuelas de la Comuna 15.

A partir del acompañamiento a estos grupos sociales, la oficina de proyección corporativa de la entidad, implemento una estrategia de convivencia cultural que dinamizará uno de los espacios de encuentro de la comuna 15 más significativos, como lo es la Plazoleta Gardel. Para ello la oficina del Establecimiento Público gestionó con la Secretaria de Cultura Ciudadana un apoyo aproximadamente de 50 millones de pesos, lo cual dio la posibilidad de tener una agenda cultural con la cual hemos logrado movilizar en promedio más de 1000 personas en las diferentes jornadas.

La agenda Cultural socializada con la comunidad y la cual tuvo una gran aceptación estuvo conformada por eventos artísticos de la talla del Grupo Suramérica, La Orquesta Filarmónica de Medellín, La Red de escuelas de la Ciudad, El Teatro Matacandelas y Crew Peligrosos entre otros.



**Olaya Herrera**

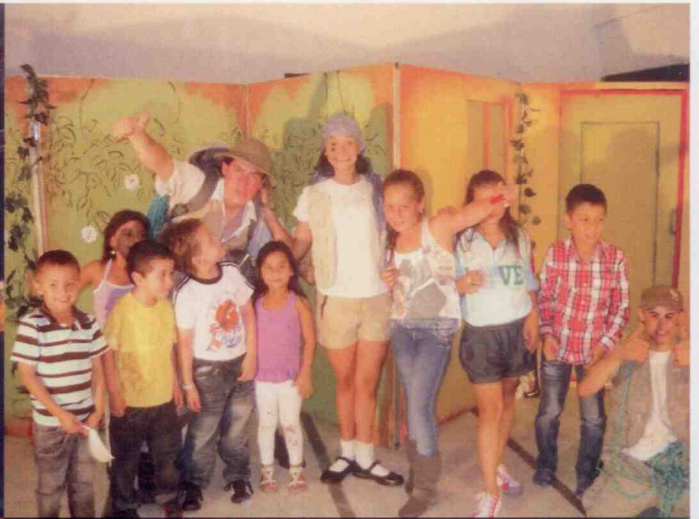
Aeropuerto • Medellín

Operado por:  
**airplan**



Alcaldía de Medellín





*i* **NFORME**  
**DE GESTIÓN**  
**2008-2011**



***Olaya Herrera***

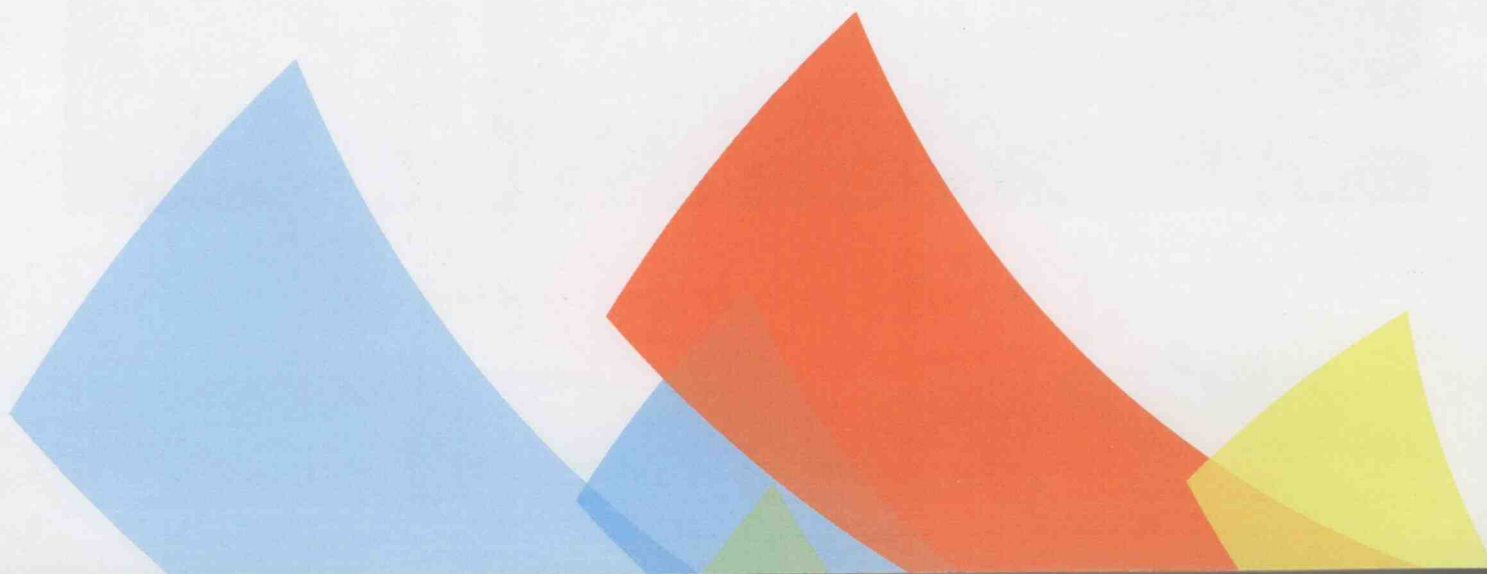
Aeropuerto • Medellín



Alcaldía de Medellín

• Operado por:

**airplan** OPERADORA  
DE AEROPUERTOS  
CENTRO NORTE



INSTITUTO DE DEPORTES  
Y RECRACIÓ N DE  
MEDELLIN

**ANALISIS HORIZONTAL**  
**INSTITUTO DE DEPORTES Y RECREACION DE MEDELLIN**  
**BALANCE GENERAL**  
 (Cifras expresadas en miles de pesos)

**INDER**

	DICIEMBRE 2010	DICIEMBRE 2011	VARIACION DICI 2010- DIC 2011	
1105 Caja	0	0	0	0.00
1110 Depósitos en instituciones financieras	29,777,724	30,741,478	963,754	3.24
1401 Ingresos no tributarios	787	0	-787	-100.00
1413 Transferencias por cobrar	461,832	2,859,393	2,397,561	519.14
1420 Avances y anticipos entregados	1,553,985	1,883,101	329,116	21.18
1424 Recursos entregados en administración	33,134,990	14,279,941	-18,855,049	-56.90
1470 Otros deudores	2,547,812	2,027,429	-520,383	-20.42
1480 Provisión para deudores	0	0	0	0.00
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>67,477,130</b>	<b>51,791,342</b>	<b>-15,685,788</b>	<b>-23.25</b>
1207 Inversiones patrimoniales en entidades controladas	608	608	0	0.00
1605 Terrenos	117,246,017	110,382,062	-6,863,955	-5.85
1635 Bienes muebles en bodega	273,739	6,351,000	6,077,261	2,220.09
1640 Edificaciones	55,256,486	203,020,606	147,764,120	267.41
1655 Maquinaria y equipo	661,757	657,542	-4,215	-0.64
1665 Muebles, enseres y equipos de oficina	808,816	808,815	-1	0.00
1670 Equipos de comunicación y computación	1,260,525	1,264,051	3,526	0.28
1675 Equipos de transporte, tracción y elevación	73,642	73,642	0	0.00
1685 Depreciación acumulada (CR)	-10,949,865	-11,592,638	-642,773	5.87
1901 Reserva financiera actuarial	607,471	713,964	123,208	20.28
1905 Bienes y servicios pagados por anticipado	19,578	39,625	-10,895	-55.65
1910 Cargos diferidos	985,886	1,001,912	-879,687	-89.23
1915 Obras y mejoras en propiedad ajena	152,907,789	41,450,517	-111,457,272	-72.95
1920 Bienes entregados a terceros	174,290	174,290	0	0.00
1925 Amortización de bienes entregados a terceros (CR)	-68,347	-79,772	-14,592	21.35
1970 Intangibles	7,483	318,453	307,469	4,108.90
1975 Amortización acumulada intangibles	-726	-20,619	-20,619	2,840.08
<b>TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE</b>	<b>319,265,149</b>	<b>354,564,058</b>	<b>35,298,909</b>	<b>11.06</b>
<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>386,742,279</b>	<b>406,355,400</b>	<b>19,613,121</b>	<b>5.07</b>
<b>2 PASIVO</b>				
2401 Adquisición de bienes y servicios nacionales	15,968,154	8,297,895	-7,670,259	-48.07
2425 Acreedores	2,181,852	1,007,080	-1,174,772	-53.84
2436 Retención en la fuente e impuesto de timbre	624,844	731,917	107,073	17.14
2440 Impuestos-contribuciones y tasas	0	0	0	0.00
2460 Créditos judiciales	4,056,502	145,627	-3,910,875	-96.43
2505 Salarios y prestaciones sociales	570,403	682,895	112,492	19.72
2510 Pensiones y prestaciones económicas por pagar	0	0	0	0.00
<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>	<b>23,401,755</b>	<b>10,865,414</b>	<b>-12,536,341</b>	<b>-53.54</b>
2710 Provisiones para contingencias	3,489,124	6,085,296	2,596,172	74.41
2715 Provisión Prestaciones sociales	0	0	0	0.00
2720 Provisión para pensiones	118,800	132,786	13,986	11.77
2721 Provisión para bonos pensionales	557,752	624,796	67,044	12.02
2905 Otros recaudos a favor de terceros	385,991	406,377	20,386	5.28
<b>TOTAL PASIVO NO CORRIENTE</b>	<b>4,551,667</b>	<b>7,249,255</b>	<b>2,697,588</b>	<b>59.28</b>
<b>TOTAL PASIVO</b>	<b>27,953,422</b>	<b>18,114,669</b>	<b>-9,838,753</b>	<b>-35.20</b>
<b>3 PATRIMONIO</b>				
3208 Capital fiscal	190,341,540	199,735,955	9,394,415	4.94
3230 Resultado del ejercicio	15,023,500	39,480,850	24,457,350	162.83
3255 Patrimonio Institucional Incorporado	159,052,900	149,681,200	-9,371,700	-5.89
3270 Provisiones, depreciaciones y amortizaciones	-5,629,083	-657,274	4,971,809	-88.32
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>358,788,857</b>	<b>388,240,731</b>	<b>29,451,874</b>	<b>8.21</b>
<b>TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO</b>	<b>386,742,279</b>	<b>406,355,400</b>	<b>19,613,121</b>	<b>5.07</b>

14. Deudores

16?

19. Otros Activos

24?

27  
 en el 2010  
 estaba clasificado  
 diferente

32?

Revisado en el Balance  
 Clasificado por Banco.



ANÁLISIS HORIZONTAL					
INSTITUTO DE DEPORTES Y RECREACION DE MEDELLIN					
BALANCE GENERAL					
(Cifras expresadas en miles de pesos)					
	2010	2011			
8120	LITIGIOS Y DEMANDAS	4,455,590	4,815,964	360,374	8.09
8190	OTROS DERECHOS CONTINGENTES	6,960	6,960	0	0.00
8315	ACTIVOS TOTALMENTE DEPRECIADOS	397,898	397,898	0	0.00
8361	RESPONSABILIDADES	1,199	1,199	0	0.00
8905	DERECHOS CONTINGENTES POR EL CONTRARIO	-4,462,550	-4,822,924	-360,374	8.08
8915	DEUDORA DE CONTROL X CONTRA	-399,097	-399,097	0	0.00
9190	OTRAS RESPONSABILIDADES CONTINGENTES	-18,805,734	-16,661,999	2,143,735	-11.40
9390	OTRAS CUENTAS ACREEDORAS DE CONTROL (CR)	-47,700,127	-11,267,954	36,432,173	-76.38
9905	RESPONSABILIDADES CONTINGENTES POR CONTRA	18,805,734	16,661,999	-2,143,735	-11.40
9915	ACREEDORAS DE CONTROL POR CONTRA (DB)	47,700,127	11,267,954	-36,432,173	-76.38

*Gloria Eddy Palacio de H*  
**GLORIA EDDY PALACIO DE H**  
 Contadora T.P 19693 - T

*Deudoras*  
*Acreedoras*

- 8 *Deudoras*
- 81 *Derechos Contingentes*
- 82 *Deudoras fiscales*
- 83 *Deudoras de Control*
- 89 *Deudoras por Contra (Cr)*
- 9 *Acreedoras*
- 91 *Responsabilidades Contingentes*
- 92 *Acreedoras fiscales*
- 93 *Acreedoras de Control*
- 99 *Acreedoras por Contra (Db)*



**ANALISIS HORIZONTAL**  
**INSTITUTO DE DEPORTES Y RECREACION DE MEDELLIN**  
**ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONOMICA, SOCIAL Y AMBIENTAL COMPARATIVO**  
(En miles de pesos)

		DICIEMBRE	DICIEMBRE	VARIACION DIC 2010- DIC 2011	
		2010	2011	PESOS	%
4110	Ingresos fiscales no tributarios ✓	21,783,533 ✓	7,829,500 ✓	-13,954,033	-64.06
4428	Otras transferencias ✓	81,042,435 ✓	94,703,029 ✓	13,660,594	16.86
4805	Financieros	863,878 •	1,394,840 •	530,962	61.46
4808	Otros Ingresos Ordinarios	5,245,178 •	753,586 •	-4,491,592	-85.63
4810	Extraordinarios	1,765,728 •	687,102 •	-1,078,626	-61.09
4815	Ajuste de ejercicios anteriores	41,046 •	1,513,424 •	1,472,378	3,587.14
	<b>TOTAL INGRESOS</b>	<b>110,741,798</b>	<b>106,881,481</b>	<b>-3,860,317</b>	<b>-3.49</b>
<b>5</b>	<b>GASTOS</b>				
5101	Sueldos y salarios	1,060,333 ✓	1,572,903 ✓	512,570	48.34
5102	Contribuciones imputadas	93,142 ✓	95,381 ✓	2,239	2.40
5103	Contribuciones efectivas	192,144 ✓	311,092 ✓	118,948	61.91
5104	Aportes sobre la nómina	38,285 ✓	52,160 ✓	13,875	36.24
5111	Generales	1,522,394 ✓	975,382 ✓	-547,012	-35.93
5120	Impuestos, contribuciones y tasas	141,886 ✓	9,498 ✓	-132,388	-93.31
5314	PROVISION-AGOTAMIENTO Y DEPREC.	7,545,626 ✓	3,180,196 ✓	-4,365,430	-57.85
5505	Recreación y deporte	85,102,052 ✓	65,523,995 ✓	-19,578,057	-23.01
5805	Financieros	12,049 ✗	- 3,999 ✗	-8,050	-66.81
5808	Otros gastos	0	0	0	0.00
5810	Extraordinarios	0	0	0	0.00
5815	Ajustes de ejercicios anteriores	10,387 ✗	- 4,323,975 ✗	-4,313,886	-41,531.59
	<b>TOTAL GASTOS</b>	<b>95,718,298</b>	<b>67,400,631</b>	<b>-28,317,667</b>	<b>-29.58</b>
	<b>RESULTADO DEL EJERCICIO</b>	<b>15,023,500 ✓</b>	<b>39,480,850 ✓</b>	<b>24,457,350 ✓</b>	<b>162.79 ✓</b>

*Gloria Eddy Palacio de H*  
**GLORIA EDDY PALACIO DE H**  
**CONTADORA TP 19693-T**

Operac  
 Chos-6

**INSTITUTO DE DEPORTES Y RECREACION DE MEDELLIN**  
**ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO**  
**A DICIEMBRE 31 DE 2011**  
 (Cifras en miles de pesos)

SALDO DEL PATRIMONIO A DICIEMBRE 31 DE 2010	(1)	358,788,857
VARIACIONES PATRIMONIALES DURANTE 2011	(2)	-29,451,874
SALDO DEL PATRIMONIO A DICIEMBRE 31 DE 2011	(3)	388,240,731

**DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES (2)**

<b>INCREMENTOS:</b>			
Variac	3208	(4) Capital	9,394,415
1/12 Periodo/11	3225		0
Variac	3230	Resultado del Ejerc	39,480,850
	3255		0
Variac	3270	Provisiones	4,971,809
	3255		0
<b>DISMINUCIONES:</b>			
	3208	(5)	24,395,200
	3255	Patrimonio Int	9,371,700
1/12 Periodo/11	3270		0
	3225	Resultado del Ejerc	15,023,500
	3230		0

*Gloria Eddy Palacio de H*  
 GLORIA EDDY PALACIO DE H  
 CONTADORA  
 TP 19693-T

**INSTITUTO DE DEPORTES Y RECREACIÓN DE MEDELLIN**

**INDER**

**A DICIEMBRE 31 DE 2011**

**NOTAS DE CARÁCTER GENERAL:**

**INFORMACIÓN GENERAL:**

El Instituto de Deportes y Recreación INDER, es un instituto descentralizado del orden municipal creado como establecimiento público mediante decreto municipal No. 270 de 1.993.

**Misión:**

Contribuir a la formación de la cultura ciudadana y la convivencia en el Municipio de Medellín garantizando el aprovechamiento del tiempo libre, mediante prácticas deportivas y recreativas, en espacios seguros y adecuados.

Con la participación directa de la ciudadanía y la coordinación interinstitucional lograr modelos de vida saludables y el bienestar social de todos los habitantes los sectores sociales más necesitados.

**Objeto General:**

El objeto social del INDER será el de planear, programar, ejecutar, hacer seguimiento y control a las actividades deportivas y recreativas, así como aquellas sobre el uso del tiempo libre, conforme a las necesidades detectadas. Fomentar la práctica del deporte y su difusión, coordinar el desarrollo de programas y proyectos con los diferentes organismos deportivos y garantizar una adecuada administración y conservación de los escenarios deportivos entregados por el municipio para su administración.

**POLÍTICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES:**

El instituto para el proceso de identificación, registro, preparación y revelación de los hechos económicos, financieros y sociales producidos o generados, aplica el sistema contable de causación siguiendo el marco conceptual de la Contabilidad Pública al nivel del documento fuente y se presenta conforme a lo establecido en el Régimen de Contabilidad Pública. Así mismo, se rige por las directrices expedidas por la Contaduría General de la Nación en materia de registro oficial de libros y preparación de los documentos soporte y las normas de carácter general que son expedidas por entidades como la Dirección de Impuestos Nacionales y el Municipio de Medellín.

La entidad utilizó los criterios y normas de valuación de activos y pasivos, en particular las relacionadas con la constitución de provisiones; para el reconocimiento patrimonial de los hechos financieros, económicos y sociales se aplicó la base de causación y para el reconocimiento de la ejecución presupuestal se utilizó el compromiso en los gastos.

La función operativa de registro y actualización de información se realiza en la aplicación SICOF, para el mantenimiento y soporte técnico de la aplicación contable cuenta con los servicios de un proveedor externo.

La gestión del grupo contable de la Subdirección Administrativa y Financiera, se orienta a la depuración y seguimiento al nivel de cuentas y terceros para todas las cuentas de balance.

### **EFFECTOS Y CAMBIOS SIGNIFICATIVOS EN LA INFORMACIÓN CONTABLE**

- Provisión para pensiones.

Refleja el monto proyectado del pasivo pensional (cálculo actuarial pensiones futuras y liquidación provisional de bonos pensionales) a cargo de la entidad.

### **LIMITACIONES Y/O DEFICIENCIAS QUE INCIDEN EN EL NORMAL DESARROLLO DEL PROCESO CONTABLE**

- El cálculo del pasivo pensional se tiene hasta diciembre 31 de 2005, ya que este sólo debe hacerse a través del Ministerio de Hacienda y Crédito Público, y a la fecha, no ha sido posible que nos reporten el cálculo, no obstante, se ha enviado la información respectiva y sus actualizaciones anuales.
- La legalización de los contratos de Obra Pública por el Método de Administración Delegada, de los escenarios deportivos para los IX Juegos Suramericanos Medellín 2010, actualmente se encuentra en conciliación de saldos con Coninsa-Ramon H y Consorcio Obras Deportivas, y en proceso de registro contable Concreto, teniendo en cuenta que toda esta información financiera tardó en ser reportada al área contable en el año inmediatamente anterior.

Es importante anotar que el contrato realizado con Telemedellin cuyo objeto era realizar las transmisiones respectivas por televisión en el marco de los Juegos Suramericanos, a la fecha no han reportado la información financiera para realizar los registros contables respectivos.

El registro contable de estos contratos se hace en base a la información aprobada en su momento por los financieros de los IX Juegos Suramericanos y por la interventoría contratada para tal fin.

- El área contable al mes de octubre continúa avanzando con la causación de las respectivas liquidaciones de contratos por obra pública realizados en el año 2010, para hacer la reclasificación de la cuenta Obra y Mejora en Propiedad Ajena a la cuenta "Edificaciones- Instalaciones Deportivas y Recreativas"
- El módulo de almacén, del SICOF, aún no se implementa por lo que la cuenta bienes en Bodega, se ajusta manualmente según reporte del Kardex de almacén. Se tenía estimado

que en el mes de diciembre de 2010 estaría funcionando la interfase almacen-contabilidad, pero no fue posible.

## **NOTAS DE CARÁCTER ESPECÍFICO**

### **RELATIVAS A LA CONSISTENCIA Y RAZONABILIDAD DE LAS CIFRAS**

- **Efectivo:** Corresponde al disponible con que cuenta la Entidad, discriminado en fondo de caja menor, cuentas de ahorro bancarias, cuenta corriente y certificados de depósito a término.  
En las cuentas de ahorro y corriente, se encuentran dineros de destinación específica (fondo de Vivienda, Fondo de Calamidad Doméstica, Fondo para Bonos Pensionales, S.G.P), ingresos recaudados a favor de terceros (Municipio de Medellín) .
- **Deudores:** Corresponde a los derechos ciertos de cobro, por concepto de las transferencias pendientes por recibir de parte del Municipio de Medellín, los anticipos entregados a los contratistas de obras y a las diferentes entidades para la ejecución de proyectos, los préstamos efectuados a los empleados vinculados por concepto de vivienda y fondo de calamidad y otros conceptos como cuotas partes jubilatorias y aprovechamiento de escenarios deportivos y espacio público. Todas las partidas anteriores son susceptibles de actualización de conformidad con las disposiciones legales vigentes o con los términos contractuales pactados.
- **Propiedad, Planta y Equipo:** Son registrados al costo histórico y se deprecian con base en el método de línea recta sobre la vida útil estimadas de acuerdo al capítulo III – Procedimiento contable para el reconocimiento y revelación de hechos relacionados con las propiedades planta y equipo- Regimen de Contabilidad Pública, de la Contaduría General de la Nación. Los activos fijos adquiridos en el 2011 cuyo valor de adquisición sea inferior a \$1.256.600, se podrá afectar la depreciación total en un sólo periodo, sin considerar la vida útil del activo adquirido. (Instrutivo 13 del 12 de enero de 2011 de la CGN)
- **Gastos Pagados por Anticipado:** Se compone principalmente de suscripciones, primas de seguros e impresos y publicación que son amortizados de acuerdo con el plazo de los servicios recibidos o la vigencia de las pólizas.
- **Cargos Diferidos:** En esta cuenta se registran los materiales y suministros que se encuentran en el almacén para el desarrollo de los diferentes programas de la institución.
- **Obras y Mejoras en Propiedad Ajena:** Se registran las inversiones en construcción, recuperación, adecuación y mantenimiento de los diferentes escenarios deportivos. En esta cuenta se encuentran registradas todas aquellas obras que se están actualmente en construcción, una vez liquidadas se amortizan.
- **Obligaciones Laborales:** El pasivo corresponde a las obligaciones que la Entidad tiene por concepto de la consolidación de prestaciones sociales de sus 51 empleados.

- Cuentas de Orden: La Entidad registra en estas cuentas, los litigios o demandas, en los cuales, el Instituto obra como demandante o demandado, ajustados de acuerdo a la información suministrada por la oficina Jurídica de la Entidad. Se ha contabilizado el pasivo estimado, por algunas sentencias condenatorias de las cuales se espera el fallo.

Además, registra los activos fijos totalmente depreciados y los Bienes entregados en comodato para ejercer un control de estos.

**NOTAS DE CARÁCTER ESPECIFICO**

**BALANCE GENERAL**

**NOTA 1. EFECTIVO**

En las cuentas de ahorro y corriente, se encuentran dineros de destinación específica (fondo de Vivienda, Fondo de Calamidad Doméstica, Fondo para Bonos Pensionales, S.G.P), ingresos recaudados a favor de terceros (Municipio de Medellín) .

El monto de esta partida lo conforman los siguientes rubros:

CONCEPTO	NOVIEMBRE	%	DICIEMBRE	%	VARIACION
CAJA	2,000	0%	0	0%	-2,000
CUENTA CORRIENTE BANCARIA	1,336,351	3%	659,553	2%	-676,798
CUENTA DE AHORRO	43,632,975	96%	29,513,005	96%	-14,119,970
CERTIFICADOS DE DEPOSITO A TERMINO	529,131	1%	568,920	2%	39,789
<b>TOTAL</b>	<b>45,500,457</b>	<b>100%</b>	<b>30,741,478</b>	<b>100%</b>	<b>-14,758,979</b>

\*Cifras en miles de pesos

Las cuentas relacionadas con el disponible, se encuentran conciliadas al mes de diciembre con base en la información contable y la correspondiente de las entidades financieras.

**NOTA 2. INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS**

A la fecha se tienen inversiones por valor de \$608 (en miles de pesos), las cuales se detallan a continuación:

ENTIDAD	No ACCIONES	V/LR ACCION	% PARTICIPACION
UNE EPM TELECOMUNICACIONES	1	608	0.0000236780991%

\*Cifras en miles de pesos

**NOTA 3. DEUDORES:**

Corresponde a los derechos ciertos de cobro, por concepto de las transferencias causadas pendientes por recibir de parte del Municipio de Medellín, los anticipos entregados a los contratistas de obras y a las diferentes entidades para la ejecución de proyectos, los préstamos efectuados a los empleados vinculados por concepto de vivienda y fondo de calamidad y otros conceptos como cuotas partes jubilatorias y aprovechamiento de escenarios deportivos y espacio público. Todas las partidas anteriores son susceptibles de actualización



de conformidad con las disposiciones legales vigentes o con los términos contractuales pactados.

Los conceptos que componen esta cuenta son los siguientes:

CONCEPTO	NOVIEMBRE	%	DICIEMBRE	%	VARIACION
OTROS INGRESOS NO TRIBUTARIOS	88	0%	0	0%	-88
TRANSFERENCIAS POR COBRAR	6,505,927	30%	2,859,393	14%	-3,646,534
AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	2,387,496	11%	1,883,101	9%	-504,395
ADMINISTRACIÓN	11,376,576	53%	14,279,941	68%	2,903,365
OTROS DEUDORES	1,321,474	6%	2,027,429	10%	705,955
PROVISIONES PARA DEUDORES	-	0%	0	0%	0
<b>TOTAL</b>	<b>21,591,561</b>	<b>100%</b>	<b>21,049,864</b>	<b>100%</b>	<b>-541,609</b>

\*Cifras en miles de pesos

En el valor de las transferencias por cobrar se encuentra la cuenta de cobro por conceptos de saldos de los Convenios 033/2002 y 142/2003 "BID" \*\*, por valor de \$ 252.112 y \$209.720, respectivamente (cifras en miles de pesos).\*\* Estos valores se encuentran registrados en cuentas por pagar del municipio, pero no las cancelan hasta tanto no se liquiden los convenios y se les reintegre \$79.937 (miles) que no se ejecutaron.

**Avances y anticipos entregados:**

Avances a empleados: se autorizan para cubrir gastos en desarrollo de programas recreativos y deportivos bien sea en la ciudad o fuera de ella, para asistir a eventos en representación de la entidad. Estos deben ser legalizados dentro de los cinco días hábiles siguientes al cumplimiento del evento. Se hace necesario la emisión de una resolución que reglamente estos anticipos, pues la que está vigente es del año 1998.

AVANCES A EMPLEADOS	NOVIEMBRE	%	DICIEMBRE	%	VARIACION
HIGUITA ROJAS FABIAN	60,161	70%	2,662	30%	-57,499
VELASQUEZ PALACIO LUZ MARIA	92	0%	-	0%	-92
GARZON GONZALEZ CLAUDIA PATRICIA	4,990	6%	3,947	44%	-1,043
MORENO DEL VALLE CARLOS ALBERTO	-5,000	-6%	-	0%	5,000
PIEDRAHITA TRUJILLO MARIA FERNANDA	-	0%	-	0%	0
ARANGO OCHOA CLAUDIA PATRICIA	717	1%	-	0%	-717
ORREGO GUTIERREZ JUAN CARLOS	7,868	9%	1,689	19%	-6,179
GARCIA BETANCUR ANDRES FELIPE	20	0%	-	0%	-20
CARO URIBE GIOVANI ALBERTO	400	0%	400	4%	0
SALAZAR LLINAS LUIS FELIPE	230	0%	230	3%	0
SIERRA MORALES FEDEERICO	16,526	19%	-	0%	-16,526
ARIAS PEREZ ANA MARIA	9	0%	9	0%	0
<b>TOTAL</b>	<b>86,013</b>	<b>100%</b>	<b>8,937</b>	<b>100%</b>	<b>-77,076</b>

\*Cifras en miles

A proveedores y contratistas: en cumplimiento de compromisos adquiridos para la construcción de escenarios y la prestación de servicios. Estos avances se van amortizando con las actas o pagos parciales.

A la fecha se tienen avances por \$ 86.013 miles de pesos, anticipos proyectos de inversión por valor de \$2.252.772 miles de pesos y anticipos contratos por \$43.710 en miles de pesos, a continuación se detallan los más representativos:

ANTICIPOS PARA PROYECTOS DE INVERSION	NOVIEMBRE	%	DICIEMBRE	%	VARIACION
MACHADO ARIAS MAURIDICO ENTIQU	0	0%	0	0%	0
JARAMILLO VELEZ CARLOS ALBERTO	1,350	0%	0	0%	-1,350
GOMEZ GOMEZ LUIS MIGUEL	8,384	0%	8,384	0%	0
DIAZ KELLY ARIANNE	33,505	1%	0	0%	-33,505
RESTREPO GUTIERREZ JUAN CARLO	45,963	2%	0	0%	-45,963
GALEANO MURILLO LUIS JAVIER	4,773	0%	0	0%	-4,773
GIL CARLOS ANDRES	29,392	1%	0	0%	-29,392
INGEVIAS	108,742	5%	0	0%	-108,742
ADA S.A	0	0%	42,000	2%	42,000
SODICON LTDA	0	0%	21,638	1%	21,638
CHAMAT INGENIEROS LTDA	20,885	1%	20,885	1%	0
STOCK PRODUCTIONS S.A.	2,012	0%	0	0%	-2,012
JAC BARRIO CORDOBA	4,661	0%	0	0%	-4,661
TELEMEDELLIN	1,446,917	64%	1,446,917	79%	0
COMITÉ DE INTEGRACION ZONA NOR	4,987	0%	0	0%	-4,987
CLUB DE DESARROLLO ECOLOGICO	4,568	0%	0	0%	-4,568
CORPORACION MIRAFLORES	0	0%	7,028	0%	7,028
ASOCIACION DE LIDERES DEPORTIVO	1,299	0%	0	0%	-1,299
JAC BARRIO MARCO FIDEL SUAREZ	762	0%	762	0%	0
JAC BARRIO BOYACA	4,533	0%	4,533	0%	0
CLUB DEPORTIVO PRADO CLUB	9,690	0%	4,845	0%	-4,845
CORPORVENIR	0	0%	7,462	0%	7,462
COOP. MULTIACTIVA PTO NUEVO	2,845	0%	0	0%	-2,845
ASOCIACION MUJERES KERIGMA	1,307	0%	0	0%	-1,307
JAC SAN FRANCISCO DE PAULA	2,837	0%	1,418	0%	-1,419
FEDECOMISOS SOCIEDAD FIDUCIAR	0	0%	184,342	10%	184,342
COREACID	16,615	1%	0	0%	-16,615
CONCONCRETO	-282,989	-13%	0	0%	282,989
TECNISUELOS	35,241	2%	12,258	1%	-22,983
JAVIER LONDOÑO S.A	0	0%	51,621	3%	51,621
LIGA DE SOFTBOL DE ANTIOQUIA	3,242	0%	1,707	0%	-1,535
DE LA ROCHE M Y CIA	20,928	0%	0	0%	-20,928
ASOCDEMAN	133	0%	133	0%	0
CORPORACION CONSTRUYENDO UN SUEÑO	8,744	0%	5,612	0%	-3,132
CORPORACION RAICES DE VIDA	3,827	0%	0	0%	-3,827
EQUIPOS Y CONSTRUCCIONES DE OCCIDENTE	49,080	2%	0	0%	-49,080
CORPORACION ARCO IRIS	7,015	0%	4,018	0%	-2,997
VALCO CONSTRUCCIONES	343,064	15%	0	0%	-343,064
ASOCIACION DEPORTIVA SAN ANTONIO DE PRADO	0	0%	1,709	0%	1,709
ASOC. FLIAS SIN FORNTERAS	3,910	0%	0	0%	-3,910
ASOCIACION LAS TRES JOTAS	3,180	0%	3,180	0%	0
LA CONSTRUSTORES SAS	292,885	13%	0	0%	-292,885
CORPORACION ACADEMIA DE ARBITROS	5,611	0%	0	0%	-5,611
EDUCACION Y CULTURA SAS	2,874	0%	0	0%	-2,874
TOTAL	2,252,772	100%	1,830,453	100%	-422,319

\*Cifras en Miles



ANTICIPOS CONTRATOS	NOVIEMBRE	%	DICIEMBRE	%	VARIACION
JAC VER, FL	608	1%	608	1%	0
TABORDA OSSA JORGE DE LA CRUZ	2,490	6%	2,490	6%	0
RODRIGUEZ ESQUIVEL CESAR	1,293	3%	1,293	3%	0
BEDOYA MADRID ANGELA PATRICIA	900	2%	900	2%	0
INSTITUTO UNVER, EDUC, FISICA	5,000	11%	5,000	11%	0
ARISTIZABAL TABARES LUIS F.	5,879	13%	5,879	13%	0
CASTANEDA VELEZ LUIS EGIDIO	1,300	3%	1,300	3%	0
FRANCO MONTOYA RAMON	625	1%	625	1%	0
LIGA ANTIOQUEÑA DE NATACION	4,854	11%	4,854	11%	0
LIGA DE BEISBOL	6,000	14%	6,000	14%	0
LIGA DE PATINAJE DE ANTIOQUIA	3,500	8%	3,500	8%	0
LIGA DE ATLETISMO DE ANTIOQUIA	3,500	8%	3,500	8%	0
UNIVERSIDAD DE ANTIOQUIA	7,761	18%	7,761	18%	0
<b>TOTAL</b>	<b>43,710</b>	<b>100%</b>	<b>43,710</b>	<b>100%</b>	<b>0</b>

De los anteriores, a la Junta de Accion Comunal Barrio Cordoba se le descontò el saldo pendiente de amortizar de años anteriores; La Junta de Accion Comunal Marco Fidel Suarez acepto la deuda y se comprometió a cancelarla en marzo de 2011; a la fecha no ha realizado la cancelación del mismo, con Open Game se hizo compromiso para pagar antes del 24 de diciembre de 2010 y a la fecha no se ha obtenido evidencia del pago.

En cuanto a los anticipos contratos (resolucion No. 064 de 2006) son aquellos que en el proceso de Saneamiento Contable quedaron pendientes por cuanto no tienen actas de liquidación unos, y fueron suspendidos otros; la oficina jurídica esta encargada de analizar los contratos y determinar el paso a seguir.

**Otros Deudores**, aquí se registran los conceptos detallados a continuación:

CONCEPTO	NOVIEMBRE	%	DICIEMBRE	%	VARIACION
CUOTAS PARTES DE PENSIONES	17,968	1%	14,055	1%	-3,913
CREDITO A EMPLEADOS	97,973	7%	100,388	5%	2,415
CREDITO DE VIVIENDA	870,920	66%	857,955	42%	-12,965
OTROS INTERESES	6,794	1%	6,794	0%	0
OTROS DEUDORES	327,819	25%	1,048,238	52%	720,419
<b>TOTAL</b>	<b>1,321,474</b>	<b>100%</b>	<b>2,027,430</b>	<b>100%</b>	<b>705,956</b>

\*Cifras en miles de pesos

Las cuotas partes de pensiones, corresponde a la cifra adeudada por el Municipio de Medellín y el Departamento de Antioquia. Cada mes se envía la cuenta de cobro a ambos entes territoriales.

En el concepto de crédito a empleados, el Instituto contabiliza los diferentes préstamos realizados a los funcionarios de carrera administrativa y libre nombramiento y remoción bajo la modalidad de fondo de imprevistos y asuntos domésticos.

Dentro de credito a empleados se tienen los préstamos de vivienda, que son aquellos que se realizan a los empleados vinculados a traves de carrera administrativa, a la fecha se tienen préstamos a 21 funcionarios. Estos préstamos están amparados por hipotecas de primer grado.

Del rubro de "otros deudores" vamos a destacar los siguientes conceptos :

\$20.885 (en miles de pesos) anticipo entregado a la firma Chamat Ingenieros Ltda para la ejecucion del contrato C-00460 del año 2003, contrato que fue declarado desierto, caso que se encuentra en poder de los abogados de la oficina juridica del instituto. A continuación se detallan los mas representativos:

OTROS DEUDORES	NOVIEMBRE	%	DICIEMBRE	%	VARIACION
RESTREPO GUTIERREZ JUAN CARLO	19,802	0%	19,802	0%	0
EDU	40,000	0%	40,000	0%	0
CONCRETO	1,172,155	10%	0	0%	-1,172,155
CONINSA RAMON H	416,812	4%	0	0%	-416,812
FUNDACION JARDIN BOTANICO	545,959	5%	-4,000	0%	-549,959
CONSORCIO OBRAS DEPORTIVAS	-1,060,032	-9%	0	0%	1,060,032
CONSORCIO CVP	595,608	5%	595,608	4%	0
PLAZA MAYOR MEDELLIN CONVENCIO	1,137,882	10%	1,137,882	8%	0
CONINSA RAMON H	-351,483	-3%	199,195	1%	550,678
MARKETING DE IDEAS	217,751	2%	9,681	0%	-208,070
EMPRESA DE DESARROLLO URBANO	6,724,010	59%	9,540,950	67%	2,816,940
UNIVERSIDAD DE ANTIOQUIA	1,917,863	17%	828,838	6%	-1,089,025
EDU	0	0%	1,911,736	13%	1,911,736
CAMARA DE COMERCIO	249	0%	249	0%	0
<b>TOTAL</b>	<b>11,376,576</b>	<b>100%</b>	<b>14,279,941</b>	<b>100%</b>	<b>2,903,365</b>

Préstamo de Vivienda con exfuncionarios:

- Señor Leon Darío Urrego fue retirado de la entidad con la aplicación de la ley 617/2000, el saldo al final es de \$6.514 (en miles de pesos). A la fecha presenta mora junio 2007. Esta deuda esta amparada con hipoteca de primer grado a favor del Instituto, y con respecto a la mora que presenta el prestamo, tesoreria, como area responsable del recaudo de los ingresos, ya informo al area juridica del instituto quienes estan realizando los procesos pertinentes. Es de anotar que el señor Leon Darío Urrego se hizo presente a la tesoreria en el mes de febrero de 2011, con la voluntad de cancelar la deuda con la institución y a la fecha no se ha hecho efectivo dicho pago.
- Señor Jose Joaquin Giraldo, presenta mora desde febrero de 2010, el área de tesoreria debe iniciar a realizar los trámites respectivos para el cobro del mismo.
- Luz Jannethe Atehortua Goez, se encuentra pagando en forma normal.

#### NOTA 4. PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO.

Comprenden todos los bienes de propiedad del INDER necesarios para el cumplimiento de su cometido estatal y los recibidos de terceros para el uso permanente y sin contraprestacion , los cuales son registrados al costo histórico y se deprecian con base en el método de línea recta sobre la vida útil estimadas de acuerdo al capítulo III –Procedimiento contable para el reconocimiento y revelacion de hechos relacionados con las propiedades planta y equipo-Regimen de Contabilidad Pública, de la Contaduría General de la Nación.

La vida útil estimada de acuerdo con la clase de activos es la siguiente:

Edificios	50 Años
Maquinaria y equipo	15 años
Muebles, enseres y equipos de oficina	10 años
Equipos de comunicación y computación	5 años
Equipo de transporte, tracción y elevación	10 años

Los activos fijos adquiridos en el 2011 cuyo valor de adquisición sea inferior a \$1.256.600 se podrá afectar la depreciación durante el mismo periodo contable, sin considerar la vida útil del activo adquirido. (Instructivo 13 de 12 de enero de 2011 de la C.G.N)

Los bienes muebles de propiedad del INDER se encuentran debidamente amparados mediante polizas de seguros.

CONCEPTO	VALOR	DEPRECIACIÓN ACUMULADA	VALOR NETO
TERRENOS	110,382,062	0	110,382,062
BIENES MUEBLES EN BODEGA	6,418,730		6,418,730
EDIFICACIONES	203,020,606	-9,324,841	193,695,765
MAQUINARIA Y EQUIPO	657,542	-501,528	156,014
MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OF	808,815	-655,032	153,783
EQUIPO DE COMUNICACIÓN Y COMPU	1,264,051	-1,177,571	86,480
EQUIPO DE TRANSPORTE, TRACCION	73,642	-25,777	47,865
<b>TOTAL</b>	<b>322,625,448</b>	<b>-11,684,749</b>	<b>310,940,699</b>

\*Cifras en miles de pesos

El Rubro de "Bienes Muebles en Bodega", corresponde a aquellos Bienes adquiridos por la Institución y que no han sido asignados a ningún funcionario. Se han contabilizado los activos fijos adquiridos con ocasión de los IX Juegos Suramericanos Medellín 2010 según información suministrada por almacén; a la fecha no se les ha dado salida de almacén.

Las cuentas de terrenos y edificaciones, corresponden a los bienes de uso permanente y sin contraprestación de propiedad del Municipio de Medellín, trasladados al Inder bajo la modalidad de contratos de "administración y conservación de escenarios recreativos"

En la cuenta de Propiedad, planta y equipo están registrados los activos que se están depreciando y aquellos que están depreciados totalmente y aún se encuentran en uso.

La depreciación de los activos afecta directamente el patrimonio de la Entidad, para el caso de las entidades del gobierno general pertenecientes al sector descentralizado ( Capítulo III "Procedimiento contable para el procedimiento y revelación de hechos relacionados con las propiedades, planta y equipo, numeral 16)

**NOTA 5. OTROS ACTIVOS**

Este grupo esta compuesto por las siguientes cuentas: Gastos pagados por anticipado, diferidos, obras y mejoras en propiedad ajena, bienes entregados a terceros, tal como se detallan a continuación:

**Otros Activos Corrientes:**

	NOVIEMBRE	%	DICIEMBRE	%	VARIACION
<b>BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO</b>					
RESERVA FINANCIERA ACTUARIAL	610,338	29%	713,964	41%	103,626
SEGUROS	33,643	2%	33,643	2%	0
SUSCRIPCION Y AFILIACION	0	0%	5,982	0%	0
MATERIALES Y SUMINISTROS	1,462,072	69%	1,001,912	57%	-460,160
<b>TOTAL</b>	<b>2,106,053</b>	<b>100%</b>	<b>1,755,501</b>	<b>100%</b>	<b>-356,534</b>

\*Cifras en miles de pesos

Reserva Financiera Actuarial corresponde al valor reservado para pago de Futuros Bonos Pensionales, los cuales estan en Bancolombia, \$198.940 (miles) y \$ 515.024 (miles) en un C.D.T en la misma entidad financiera.

Gastos Pagados por Anticipado: Se compone principalmente de seguros que son amortizados de acuerdo con el plazo de los servicios recibidos o la vigencia de las pólizas contra el gasto del periodo en que se recibe el servicio y suscripciones y afiliaciones.

Cargos Diferidos: En esta cuenta se registran los materiales y suministros que se encuentran en el almacén para el desarrollo de los diferentes programas de la institución. Este valor se encuentra actualizado de acuerdo al inventario de almacen con corte a diciembre de 2011.

**Otros Activos no corrientes**

CONCEPTO	NOVIEMBRE	%	DICIEMBRE	%	VARIACION
OBRAS Y MEJORA EN PROPIEDAD AJ	185,314,240	100%	41,450,517	100%	-143,863,723
BIENES ENTREGADOS A TERCEROS	174,290	0%	174,290	0%	0
AMORT. ACUM DE BIENES ENTREGA	-78,733	0%	-79,772	0%	-1,039
INTANGIBLES	97,234	0%	318,453	0%	221,219
AMORTIZACION ACUMULADA INTANG	-18,997	0%	-20,619	0%	-1,622
<b>TOTAL</b>	<b>185,488,034</b>	<b>100%</b>	<b>41,842,869</b>	<b>100%</b>	<b>-143,645,165</b>

\*Cifras en miles de pesos

Obras y Mejoras en Propiedad Ajena: Se registran las inversiones en construcción, recuperación, adecuación y mantenimiento de los diferentes escenarios recreodeportivos, que una vez terminadas y liquidadas son amortizadas.

Bienes entregados a terceros: corresponde a los bienes muebles entregados a la comunidad a traves de la accion "Cogestion Comunitaria" , estos implementos son asignados con un respectivo contrato de comodato.

**NOTA 6. CUENTAS POR PAGAR**

Corresponde a deudas de corto plazo adquiridas por la Institución con corte a diciembre de 2011. El resumen es el siguiente:

CONCEPTO	NOVIEMBRE	%	DICIEMBRE	%	VARIACION
BIENES Y SERVICIOS	1,993,652	57%	7,766,444	76%	5,772,792
PROYECTOS DE INVERSION	521,992	15%	531,451	5%	9,459
ACREEDORES	497,005	14%	1,007,080	10%	510,075
CREDITOS JUDICIALES	311,646	0%	145,627	1%	-166,019
RTE EN LA FUENTE E IMPTO DE TIMB	200,320	6%	731,917	7%	531,597
<b>TOTAL</b>	<b>3,524,615</b>	<b>100%</b>	<b>10,182,519</b>	<b>100%</b>	<b>6,657,904</b>

\*Cifras en miles de pesos

El concepto de Compra de bienes se relaciona a los pagos pendientes por concepto de la adquisición de bienes tangibles (Refrigerios, Dotación, Muebles y Enseres, entre otros ).

Los Honorarios y servicios, corresponde a los pagos causados y pendientes de pago de los contratistas de las diferentes acciones y programas.

El concepto de Cuentas por Pagar –Proyectos de Inversion- concierne a las facturas pendientes de pago por concepto de actas parciales o actas finales de los proyectos de construcción que se encuentran en ejecución.

En el rubro de Acreedores se encuentran contabilizados aportes a cooperativas y asociaciones deducidas a los funcionarios y pendientes de pago.

El saldo de Retención en la fuente e impuesto de timbre corresponde a los valores retenidos en el mes de diciembre de 2011 por concepto de retención en la fuente, retención iva, retención impuesto de timbre y retenciones de ICA, para pago a la DIAN en el mes de enero de 2012.

#### NOTA 7. SALARIOS Y PRESTACIONES SOCIALES

Estas obligaciones se consolidaron a 31 de Diciembre del año 2010, su composición y movimiento en el mes de diciembre es el siguiente:

CONCEPTO	NOVIEMBRE	%	DICIEMBRE	%	VARIACION
NOMINA POR PAGAR	2,855	1%	13,251	2%	10,396
CESANTIAS CONSOLIDADAS	249,479	70%	464,505	68%	215,026
VACACIONES CONSOLIDADAS	15,347	4%	67,407	10%	52,060
PRIMA DE VACACIONES	19,201	5%	66,781	10%	47,580
OTROS SALARIOS Y PRESTACIONES	70,951	20%	70,951	10%	0
<b>TOTAL</b>	<b>357,833</b>	<b>100%</b>	<b>682,895</b>	<b>100%</b>	<b>325,062</b>

\*Cifras en miles de pesos

#### NOTA 8. PASIVOS ESTIMADOS:

Los pasivos estimados del INDER corresponden a la causación del calculo actuarial de pensiones y bonos provisionales, actualizado a diciembre de 2005, los cuales se amortizan anualmente de acuerdo a la Circular 024 de 1998, emitida por la Contaduría General de la Nación, además de las provisiones para las prestaciones sociales y la provisión para litigios y demandas cuyos fallos son probablemente en contra del instituto.



CONCEPTO	NOVIEMBRE	%	DICIEMBRE	%	VARIACION
LITIGIOS Y DEMANDAS	6,096,298	0%	6,085,296	1	-11,002
PROV. CESANTIAS	103,544	1%	0	-	-103,544
PROV. INTERESES CESANTIAS	16,513	0%	0	-	-16,513
PROV. VACACIONES	71,788	1%	0	-	-71,788
PROV. PRIMA VACACIONES	80,742	1%	0	-	-80,742
PROV. BONIFICACIONES	7,735	0%	0	-	-7,735
PROV. PRIMA DE NAVIDAD	59,264	1%	0	-	-59,264
OTRAS PROV. PARA PRESTA SOCIAL	108,837	2%	0	-	-108,837
CAL ACTUARIAL DE PENSIONES ACTU	-807	0%	0	-	807
CAL ACTUARIAL DE PENSIONES FUTU	323,370	4%	323,370	0	0
FUTURAS PENSIONES POR AMORTIZ	-207,395	-3%	-190,584	-0	16,811
LIQ. PROVISIONAL BONOS PENSIONA	1,362,696	19%	1,362,696	0	0
LIQ. PROV. CUOTAS PARTES B POR A	-804,944	-11%	-737,900	-0	67,044
<b>TOTAL</b>	<b>7,217,641</b>		<b>6,842,878</b>		<b>-374,763</b>

\*Cifras en miles de pesos

#### NOTA 9. OTROS PASIVOS.

Este valor está representado por los recaudos a favor de terceros (Municipio de Medellín), pendientes de transferir por parte de la tesorería del Inder, por concepto del cobro de los arrendamientos de cabinas en la unidad deportiva Atanasio Girardot durante el año 2008, y otros conceptos de ingresos, los cuales la tesorería de la entidad debe entregar dichos recursos al Municipio de Medellín.

CONCEPTO	NOVIEMBRE	%	DICIEMBRE	%	VARIACION
RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS	406,523	100%	406,377	0%	-146
<b>TOTAL</b>	<b>406,523</b>	<b>100%</b>	<b>406,377</b>	<b>0%</b>	<b>-146</b>

\*Cifras en miles de pesos

#### NOTA 10. PATRIMONIO.

El valor del patrimonio está compuesto por el capital fiscal, patrimonio institucional incorporado (bienes de uso permanente sin contraprestación), resultado del ejercicio y las provisiones, depreciaciones y amortizaciones del periodo contable, entre otras.

CONCEPTO	NOVIEMBRE	%	DICIEMBRE	%	VARIACION
CAPITAL FISCAL	199,735,956	48%	199,735,955	51%	-1
PATRIMONIO INSTITUCIONAL INCORP	159,052,896	38%	149,681,200	39%	-9,371,696
RESULTADO DEL EJERCICIO ANTERIO	0	0%	0	0%	0
RESULTADO DEL EJERCICIO	55,179,174	13%	39,480,850	10%	-15,698,324
DEPRECIACION	-676,397	0%	-642,773	0%	33,624
AMORTIZACION DE OTROS ACTIVOS	-12,508	0%	-14,501	0%	-1,993
<b>TOTAL</b>	<b>413,279,121</b>	<b>100%</b>	<b>388,240,731</b>	<b>100</b>	<b>-25,038,390</b>

\*Cifras en miles de pesos

El valor contabilizado en la cuenta de patrimonio institucional incorporado, corresponde al valor neto de los bienes de uso permanente y sin contraprestación de propiedad del Municipio de Medellín, trasladados al Inder bajo la modalidad de contratos de "administración y conservación de escenarios recreativos"

A partir del 01 de Enero de 2007 el reconocimiento de las cuentas valuativas (Depreciación, Amortización y Provisiones), afectará directamente el patrimonio de la Institución (Plan General de Contabilidad Pública Numeral 2.9.1.1.5)

**NOTA 11. CUENTAS DE ORDEN**

La Entidad registra en estas cuentas, los litigios o demandas, en los cuales, el Instituto obra como demandante o demandado, ajustados de acuerdo a la información suministrada por la oficina Jurídica de la Entidad y actualizada mensualmente de acuerdo a la variación del IPC generada por el DANE. Además registra los activos fijos totalmente depreciados.

CONCEPTO	NOVIEMBRE	%	DICIEMBRE	%	VARIACION
DERECHOS CONTINGENTES	4,855,086		4,822,924		-32,162
DEUDORAS DE CONTROL	399,097		399,097		0
DEUDORAS X CONTRA	-5,254,183		-5,222,021		32,162
RESPONSABILIDADES CONTINGENTE	-16,694,870		-16,661,999		32,871
ACREEDORAS DE CONTROL	-11,267,954		-11,267,954		0
ACREEDORAS POR EL CONTRARIO (E	27,962,824		27,929,953		-32,871
<b>TOTAL</b>	<b>0</b>		<b>0</b>		<b>0</b>

\*Cifras en miles de pesos

**ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONOMICA , SOCIAL Y AMBIENTAL**

**NOTA 12. INGRESOS**

Compuesto principalmente por aportes del Municipio de Medellín –Transferencias- los ingresos fiscales no tributarios provenientes de las transferencia por ley del deporte y del tabaco y convenios interinstitucionales.

- Ingresos Fiscales No tributarios

CONCEPTO	NOVIEMBRE	%	DICIEMBRE	%	VARIACION
INGRESOS FISCALES NO TRIBUTARIO	7,294,992	25%	7,829,500	21%	534,508
TRANSFERENCIAS MUNICIPALES	93,602,582	70%	94,703,029	74%	1,100,447
OTROS INGRESOS	4,691,101	5%	4,348,952	5%	-342,149
<b>TOTAL</b>	<b>105,588,675</b>	<b>100%</b>	<b>106,881,481</b>	<b>100%</b>	<b>1,292,806</b>

\*Cifras en miles de pesos

- Discriminación de ingresos fiscales no tributarios

CONCEPTO	NOVIEMBRE	%	DICIEMBRE	%	VARIACION
LEY DEL DEPORTE	1,361,178	19%	1,566,427	20%	205,249
APROVECH E/CO ESCENARIOS	-	0%	0	0%	0
CONVENIOS INTERADMINISTRATIVOS	5,841,312	80%	6,239,379	80%	398,067
UTILIZACION DE ESPACION DEPORTIV	-	0%	0	0%	0
UNIDADES DEPORTIVAS	-	0%	0	0%	0
LEY DEL TABACO	92,501	1%	23,695	0%	-68,806
<b>TOTAL</b>	<b>7,294,991</b>	<b>100%</b>	<b>7,829,501</b>	<b>100%</b>	<b>534,510</b>

\*Cifras en miles de pesos

- Transferencias: Ingresos recibidos del Municipio de Medellín, por los conceptos detallados a continuación:

CONCEPTO	NOVIEMBRE	%	DICIEMBRE	%	VARIACION
PARA PROYECTOS DE INVERSION	84,089,314	90%	85,189,761	90%	1,100,447
PARA FUNCIONAMIENTO	5,246,997	6%	5,246,997	6%	0
S.G.P.	4,266,271	5%	4,266,271	5%	0
<b>TOTAL</b>	<b>93,602,582</b>	<b>100%</b>	<b>94,703,029</b>	<b>100%</b>	<b>1,100,447</b>

\*Cifras en miles de pesos

- Otros ingresos: Detalle de los otros ingresos más representativos:

CONCEPTO	NOVIEMBRE	%	DICIEMBRE	%	VARIACION
INTERESES FONDO DE VIVIENDA	26,857	1%	29,608	2%	2,751
INTERESES CUENTAS DE AHORRO	686,434	34%	935,399	57%	248,965
EXTRAORDINARIOS	1,290,002	64%	687,101	42%	-602,901
<b>TOTAL</b>	<b>2,003,293</b>	<b>100%</b>	<b>1,652,108</b>	<b>100%</b>	<b>-351,185</b>

\*Cifras en miles de pesos

Intereses Fondo de Vivienda: son los intereses generados por los préstamos de vivienda realizados a los empleados vinculados por carrera administrativa, son capitalizados al fondo de vivienda.

Intereses Cuentas de Ahorro: son los intereses generados por las cuentas de ahorro que tiene el Inder en los diferentes bancos; estos son considerados como excedentes financieros.

Bajo el concepto de inversiones, se contabilizan los rendimientos generados por la inversión en CDT.

**NOTA 13. GASTOS:**

Este valor corresponde a los desembolsos realizados por la Entidad con destinación a Inversión Social y Funcionamiento. Su composición es como se muestra a continuación:

**Gastos Administrativos**

CONCEPTO	NOVIEMBRE	%	DICIEMBRE	%	VARIACION
SUELDOS Y SALARIOS	1,347,595	25%	1,572,903	25%	225,308
CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	8,112	0%	95,381	2%	87,269
CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	248,176	5%	311,092	5%	62,916
APORTRES SOBRE NOMINA	43,168	1%	52,160	1%	8,992
GENERALES	612,076	11%	975,382	16%	363,306
IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y TAS	9,152	0%	9,498	0%	346
PROVISION PARA CONTIGENCIAS	3,180,196	58%	3,180,196	51%	0
<b>TOTAL</b>	<b>5,448,475</b>	<b>100%</b>	<b>6,196,612</b>	<b>100%</b>	<b>748,137</b>

\*Cifras en miles de pesos

**Gasto público social**

En esta partida se reflejan los gastos en que incurre la Institución para ejecutar en la comunidad sus diferentes programas, proyectos y acciones:



CONCEPTO	NOVIEMBRE	%	DICIEMBRE	%	VARIACION
SUELDOS Y SALARIOS	848,462	2%	918,302	1%	69,840
CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	22,838	0%	25,512	0%	2,674
CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	178,357	0%	210,395	0%	32,038
APORTES SOBRE NOMINA	27,416	0%	33,608	0%	6,192
GENERALES	44,562,188	90%	58,907,781	90%	14,345,593
ASIGNACION DE BIENES Y SERVICIOS	3,642,133	7%	5,428,397	8%	1,786,264
<b>TOTAL</b>	<b>49,281,394</b>	<b>100%</b>	<b>65,523,995</b>	<b>100</b>	<b>16,242,601</b>

\*Cifras en miles de pesos

La cuenta de gastos generales representa el pago por la compra de bienes y servicios, pago de honorarios y otros gastos sociales.

La asignacion de bienes y servicios corresponde a los apoyos en dinero o en especie que el INDER otorga a las ligas, clubes, corporaciones, para el apoyo de los eventos, dotacion deportiva y pago de instructores.

**Otros Gastos**

Aquí se contabilizan los gastos bancarios por comisiones, al igual que los hechos relacionados y no reconocidos en las vigencias anteriores.

CONCEPTO	NOVIEMBRE	%	DICIEMBRE	%	VARIACION
FINANCIEROS	3,617	100%	3,999	0%	382
<b>TOTAL</b>	<b>3,617</b>	<b>100%</b>	<b>3,999</b>	<b>0%</b>	<b>382</b>

\*Cifras en miles de pesos

Los gastos financieros corresponden a las comisiones de las cuentas bancarias.

**RESULTADO DEL EJERCICIO**

Este valor, es el resultado de confrontar ingresos y egresos. Para este periodo, la entidad obtuvo un resultado contable favorable de \$39.480.850 (en miles de pesos), es anotar, que los egresos por concepto de obra física no afectan los resultados y los dineros entregados en administración, solo lo afectan en el momento en que se legalizan los diferentes conceptos de gastos, una vez el interventor da el visto bueno.

*Gloria Eddy Palacio de Higueta*  
**GLORIA EDDY PALACIO DE HIGUITA**  
 CONTADORA TP 19693 - T

FONDO DE  
VALORIZACIÓN DEL  
MUNICIPIO DE MEDELLÍN

FONDO DE VALORIZACION MUNICIPIO DE MEDELLÍN

NIT: 900158929-0

BALANCE GENERAL

A DICIEMBRE 31 DE 2011

(Cifras en Miles de Pesos)

ACTIVO	2011	2010	VARIACION	% DE VAR.
<b>CORRIENTE</b>	9.122.355	1.889.966	7.227.666	382,4%
<b>EFFECTIVO</b>	8.436.754	1.888.395	6.548.359	346,8%
Depósitos en instituciones financieras	8.436.754	1.888.395	6.548.359	346,8%
<b>DEUDORES</b>	685.294	1.571	679.000	43220,9%
Recursos entregados en administración	679.000	0	679.000	0,0%
Otros deudores	6.294	1.571	4.723	300,6%
<b>OTROS ACTIVOS</b>	307	0	307	0
Bienes y servicios pagados por anticipado	307	0	307	0
<b>NO CORRIENTE</b>	23.561.806	1.763.742	21.798.064	1235,9%
<b>DEUDORES</b>	356.505	0	356.505	0
Recursos entregados en administración	356.505	0	356.505	0
<b>PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO</b>	23.037.970	150.098	22.887.872	15248,6%
Terrenos	22.854.125	0	22.854.125	0,0%
Bienes muebles en bodega	54.520	0	54.520	0,0%
Muebles, enseres y equipo de oficina	66.258	68.447	-2.189	-3,2%
Equipos de comunicación y computación	117.687	113.611	4.076	3,6%
Depreciación acumulada (cr)	-54.620	-31.960	-22.660	70,9%
<b>OTROS ACTIVOS</b>	167.331	1.613.644	-1.446.313	-89,6%
Bienes y servicios pagados por anticipado	167.331	1.613.644	-1.446.313	-89,6%
<b>TOTAL ACTIVOS</b>	32.684.161	3.653.708	29.025.730	794,4%

MS

gju

PASIVOS		2011	2010	VARIACION	% DE VAR.
<b>CORRIENTE</b>		7.565.680	10.642	7.555.038	70992,7%
<b>CUENTAS POR PAGAR</b>		7.521.520	4.427	7.517.093	169801,1%
Adquisición de bienes y servicios nacionales		7.500.385	0	7.500.385	0,0%
Retención en la fuente e impuesto de timbre		1.314	4.427	-3.113	-70,3%
Impuestos, contribuciones y tasas por pagar		19.821	0	19.821	0,0%
<b>OTROS PASIVOS</b>		44.160	6.215	37.945	610,5%
Recaudos a favor de terceros		44.160	6.215	37.945	610,5%
<b>NO CORRIENTE</b>		13.846.892	0	13.846.892	0,0%
<b>CUENTAS POR PAGAR</b>		13.846.892	0	13.846.892	0,0%
Adquisición de bienes y servicios nacionales		13.846.892	0	13.846.892	0,0%
<b>TOTAL PASIVOS</b>		21.412.572	10.642	21.401.930	201108,2%
<b>PATRIMONIO</b>		11.271.589	3.643.066	7.628.523	209,4%
<b>HACIENDA PÚBLICA</b>		11.271.589	3.643.066	7.628.523	209,4%
Capital fiscal		3.670.283	3.122.795	547.488	17,5%
Resultado del ejercicio		6.168.192	520.271	5.647.921	1085,6%
Patrimonio institucional incorporado		1.506.848	0	1.506.848	0,0%
Provisiones, agotamiento, depreciaciones y amc		-73.734	0	-73.734	0,0%
<b>TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO</b>		32.684.161	3.653.708	29.030.453	794,5%

  
**LUIS ALBERTO GARCÍA BOLÍVAR**  
 DIRECTOR FONVAL  
 CC : 70.087.363

  
**JORGE HUMBERTO MEJÍA CASTAÑO**  
 CONTADOR PÚBLICO  
 T.P.N° : 53804 - T

## FONDO DE VALORIZACIÓN DEL MUNICIPIO DE MEDELLÍN

NIT: 900158929-0

## ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONÓMICA, SOCIAL Y AMBIENTAL

DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2011

(Cifras en Miles de Pesos)

CONCEPTO	2011	2010	VARIACION	% DE VAR.
<b>INGRESOS OPERACIONALES</b>	<b>7.019.360</b>	<b>4.011.223</b>	<b>3.008.137</b>	<b>75,0%</b>
Otras transferencias	7.019.360	4.011.223	3.008.137	75,0%
<b>GASTOS OPERACIONALES</b>	<b>1.059.555</b>	<b>3.477.395</b>	<b>-2.417.840</b>	<b>-69,5%</b>
<b>De administración</b>	<b>460.960</b>	<b>2.432.774</b>	<b>-1.971.814</b>	<b>-81,1%</b>
Generales	441.034	2.432.774	-1.991.740	-81,9%
Impuesto, contribuciones y tasas	19.926	0	19.926	0,0%
<b>De operación</b>	<b>598.595</b>	<b>0</b>	<b>598.595</b>	<b>0,0%</b>
Generales	595.534	0	595.534	0,0%
Impuesto, contribuciones y tasas	3.061	0	3.061	0,0%
Depreciación de propiedades planta y equipo	0	23.683	-23.683	-100,0%
Otras transferencias	0	1.020.938	-1.020.938	-100,0%
<b>EXCEDENTE OPERACIONAL</b>	<b>5.959.805</b>	<b>533.828</b>	<b>5.425.977</b>	<b>1016,4%</b>
Otros ingresos	8.403	-13.370	21.773	-162,8%
Otros ingresos ordinarios	0	3	-3	-100,0%
Extraordinarios	127	133	-6	-4,5%
Ajustes de ejercicios anteriores	8.276	-13.506	21.782	-161,3%
<b>Otros Gastos</b>	<b>-199.984</b>	<b>187</b>	<b>-200.171</b>	<b>-107043,3%</b>
Extraordinarios	5	0	5	0,0%
Ajustes de ejercicios anteriores	-199.989	184	-200.173	-108789,7%
Otros gastos ordinarios	0	3	-3	-100,0%
<b>EXCEDENTE DEL EJERCICIO</b>	<b>6.168.192</b>	<b>520.271</b>	<b>5.647.921</b>	<b>1085,6%</b>



**LUIS ALBERTO GARCÍA BOLÍVAR**  
DIRECTOR FONVAL  
CC : 70.087.363



**JORGE HUMBERTO MEJÍA CASTAÑO**  
CONTADOR PÚBLICO  
T.P.N° : 53804 - T

**FONDO DE VALORIZACION DEL MUNICIPIO DE MEDELLIN**  
**ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO**  
**A 31 DE DICIEMBRE DE 2011**  
(Cifras en miles de pesos)

			Valores
Saldo del patrimonio a 31 de diciembre 2010			3.643.065
Variaciones patrimoniales durante el año 2011			7.628.525
Saldo del patrimonio a 31 de diciembre de 2011			11.271.590
<b>DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES</b>	(Año actual)	(Año anterior)	
	<b>2011</b>	<b>2010</b>	
<b>INCREMENTOS</b>			<b>9.216.248</b>
Ajuste a capital fiscal	1.020.938	0	
Resultado del ejercicio	6.168.191	520.271	
Patrimonio institucional incorporado	1.506.848	0	
<b>DISMINUCIONES</b>			<b>1.067.453</b>
Distribución de excedentes financieros	993.721		
Depreciaciones y amortizaciones	73.732		
<b>PARTIDAS SIN VARIACION</b>			<b>3.122.795</b>
Capital fiscal		3.122.795	

**LUIS ALBERTO GARCIA BOLIVAR**  
DIRECTOR FONVAL  
CC : 70.087.363

**JORGE HUMBERTO MEJÍA CASTAÑO**  
CONTADOR PÚBLICO  
T.P.N° : 53804 - T

FONDO DE VALORIZACION DEL MUNICIPIO DE MEDELLÍN -FONVAL  
 NIT 900.158.929  
 NOTAS DE CARÁCTER GENERAL  
 A 31 DE DICIEMBRE DE 2011  
 (Cifras en Miles de Pesos)

**FONVAL**  
 Fondo de Valorización del Municipio de Medellín



CODIGO	NOTAS GENERALES 2011	CUENTA
N1.1	<b>Naturaleza jurídica.</b> El Fondo de Valorización del Municipio de Medellín - FONVAL fue creado mediante Decreto N° 104 del 22 de enero de 2007, como un fondo con personería jurídica, patrimonio propio, autonomía presupuestal y financiera, sin estructura administrativa, ni planta de personal propia, sometido a las normas presupuestales y fiscales del orden municipal, adscrito a la Secretaría de Hacienda. El Consejo Directivo y el Director Ejecutivo son los encargados de la Dirección y administración de la Entidad.	N/A
N1.2	<b>Funciones de cometido estatal.</b> Corresponde a El Fondo de Valorización del Municipio de Medellín - FONVAL administrar los bienes, las rentas y los demás ingresos originados en la ejecución de las obras públicas financiadas total o parcialmente a través del sistema de la Contribución de la Valorización; dentro de sus objetivos la Entidad debe ejecutar los estudios de factibilidad para los proyectos decretados desde la alcaldía municipal, adquirir los recursos del crédito necesarios para la ejecución de los proyectos; además la realización de todos los contratos y convenios necesarios para la ejecución de los proyectos y el funcionamiento de la Entidad.	N/A
N2.1	El Fondo de Valorización del Municipio de Medellín - FONVAL aplica el Régimen de Contabilidad Pública expedido por la Contaduría General de la Nación - CGN mediante Resolución 354 del 5 de septiembre de 2007, conformado por el Plan General de Contabilidad Pública, el Manual de Procedimientos y la Doctrina Contable Pública. Dicho Régimen contiene la regulación contable de tipo general y específico que deben aplicar las entidades públicas.	N/A
N2.2	En concordancia con la Resolución 355 de 2007 expedida por la CGN, el Fondo de Valorización del Municipio de Medellín - FONVAL aplica el Plan General de Contabilidad Pública, el cual está integrado por el marco conceptual, la estructura y descripción de las clases.	N/A
N2.3	El Fondo de Valorización del Municipio de Medellín - FONVAL aplica la Resolución 356 de 2007 expedida por la CGN la cual adoptó el Manual de Procedimientos, integrado por el Catálogo General de Cuentas, los Procedimientos y los Instructivos Contables, así mismo, acogen la doctrina contable y los conceptos de carácter vinculante que emite la CGN. Por lo tanto, para el reconocimiento de los hechos económicos se aplican los procedimientos generales expedidos por la Contaduría General de la Nación y los criterios y normas de valuación de activos y pasivos relacionados con la constitución de provisiones, depreciaciones, amortizaciones, valorizaciones, re expresión periódica para las operaciones pactadas en moneda extranjera y capitalizaciones. En la fase de Revelación se presentan los estados contables con la discriminación básica y adicional, necesaria para una adecuada interpretación de acuerdo a las especificaciones legales para cada grupo de cuentas. La estructura de los informes, la clasificación de las partidas según su disponibilidad, exigibilidad, etc. se realiza de acuerdo con el procedimiento descrito en el título III del Manual de Procedimientos.	N/A
N2.4	El Fondo de Valorización del Municipio de Medellín - FONVAL en materia de registro, utilización y custodia de los libros de contabilidad y de los documentos soporte, aplica normas y procedimientos establecidos por la Contaduría General de la Nación a través de las Resoluciones 355 y 356 de 2007.	N/A

RB

Dec 1



FONDO DE VALORIZACION DEL MUNICIPIO DE MEDELLÍN -FONVAL  
 NIT 900.158.929  
 NOTAS DE CARÁCTER GENERAL  
 A 31 DE DICIEMBRE DE 2011  
 (Cifras en Miles de Pesos)



CODIGO	NOTAS GENERALES 2011	CUENTA
N4.1	<p>Algunas características con las que fue creado el FONVAL, han generado deficiencias en el proceso financiero – contable; las limitaciones administrativas más relevantes se detallan a continuación: Desde el punto de vista de su creación y definición en su naturaleza jurídica, presenta riesgos al carecer de una estructura administrativa y financiera, cuya responsabilidad recae en una sola persona (Director), acompañado con personal contratista que desempeña funciones misionales dentro de la Entidad. Para ejecutar el proceso contable y de presupuesto, se requiere de funcionarios independientes, lo que garantizaría un sistema de control interno y una segregación de responsabilidades adecuada, situación que hoy en día está cubierta por quien ejecuta el proceso contable. No se han establecido las funciones específicas para cada cargo o actividad ejecutada en el FONVAL, y esto no se ha podido establecer porque la entidad no tiene personal administrativo. Para la tenencia, conservación y custodia de los documentos soportes y libros de contabilidad, no se cuenta con un área determinada para el archivo físico; esta información debe ser microfilmada, para el procesamiento y conservación de los datos. La información financiera y los hechos económicos que se dieron en el año 2011 están registrados en un sistema financiero de propiedad de terceros.</p>	N/A
N4.1	<p>En la actualidad no se cuenta con un respaldo de la información que pudiese ser verificada, independiente de la empresa dueña del Software, lo que representa una debilidad técnica y administrativa de gran relevancia para el FONVAL. Los servidores en donde reposan los datos pertenecen a la empresa poseedora del Software. La entidad no cuenta con un software operativo contable eficiente; Los comprobantes de contabilidad no son enumerados automáticamente a través del sistema, lo que implica llevar control manual de los mismos, acarreado con ello posibles errores. Para el cumplimiento de su misión la entidad no cuenta con suficiente autonomía para la ejecución de sus propio proyectos, ya que estos deben realizarse a través de convenios interadministrativos con el Ente Central específicamente con la Secretaría de Obras Públicas, dependiendo directamente de un tercero para el desarrollo y ejecución de sus obras. La falta de integración en los flujos de información, en el proceso contable se debe fortalecer y propartidas según su disponibilidad, exigibilidad, etc. se realiza de acuerdo con el procedimiento descrito en el título III del Manual de Procedimientos. miento y conservación de los datos. La información financiera y los hechos económicos que se dieron en el año 2011 están registrados en un sistema financiero de propiedad de terceros.o cumple con las especificaciones técnicas contables, pues su desarrollo integral está centrado en el presupuesto.</p>	N/A

*Handwritten signature/initials*

*Handwritten signature/initials*

FONDO DE VALORIZACION DEL MUNICIPIO DE MEDELLÍN -FONVAL  
 NIT 900.158.929  
 NOTAS DE CARÁCTER GENERAL  
 A 31 DE DICIEMBRE DE 2011  
 (Cifras en Miles de Pesos)



CODIGO	NOTAS GENERALES 2011	CUENTA
N4.2	<p>La forma como fue creada la Entidad, a obligado a que muchas actuaciones se deban hacer a través de contratos y convenios interadministrativos, generando algunas limitaciones de orden contable, las cuales se detallan a continuación: La ejecución de los convenios interadministrativos que se han suscrito presentan deficiencias en la interventoría. Los soportes a través de los cuales se liquidan los recibos a satisfacción no son entregados en su totalidad. Se adquieren bienes muebles o inmuebles, software, licencias que no son reportados para su clasificación y registro. Esto además trae consigo, el que su identificación, clasificación y registro se haya estado llevando como un gasto, conduciendo con ello a que las cifras no sean lo suficientemente razonables. A la anterior situación se le debe agregar que la clasificación de la información tal cual como se ha venido dando, por la falta de unos documentos soportes precisos, no ha permitido conjugar de manera correcta los costos por obra, siendo esta una tarea essoportres y libros de contabilidad, no se cuenta con un área determinada para el archivo físico; esta información debe ser microfilmada, para el procesamiento y conservación de los datos. La información financiera y los hechos económicos que se dieron en el año 2011 están reg</p>	N/A
N5.1	<p>En la actualización y verificación de los estados contables básicos de la entidad de años anteriores, se efectuó un análisis exhaustivo a los convenios celebrados con otras entidades públicas cuyo objetivo principal era la de coadyuvar a cumplir con la misión, ya que la entidad fue creada sin estructura administrativa, ni planta de personal propia, encontrándose allí que los activos intangibles se encontraban subvalorados, dejando de reconocer activos y su respectiva amortización en el año fiscal y en consecuencia teniendo un impacto neto en el valor de los activos de la entidad por \$76.531.805, así mismo en el patrimonio en la cuenta provisión, depreciación y amortización (DB) por \$19.112.551; en la cuenta de Ajuste a ejercicios anteriores, otros gastos, por un valor de \$199.989.094. Como resultado de la ejecución del convenio interadministrativo No. 4600013010 del 24 de noviembre de 2008 firmado entre el Municipio de Medellín y la Empresa de Desarrollo Urbano, EDU, se reconocieron en los activos, como compartidas según su disponibilidad, exigibilidad, etc. se realiza de acuerdo con el procedimiento descrito en el título III del Manual de Procedimientos. miento y conservación de los datos. La información financie</p>	N/A
N5.2	<p>Durante el año 2011, se reclasificó la subcuenta 190514 - Bienes y servicios por valor de \$1.159.928.269 a la subcuenta 142402 - En administración; estos valores correspondían a los convenios suscritos con el ITM y con TELEMEDELLÍN. En el mes de marzo, con el comprobante de ajuste contables AC 234 del 31 de marzo, se presentó un registro con el cual se pretendía corregir la clasificación del hecho económico presentado en diciembre de 2010, a través del convenio interadministrativo número 08 de 2009 entre el FONVAL y el Municipio de Medellín, por un valor de \$1.020.938.410; esta situación generó que una subcuenta de naturaleza débito, 581591 – Transferencias, estuviese mostrando un saldo negativo o contrario, lo que motivó una reclasificación a la subcuenta 320801 – Capital Fiscal. Esta clasificación se llevó a cabo con la orientación de la Contaduría General de la Nación y con el análisis de la doctrina contable.</p>	N/A

*an3*


*an*

FONDO DE VALORIZACION DEL MUNICIPIO DE MEDELLÍN -FONVAL  
 NIT 900.158.929  
 NOTAS DE CARÁCTER GENERAL  
 A 31 DE DICIEMBRE DE 2011  
 (Cifras en Miles de Pesos)



CODIGO	NOTAS GENERALES 2011	CUENTA
N5.3	Ver notas de carácter específico correspondientes a Ajustes de Ejercicios Anteriores para ingresos y gastos. Para el periodo 2011 se corrigió el registro contable realizado en el 2010 cuya afectación inicial fue la subcuenta 542390- otras transferencias por \$1.020.934.595 para el desarrollo del convenio interadministrativo 08 de 2009 con la Secretaría Servicios Administrativos, cuyo objeto es la cooperación institucional para la implementación de la plataforma tecnológica de FONVAL; dando cumplimiento a lo dispuesto en las normas expedidas por la CGN, el tratamiento correcto es recursos entregados en administración y para el periodo 2011 se corrigió el registro debitando la subcuenta 142402 – recursos entregados en administración y la contrapartida inicialmente, se acreditó la subcuenta 581591 - Transferencias por el mismo valor. Esta situación fue luego reclasificada de acuerdo con lo establecido en la nota N5.2 Se corrigió el registro de la depreciación a través de la conciliación con la subcuenta 327003. partidas según su disponibilidad, exigibilidad, etc. se realiza de acuerdo con el procedimiento descrito en el	N/A
N5.4	En cumplimiento de la Resolución 357 de 2008 y a los hallazgos encontrados por la Contraloría General de Medellín en la evaluación de los estados financieros del periodo 2009 -2010, durante la vigencia 2011 se adelantaron acciones pertinentes a efectos de depurar la información contable e implementar controles para mejorar la calidad de la misma en la cuenta 2436 – Retención en la fuente, en subcuenta 290590 – Otros recaudos a favor de terceros y el grupo 16 – Propiedad, planta y equipo; así mismo se realizaron conciliaciones para la información registrada en la contabilidad, con el fin de garantizar que el sistema contable produzca información confiable, razonable, relevante y comprensible. Los rendimientos del CDT con Bancolombia, estaban siendo registrados como otros ingresos financieros; se hacen los ajustes respectivos para trasladar el saldo a la subcuenta 290590, por valor de \$11.379.604, por ser los dineros con los que se abrió el CDT producto de las transferencias del Municipio de Medellín. En las soportes y libros de contabilidad, no se cuenta con un área determinada para el archivo físico; esta información debe ser microfilmada, para el procesamiento y conservación de los datos. La información financiera y los hechos económicos que se dieron en el año 2011 están registrados en un sistema financiero de propiedad de terceros.cuentas Impuesto Predial y Tasas, por los terrenos adquiridos y titularizados a la Entidad. Los activos presentan un incremento en \$76.531.805 en la cuenta Otros intangibles, como consecuencia del reconocimiento de los intangibles adquiridos a través de los convenios con Telemedellín y con el ITM; En la cuenta Equipo de comunicación, se registra un valor de \$2.075.662 por la adquisición a través del convenio con el ITM del equipo de alarmas para la sede central y la del poblado. Los ajustes practicados para depurar los terceros y centro de costos de la cuenta 290590 suman \$15.659.964; la cuenta 2436 presentó ajustes por reclasificación de terceros y de centros de costos por valor de \$3.669.950	N/A
N5.6	Durante el periodo 2011 se adquirieron bienes inmuebles por valor de \$22.854.124.808; con la escritura pública 2678 del 29 de julio de 2011 un terreno por valor de \$21.347.276.808; con la escritura pública 69 del 4 de febrero de 2011 un terreno por valor de \$1.506.848.000	N/A

  
 LUIS ALBERTO GARCÍA BOLÍVAR  
 DIRECTOR FONVAL  
 CC : 70.087.363

  
 JORGE HUMBERTO MEJIA CASTAÑO  
 CONTADOR PÚBLICO  
 T.P.Nº : 53804 - T

**FONDO DE VALORIZACIÓN MUNICIPIO DE MEDELLÍN - FONVAL**  
**NIT 900.158.929-0**  
**NOTAS DE CARÁCTER ESPECÍFICO**  
**A 31 DE DICIEMBRE DE 2011**  
**(Cifras en miles de pesos)**



CUENTA	TPC DE DATO	NOTAS ESPECÍFICAS 2011	VALOR
1.4.24.02	1	Durante el periodo contable de la vigencia 2011, se realizó seguimiento permanente a los saldos de 4 convenios de administración delegada por \$1.613.644, registrados en la contabilidad a diciembre 31 de 2010, inicialmente se reconoció en la cuenta bienes y servicios pagados por anticipado, en aplicación de la normatividad vigente se reclasifico a la cuenta recursos entregados en administración, es así que mediante conciliaciones con los interventores, se ejecutaron recursos de los respectivos convenios por \$578.138.	0
1.6.05.01	1	En análisis realizado a los activos de la entidad, durante el año 2011, se encontraron dos predios con los siguientes datos: Lote con matrícula inmobiliaria No. 001-364489, ubicado en la calle 7 sur No. 43B-21, escritura pública 69 del 04 de febrero de 2011, por \$1.506.848 y Lote con matrícula inmobiliaria No. 001-404269, ubicado en la carrera 43 C No. 002-009, escritura pública 2678 del 29 de julio de 2011, por \$30.273.240, este lote fue adquirido en copropiedad con el Municipio de Medellín con un porcentaje de participación del 31.4% y para el FONVAL el 68.6%, en virtud de la ejecución del convenio No. 4600013010 de 2008 con la Empresa de Desarrollo Urbano -EDU con sus otrosí, adiciones y ampliaciones realizados al convenio principal.	0
1.6.65.01	1	Para la cuenta muebles y enseres se revisó los registros realizados en desarrollo del convenio interadministrativo No. 0001 de abril de 2009 y sus respectivos otrosí con el Instituto Tecnológico Metropolitano - ITM cuyo objeto es apoyar al FONVAL con la logística requerida para contratar recursos profesionales, técnicos, logísticos y de gestión administrativa , al analizar se encontró inconsistencias entre los libros y el control de los bienes registrados uno a uno, este ajuste fue por \$2.190	0
1.6.85.06	1	Durante el análisis a la depreciación de los muebles, enseres y equipo de oficina en el periodo 2011, se verifíco que las depreciaciones realizadas en el periodo anterior se contabilizaron en el gasto, desconociendo la normatividad expedida por la CGN, definidas en el procedimiento establecido para la depreciación de los activos, la cual se reclasifico a la cuenta del patrimonio por valor de \$ 23.683	0
1.9.05.14	1	En el periodo contable del 2010, se registro contablemente los convenios interadministrativos con el ITM, TELEMEDELLÍN y Municipio de Medellín en la cuenta bienes y servicios pagados por anticipado, al cierre del ejercicio esta cuenta termino con un saldo de \$1.613.644, desconociendo las normas expedidas por la Contaduría General de la Nación, para el tercer trimestre del periodo 2011 se realizó la respectiva clasificación registrándola en la cuenta Recursos Entregados en Administración.	0
1.9.70.90	1	Así mismo en la subcuenta otros intangibles, por la ejecución de los convenios interadministrativos No. 05 de abril de 2010 con la Asociación Canal Local de Televisión de Medellín -TELEMEDELLÍN y No. 0001 de abril de 2009 con el ITM, se reconocieron contablemente en el periodo anterior en el gasto subvalorando los activos otros intangibles por \$76.531.805, para el presente periodo se reclasifico la cuenta, dando cumplimiento a la normatividad vigente.	0
1.9.75.90	1	La amortización de las licencias y otros intangibles se reconocieron en el periodo 2011; la entidad dando cumplimiento a la norma amortizó los intangibles en la cuenta del patrimonio por valor de \$19.113	0
1.1.10.08	2	El FONVAL presenta registro por \$5.862.479, como consecuencia de la apertura de dos inversiones de liquidez, en títulos no negociables, sin vinculación circulatoria, no circulan el derecho, dando cumplimiento a lo establecido en las normas del código de comercio.	0
1.6.85.01	2	Para la depreciación del valor de los bienes del grupo Propiedad, Planta y Equipo, su cálculo se hace utilizando el método de línea recta de acuerdo a la vida útil estimada propuesta por la Resolución No. 354 de 2007 expedida por la Contaduría General de la Nación, así: edificaciones 50 años, maquinaria y equipo 15 años, para equipo médico y científico, muebles y enseres, equipo de oficina, equipo de transporte, equipo de comedor y equipo de comunicación 10 años y para el equipo de computación 5 años.	0

*ms*

*Jua*



## FONDO DE VALORIZACIÓN MUNICIPIO DE MEDELLÍN - FONVAL

NIT 900.158.929-0

## NOTAS DE CARÁCTER ESPECÍFICO

A 31 DE DICIEMBRE DE 2011

(Cifras en miles de pesos)


**FONVAL**  
 Fondo de Valorización del Municipio de Medellín


CUENTA	TIPO DE DATO	NOTAS ESPECÍFICAS 2011	VALOR
1.9.75.01	2	La amortización del grupo intangibles se calcula utilizando el método de línea recta de acuerdo a la vida útil estimada. Se ha tomado como referencia para la amortización de los intangibles el tiempo de servicio que se espera obtener de estos intangibles y que de acuerdo con la oficina de sistemas corresponde a los 6 años del proyecto de valorización del poblado.	0
1.1.05.02	4	El valor existente en la caja menor del Fondo de Valorización del Municipio de Medellín fue reintegrado y legalizado antes del 31 de diciembre.	0
1.1.10.05	4	Se tiene vigente una cuenta corriente con valor en libros de \$171, la cual se encuentra conciliada al cierre de la vigencia. A diciembre 31 se tiene un cheque pendiente de cobro por \$4.707; al cierre del ejercicio la subcuenta presenta una disminución del 85.7% con relación a la vigencia anterior, equivalente a \$ \$1.029, obedeciendo esta variación a que en la vigencia se canceló una cuenta corriente y se dio una mejor planificación en el manejo del efectivo.	171
1.1.10.06	4	Para el cierre del ejercicio se tiene una cuenta de ahorro, conciliada con un valor en libros de \$2.574.104. El disponible en cuenta de ahorro presentó un incremento con respecto al año anterior de 36.4%, esta variación obedece a que se tenía previsto al finalizar el año dar unos anticipos por contratos e interventoría por valor de \$1.638.962, correspondiente al desarrollo del convenio No. 009 de 2009, con la Secretaria de Obras Públicas que es la encargada de adelantar el proceso precontractual, contractual e interventoría de la ejecución de las obras de la entidad; estos anticipos no se ejecutaron debido a cambio de administración, aplicación de la Ley 1474 de 2011 ya que estos tenían que contratar fiducias, lo que implicó que al cierre del ejercicio estos recursos quedaran en la cuenta de ahorros. Igualmente la cuenta de ahorros presenta un saldo de \$45.473 originada por el recaudo a favor de terceros y cuenta por pagar a la Administración de Impuestos Nacionales por retención en la fuente mes de diciembre y el Impuesto de industria y comercio del bimestre noviembre - diciembre y para cubrir gastos del primer bimestre de 2012 por \$889.669 ya que el mercado financiero solamente ofrece inversiones a mas de 90 días. La conciliación bancaria se realiza mensualmente en forma oportuna. Las partidas conciliatorias son administradas y controladas a través de comunicados a la entidad bancaria.	2.574.104
1.1.10.08	4	La cuenta de certificados de deposito de ahorro a termino realizada por la entidad, tiene una participación dentro del grupo del 69.5%; al finalizar el año ascendió a \$5.862.479, representados en dos CDT, con un plazo de 3 meses así: BANCOLOMBIA S.A un CDT'S por \$859.049 a una tasa de interés fija nominal de 5,488% y con HELM BANNK un CDT'S por \$5.000.000 a una tasa de interés fija nominal de 5,77380%; estos certificados se valoraron a 31 de diciembre por \$3.430. La Tesorería efectúa operaciones en CDTs en condiciones de mercado en establecimientos bancarios vigilados por la SFC, que tengan calificación de riesgo vigente mínima de AA+, para plazos igual o inferior a un (1) año. La calificación deberá ser otorgada por sociedades calificadores autorizadas en Colombia.	5.862.479
1.4.24.02	4	El saldo de los recursos entregados en administración, representan el 99.4% del total de los deudores. Se presentan saldos por ejecutar de 2 convenios, de los cuales: convenio No. 008 de 2009 Municipio de Medellín - Secretaria de Servicios Administrativos, Subsecretaria de Tecnología de Información cuyo objeto es la cooperación interinstitucional para la implementación de la plataforma tecnológica de la entidad por \$1.099.954, se reconocieron ejecuciones parciales por \$243.447. Con el Instituto Tecnológico Metropolitano- ITM convenio No. 0001 de 2009 cuyo objeto es apoyar a FONVAL con la logística requerida para la contratación de recursos profesionales, técnicos, logísticos y de gestión administrativa, quedando con un saldo al cierre del ejercicio de \$178.998. En relación con el año anterior estos convenios se encontraban registrados en la subcuenta bienes y servicios pagados por anticipado, para periodo 2011 se clasifico a la cuenta recursos entregados en administración dando cumplimiento a la normatividad vigente, expedida por la Contaduría General de la Nación.	1.035.505




FONDO DE VALORIZACIÓN MUNICIPIO DE MEDELLÍN - FONVAL  
NIT 900.158.929-0

NOTAS DE CARÁCTER ESPECÍFICO  
A 31 DE DICIEMBRE DE 2011  
(Cifras en miles de pesos)

**FONVAL**  
Fondo de Valorización del Municipio de Medellín



CUENTA	TIPO DE DATO	NOTAS ESPECÍFICAS 2011	VALOR
1.4.70.90	4	En Otros Deudores se reconocen derechos por los siguientes conceptos: rendimientos generados por el mes de diciembre de los recursos entregados en administración de los convenios con el Municipio de Medellín - Subsecretaría de Tecnología de información por \$4.493 y con el ITM rendimientos por \$368; también aparece el registro de una cuenta por cobrar a Bancolombia por retención en la fuente practicada en la redención del CDT, por valor de 1.434	6.294
1.6.05.01	4	Los terrenos urbanos presentaron una participación dentro del grupo 99.2%, que asciende a \$22.854.125, esta participación obedece principalmente a la compra de dos terrenos con los siguientes datos: Lote con matrícula inmobiliaria No. 001-364489, ubicado en la calle 7 sur No. 43B-21, escritura pública 69 del 04 de febrero de 2011, por \$1.506.848 y Lote con matrícula inmobiliaria No. 001-404269, ubicado en la carrera 43 CS No. 002-009, escritura pública 2678 del 29 de julio de 2011, por \$30.273.240, este lote fue adquirido en copropiedad con el Municipio de Medellín con un porcentaje de participación del 31.4% y para el FONVAL el 68.6%, en virtud de la ejecución del convenio No. 4600013010 de 2008 con la Empresa de Desarrollo Urbano - EDU con sus otrosí, adiciones y ampliaciones realizados al convenio principal. Estos lotes fueron destinados a la construcción del puente de la 4 SUR, obra ejecutada directamente por el Municipio de Medellín, de acuerdo a políticas de la administración del ente central, esta obra no se ha definido si va por valorización.	22.854.125
1.6.35.04	4	La cuenta de bienes muebles en bodega por \$54.520, representa un equipo computación, servidor, que no ha sido puesto en funcionamiento y se encuentra ubicado en el Edificio del Municipio de Medellín para su protección y custodia.	54.520
1.6.65.01	4	En muebles y enseres, equipo de oficina por \$66.258, presenta una disminución del 3.2% con relación al año anterior, la cual obedece a reclasificaciones realizadas durante el periodo 2011, luego de hacer una conciliación entre los documentos soporte y la información registrada inicialmente.	66.258
1.6.70.01	4	Los equipos de Comunicación presenta un incremento de 6.2%, con relación al año anterior equivalente a \$ 2.190 correspondiente a reclasificaciones realizadas durante el periodo 2011; la cifra mas representativa corresponde al equipo de alarmas que se hayó al revisar las facturas con las cuales de ha venido ejecutando el convenio con el ITM, por \$2.075.662	36.974
1.6.70.02	4	Los equipos de Cómputo representan el 68.6% de la cuenta equipos de comunicación y computación, presentaron un aumento del 2.4%, que equivale a \$1.927, producto de aplicar la norma vigente expedida por la Contaduría General de la Nación.	80.712
1.6.85.06	4	En la subcuenta depreciación para muebles, enseres y equipo de oficina presenta un incremento del 85.1% equivalente a \$6.777 correspondiente a reclasificaciones por reconocimiento en el gasto en el periodo anterior, para la vigencia 2011 se corrige y se da cumplimiento a la normatividad vigente.	14.742
1.6.85.07	4	En la subcuenta depreciación para equipos de comunicación y computación presenta un incremento del 66.2% como consecuencia de la aplicación de la normatividad relativa a este concepto.	39.878
1.9.05.05	4	Se reconocieron gastos pagados por anticipado por concepto de suscripciones por \$308, durante el periodo 2011.	308
1.9.15.90	4	Para el desarrollo del nuevo sistema de información financiera, la entidad utilizo las licencias de propiedad del Municipio de Medellín; estas pasaron al ente central por la liquidación del INVAL. A través del convenio con la Secretaría Administrativa se actualiza la licencia, propiedad del Municipio, y se está a la espera de la cesión que se haga al FONVAL, luego de una solicitud formal que hiciera el Director Ejecutivo al Municipio.	97.698
1.9.70.07	4	Se adquirió licencias por \$12.214 correspondientes a autocad civil 3D, Autodesk 43D max, arcgis, sistema operativo office, corell photoshop y antivirus, tiene una participación dentro del grupo del 13.8%.	12.214
1.9.70.90	4	Se reconoce la creación, elaboración, diseño y desarrollo de la pagina web de la entidad, en virtud de la ejecución del convenio No. 05 de 2010 con TELEMEDELLÍN y 001 2009 con el ITM, por un valor de \$ 76.532, presenta una participación dentro del grupo del 86.2%.	76.532

h73

Se



## FONDO DE VALORIZACIÓN MUNICIPIO DE MEDELLÍN - FONVAL

NIT 900.158.929-0

## NOTAS DE CARÁCTER ESPECÍFICO

A 31 DE DICIEMBRE DE 2011

(Cifras en miles de pesos)


 FONVAL  
 Fondo de Valorización del Municipio de Medellín


CUENTA	TIPO DE DATO	NOTAS ESPECÍFICAS 2011	VALOR
1.9.75.90	4	Para el periodo 2011 se reconocieron amortizaciones de los intangibles por \$19.112, dando cumplimiento a los establecido en la Resolución 355 de 2007, el Título II, Capítulo VI, procedimiento contable para el reconocimiento y revelación de los activos intangibles.	19.112
2.4.01.02	4	En las cuentas por pagar se reconoció la obligación adquirida en la ejecución de proyecto de inversión, por \$21.347.277, cuyo saldo se pacto a largo plazo conformada por la deuda con la Universidad de EAFIT por la compra de terrenos para la construcción del puente de la 4 SUR. Representa el 99.9% del total del grupo, correspondiente a la adquisición de un terreno con matrícula inmobiliaria No. 001-404269, ubicado en la carrera 43 CS No. 002-009, escritura pública 2678 del 29 de julio de 2011, por \$30.273.240, este lote fue adquirido en copropiedad con el Municipio de Medellín con un porcentaje de participación del 31.4% y para el FONVAL el 68.6%.	21.347.277
2.9.05.90	4	La subcuenta otros recaudos a favor de terceros presenta un incremento de 610.5%, equivalente a \$37.944, con relación al año anterior; se incluye principalmente los rendimientos financieros pendientes de reintegrar generados por los recursos recibidos del Municipio de Medellín para la financiación de proyectos, con un saldo al cierre de la vigencia de \$44.159. en cumplimiento en lo establecido en el numeral 30 del artículo 4° del Decreto Municipal 2177 de 2011, " son de propiedad del Municipio de Medellín los rendimientos financieros que generen los recursos pagado por concepto de transferencias corrientes y de capital" y como resultado de la aplicación de la Resolución 548 de 2008 del COMFIS, que reglamenta el reintegro de los rendimientos financieros generados de recursos recibidos para la financiación de proyectos.	44.159
3.2.08.01	4	Durante la vigencia se realizaron ajustes correspondiente a la utilidad del ejercicio del periodo anterior por \$520.271; se practicó la corrección del registró por la transacción del convenio entre el Municipio de Medellín y el FONVAL por \$1.020.938; se reconocieron transferencias al Municipio de Medellín, vía excedentes financieros por valor de \$993.721; la cuenta presenta un incremento de 17.5% equivalente a 547.489. con relación al periodo anterior.	3.670.283
3.2.55.25	4	En la cuenta patrimonio público incorporado se reconoció un terreno para la construcción del puente de la 4 SUR por \$1.506.848, con una participación dentro del grupo del 29.5%	1.506.848
4.4.28.02	4	En la subcuenta Otras transferencias se registra los desembolsos que realiza el ente central a FONVAL para que sean destinados a sus proyectos de inversión y así coadyuvar a la entidad a cumplir con su objeto y desarrollo de sus funciones y de su cometido estatal , convirtiéndose este en el principal ingreso de la entidad; este concepto participa dentro del grupo con el 98.1%, equivalente a \$6.894.677.	6.849.677
4.4.28.03	4	En la subcuenta Otras transferencias se registran los valores que desembolsa el ente central a FONVAL para coadyuvar a la entidad con el funcionamiento en sus tareas administrativas y dar cumplimiento al desarrollo de sus funciones de su cometido estatal , convirtiéndose en el segundo ingreso en importancia de la entidad, este ingreso participa dentro del grupo con el 1.8%, equivalente a \$124.683	124.683
5.1.11.11	4	Los gastos por concepto de comisiones, honorarios y servicios ascendió a \$356.208 representan el 77.3% del total de los gastos generales del grupo de administración, presenta una disminución del 65.8%, equivalente \$684.610 con relación al periodo anterior, esta variación obedece a que se realizaron ajustes en la contratación de 9 profesionales por servicios personales, se reconoce servicios profesionales para las áreas financiero- contable, área de tesorería y sus respectivo personal de apoyo y profesionales del sistema de calidad y gestión; estos servicios se dan debido a la carencia de personal de planta en la estructura administrativa de la Entidad.	356.208
5.1.11.13	4	Por gastos de vigilancia y seguridad se registro el servicio de monitoreo y mantenimiento de los sensores de las alarmas ubicadas en las oficinas de la sede central y el poblado por valor de \$310.	310




FONDO DE VALORIZACIÓN MUNICIPIO DE MEDELLÍN - FONVAL

NIT 900.158.929-0

NOTAS DE CARÁCTER ESPECÍFICO

A 31 DE DICIEMBRE DE 2011

(Cifras en miles de pesos)



CUENTA	TIPO DE DATO	NOTAS ESPECÍFICAS 2011	VALOR
5.1.11.14	4	Por compra de materiales y suministros se registro \$4.981 representa el 1.1% del total de gastos generales de administración, con relación a la vigencia anterior presento una disminución del 71.2%, obedece a que la entidad contrato directamente los materiales y suministros buscando mayor eficiencia en el gasto por estos conceptos y que se requieren para el normal funcionamiento de las oficinas, representado principalmente en gastos de papelería y suministros para las impresoras.	4.981
5.1.11.15	4	Por gastos de mantenimiento se reconoció \$1.475 correspondiente al mantenimiento de las dispensadores de agua de las oficinas y mantenimiento preventivo a la impresora e incluso el Kit de arrastre, presenta una participación dentro del grupo del 1.1%	1.475
5.1.11.17	4	Los servicios públicos representan el 0.8% del total de gastos generales de administración, equivalente a \$3.836; estos servicios corresponde a la oficina central, para este periodo presenta una disminución del 63%, con relación al periodo anterior de \$6.523, esto se debió a que para el período 2011 se reconoce la diferenciación entre gasto administrativo y operativo.	3.835
5.1.11.18	4	Los gastos por concepto de arrendamiento se dan porque en estos espacios se encuentra ubicada la sede central del FONVAL; desde allí se desarrollan las funciones administrativas de la entidad; tiene una participación dentro de los gastos generales de administración del 12.6%, equivalente a \$57.504.	57.504
5.1.11.21	4	Los gastos por impresos, publicaciones suscripciones y afiliaciones, presenta una participación del total de gastos generales de administración del 0.8% equivalente a \$3.560. estos corresponden principalmente a suscripciones del colombiano y legis, con relación al año anterior presenta una disminución del 27.7% correspondiente a \$1.365, esta variación obedece a que se realizaron suscripciones en internet dando un mejor manejo y utilización de la tecnología existente.	3.560
5.1.11.23	4	Los gastos por comunicación y transporte, presenta una participación del total de gastos generales de administración del 0.8% equivalente a \$5,599; presenta una disminución del 99.2%, equivalente a \$704.099, esta variación obedece a que en el periodo 2011, se suspendieron las campañas publicitarias.	5.599
5.1.11.25	4	Los seguros generales representan el 0.4% del total de gastos generales de administración, este gasto esta representado en asegurar todos activos de la entidad.	1.838
5.1.11.55	4	Los elementos de aseo, lavandería y cafetería presenta un total de gastos por \$555, correspondiente a gastos para el normal desempeño logístico de la oficina central.	555
5.1.20.01	4	El gasto por impuesto predial unificado corresponde a dos predios, representa el 4% del total de los gastos por impuestos, contribuciones y tasas de administración por \$18.068.	18.068
5.1.20.10	4	El gasto por tasas ambientales es un impuesto conexo al impuesto predial unificado corresponde a dos predios, representa el 0.4% del total de los gastos por impuestos, contribuciones y tasas de administración por \$1.754	1.754
5.2.11.09	4	Las comisiones, honorarios y servicios, participan con el 85.1% del total de gastos generales de operación, equivalente a \$509.501, se reconoce en este grupo el apoyo y el desarrollo de la misión de la entidad y por carecer de estructura administrativa se debió contratar a profesionales en sus respectivas areas como: trabajadora social, comunicadora, ingeniera ambiental, ingeniera forestal, ingeniero de sistemas, coordinador técnico, ingeniero catastral y asesoría en diseños	509.501
5.2.11.16	4	Se registran en esta cuenta los gastos por arrendamiento de la oficina donde funciona la parte técnica de la entidad. Desde allí se desarrollan las funciones operativas de la entidad; tiene una participación dentro de los gastos generales de operación del 2.2%, equivalente a \$13.187.	13.187
5.2.11.21	4	El gasto de comunicación y transporte representa el 10.5% del total de los gastos generales operativos, durante la vigencia ascendió a \$62.843 por este concepto se reconoce los recursos destinados al pagar el servicio de transporte, ya que en el transcurso del periodo se contrataron dos vehículos para el normal desarrollo de sus funciones.	62.843

43

2011

## FONDO DE VALORIZACIÓN MUNICIPIO DE MEDELLÍN - FONVAL

NIT 900.158.929-0

## NOTAS DE CARÁCTER ESPECÍFICO

A 31 DE DICIEMBRE DE 2011


(Cifras en miles de pesos)


**FONVAL**  
 Fondo de Valorización del Municipio de Medellín


CUENTA	TIPO DE DATO	NOTAS ESPECÍFICAS 2011	VALOR
5.2.20.10	4	El gasto por concepto de tasas corresponde a licencias ambientales, que requieren las obras antes de realizar la etapa precontractual y que son requisito indispensable para su ejecución, representa el 96.67% del total de los gastos por impuestos, contribuciones y tasas de operación por \$2.960	2.960
5.8.15.88	4	Como seguimiento a la ejecución en los convenios de administración delegada, se incrementaron los activos en \$78.114, durante el periodo 2011 y dando aplicación a la normatividad vigente expedida por la Contaduría General de la Nación.	78.114
5.8.15.90	4	Por aplicación de la norma vigente, se reclasifico la cuenta de depreciación sobre los activos, por \$23.683 cuya afectación inicial en el periodo anterior fue la cuenta del gasto.	23.683
5.8.15.93	4	La cifra de esta cuenta corresponde al ajuste llevado a cabo por liquidación del convenio con Teled Medellín por un valor de \$98.196, y que arrojó este valor como una menor ejecución. El valor de ejecución de este convenio para el año 2010 se había registrado en la cuenta de gastos de comunicaciones y transporte.	98.192
8.1.90.90	4	Se tienen cuentas de orden deudoras a favor de FONVAL, correspondiente a una garantía real sin límite de cuantía, establecida en un pagaré por valor de \$2.579.457, entregado por la Universidad EAFIT; esta garantía se exigió porque sobre el bien adquirido por el Municipio y el FONVAL pesa un litigio civil.	2.579.457



LUIS ALBERTO GARCIA BOLÍVAI  
 DIRECTOR FONVAL  
 CC : 70.087.363



JORGE HUMBERTO MEJIA CASTAÑO  
 CONTADOR PÚBLICO  
 T.P.N° : 53804 - T

**INSTITUTO SOCIAL DE  
VIVIENDA Y HABITAT DE  
MEDELLÍN**

INSTITUTO SOCIAL DE VIVIENDA Y HABITAT DE MEDELLIN  
NIT 900.014.480-8  
ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONOMICA, SOCIAL Y AMBIENTAL  
ENERO 01 A DICIEMBRE 31 DE 2011  
(Cifras expresadas en miles de pesos)

	NOTAS	2011	2010
<b>INGRESOS OPERACIONALES</b>		<b>64,496,393</b>	<b>104,451,235</b>
<b>4</b>	<b>INGRESOS</b>		
<b>44</b>	<b>TRANSFERENCIAS</b>	<b>64,496,393</b>	<b>104,451,235</b>
<b>4428</b>	<b>OTRAS TRANSFERENCIAS</b>	<b>64,496,393</b>	<b>104,451,235</b>
<b>442802</b>	Para proyectos de inversion	64,496,393	104,451,235
<b>GASTOS OPERACIONALES</b>		<b>78,725,875</b>	<b>67,695,081</b>
<b>51</b>	<b>ADMINISTRACION</b>	<b>2,930,401</b>	<b>2,386,927</b>
<b>5101</b>	<b>SUELDOS Y SALARIOS</b>	<b>1,160,958</b>	<b>1,004,544</b>
510101	Sueldos del personal	832,836	750,622
510113	Prima de vacaciones	53,946	34,191
510114	Prima de navidad	73,800	63,251
510117	Vacaciones	65,191	53,324
510118	Bonificación especial de recreación	7,583	4,151
510124	Cesantías	80,321	72,467
510125	Intereses a las cesantías	9,060	6,506
510130	Capacitacion, bienestar Social y Estimulos	20,641	14,915
510147	Viaticos.	6,898	1,729
510148	Gastos de viaje	10,682	3,388
<b>5103</b>	<b>CONTRIBUCIONES EFECTIVAS</b>	<b>219,287</b>	<b>202,117</b>
510302	Aportes a cajas de compensación familiar	33,992	31,792
510303	Cotizaciones a seguridad social en salud	75,018	68,828
510305	Cotizaciones a riesgos profesionales	4,371	4,061
510306	Cotizaciones a E.A. del regimen de ahorro individual	34,857	22,330
510307	Cotizacion a entidades del regimen de prima media	71,049	75,106
<b>5104</b>	<b>APORTES SOBRE LA NOMINA</b>	<b>42,487</b>	<b>39,734</b>
510401	Aportes al ICBF	25,491	23,840
510402	Aportes al SENA	16,996	15,894
<b>5111</b>	<b>GENERALES</b>	<b>1,494,342</b>	<b>1,088,537</b>
511111	Comisiones, honorarios y servicios	989,862	574,821
511113	Vigilancia y seguridad	54,698	56,084
511114	Materiales y suministros	43,739	56,551
511115	Mantenimiento	65,740	31,801
511117	Servicios Publicos	135,855	133,536
511118	Arrendamientos	10,187	0
511119	Viaticos y Gastos de Viaje	0	0
511121	Impresos y suscripciones	3,948	1,957
511122	Fotocopias	7,348	3,722
511123	Comunicaciones y Transporte	38,970	34,500
511125	Seguros	91,374	151,542
511133	Seguridad Industrial	1,317	15
511146	Combustible y lubricantes	5,334	6,311
511149	Servicios de aseo, cafeteria, restaurante y lavanderia	32,191	35,261
511161	Gastos de atencion y representacion	777	650
511164	Gastos legales	12,301	1,657
511165	Intangibles	0	0
511190	Otros Gastos Generales	701	129
<b>5120</b>	<b>IMPUESTO CONTRIBUCION Y TASAS</b>	<b>13,327</b>	<b>51,995</b>
512002	Cuota de fiscalización y auditaje	12,076	20,115
512008	Sanciones	127	29,580
512011	Impuestos Sobre Vehiculos Automotores	1,124	2,300



**INSTITUTO SOCIAL DE VIVIENDA Y HABITAT DE MEDELLIN**  
**NIT 900.014.480-8**  
**ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONOMICA, SOCIAL Y AMBIENTAL**  
**ENERO 01 A DICIEMBRE 31 DE 2011**  
**(Cifras expresadas en miles de pesos)**

		NOTAS	2011	2010
55 ✓	<b>GASTO PUBLICO SOCIAL ✓</b>	(14)	75,795,474 ✓	65,308,154 ✓
5504	<b>VIVIENDA</b>		41,053,551	34,797,188
550405	Generales		32,037,316	28,585,170
550406	Asignacion de Bienes y Servicios		9,016,235	6,212,018
5550	<b>SUBSIDIOS ASIGNADOS</b>		34,741,923	30,510,966
555001	Para vivienda		34,741,923	30,510,966
	<b>EXCEDENTE OPERACIONAL</b>		<b>-14,229,482</b>	<b>36,756,154</b>
48	<b>OTROS INGRESOS ✓</b>	(13)	11,870,762 ✓	3,905,176 ✓
4805	<b>FINANCIEROS</b>		1,573,039	2,264,092
480504	Intereses de deudores		211,374	1,275,637
480513	Intereses de mora		145,168	313,484
480522	Intereses sobre depositos		66,808	31,550
480535	Rendimientos Sobre Depositos en Administracion		99,573	80,618
480572	Utilidad en Derechos de Fideicomisos		76,780	180,222
480585	Utilidad por valoracion de Inversiones		973,336	374,662
480590	Otros ingresos financieros		0	7,919
4808	<b>OTROS INGRESOS ORDINARIOS</b>		8,996,249	350,000
480809	Excedentes Financieros		6,541,507	0
480819	Donaciones		1,600,000	350,000
480890	Otros Ingresos Ordinarios		854,742	0
4810	<b>EXTRAORDINARIO</b>		987,622	1,291,084
481008	Recuperaciones		844,829	1,287,367
481090	Otros ingresos extraordinarios		142,793	3,717
4815	<b>AJUSTE DE EJERCICIOS ANTERIORES</b>		313,852	0
481559	Otros Ingresos		313,852	0
58	<b>OTROS GASTOS ✓</b>	(14)	1,106,470 ✓	2,906,618 ✓
5802	<b>COMISIONES</b>		549,263	216,565
580237	Comisiones sobre recursos entregados en administracion		33,920	49,172
580238	Comisiones y Otros Gastos Bancarios		148,416	9,875
580239	Derecho en Fideicomisos		366,927	157,518
5805	<b>FINANCIEROS</b>		331	24,962
580590	Otros Gastos Financieros		331	24,962
5808	<b>OTROS GASTOS ORDINARIOS</b>		0	0
580802	Perdida en retiro de activos		0	0
5815	<b>AJUSTE DE EJERCICIOS ANTERIORES</b>		556,876	2,665,091
581592	Gasto Publico Social		556,876	2,665,091
581593	Otros Gastos		0	0
	<b>RESULTADO DEL EJERCICIO</b>	(15)	<b>-3,465,190</b>	<b>37,754,712 ✓</b>

  
**DIEGO RESTREPO ISAZA**  
 Director General

  
**LUZ ADRIANA PALACIO BETANCUR**  
 Subdirectora Administrativa y Financiera

  
**FABIAN DARIO ARANGO LOPEZ**  
 Contador TP 106466-T

INSTITUTO SOCIAL DE VIVIENDA Y HABITAT DE MEDELLIN

NIT 900.014.480-8

BALANCE GENERAL COMPARATIVO  
A DICIEMBRE 31 DE 2011

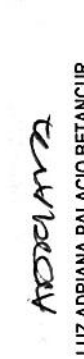
(Cifras expresadas en miles de pesos)

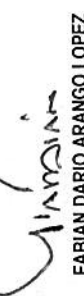
	NOTAS	2011	2010		NOTAS	2011	2010
1 ACTIVO				2 PASIVO			
11 EFECTIVO	(1)	36,033,775	51,751,127	24 CUENTAS POR PAGAR	(7)	29,690,011	50,791,208
1110 DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS		36,033,775	51,751,127	2401 ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS		18,908,813	31,568,762
111005 Cuenta corriente bancaria		14,474,510	31,240,256	240101 Bienes y servicios		29,952	502,939
111006 Cuenta de ahorro		21,513,086	20,466,118	240102 Proyectos Inversion		18,878,861	31,065,823
111090 Otros Depositos en Instituciones Financieras		46,179	44,753	2425 ACREDORES		10,656,950	19,033,027
12 INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	(2)	20,617,295	27,870,736	242507 Arrendamientos		0	1,840
1202 INVERSIONES ADMINISTRACION DE LIQUIDEZ EN TITULOS		20,617,295	27,870,736	242518 Aportes a fondos de pension		3,871	3,507
120204 Carteras Colectivas		20,617,295	27,870,736	242519 Aportes a la seguridad social		3,083	2,776
14 DEUDORES	(3)	65,835,403	78,171,486	242520 Aportes al ICF - SEMA y Cajas de compensacion		6,490	5,898
1415 PRESTAMOS CONCEDIDOS		128,416	258,044	242529 Cheques No Cobrados o Por Reclamar		10,628,944	18,995,080
141520 Prestamos compra de vivienda en electivo		126,416	258,044	242532 Aportes a Riesgos Profesionales		368	340
1420 AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS		173,442	392,228	242590 Otros acreedores		16,194	23,626
142003 Anticipos sobre convenios y acuerdos		168,133	168,133	2430 SUBSIDIOS ASIGNADOS		0	0
142013 Anticipos para proyectos de inversion		5,309	224,095	243001 Vivienda		0	0
1424 RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACION		33,286,135	36,005,365	2436 RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE		78,069	144,418
142402 Recursos en Administracion Infraestructura		20,617,727	21,161,842	243601 Salarios y pagos laborales		2,500	2,720
142403 Encargo Fiduciario - Fiducia de Inversion		12,668,408	14,843,523	243603 Honorarios		23,571	78,922
1470 OTROS DEUDORES		32,249,410	41,515,849	243605 Servicios		11,594	8,975
147073 Prestamos Concedidos por Instituciones No financieras		0	2,760,000	243606 Arrendamientos		113	0
147090 Otros deudores		32,249,410	38,755,849	243608 Compras		332	304
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		122,486,473	157,793,349	243625 Impuesto a las ventas retenido por consignar		27,829	25,433
14 DEUDORES	(3)	8,747,998	29,048,296	243627 Retencion Industria y Comercio		11,120	27,406
1470 OTROS DEUDORES		8,747,998	29,048,296	243690 Otras Retenciones		1,010	758
147073 Prestamos Concedidos por Instituciones No financieras		8,747,998	29,048,296	2453 IMPUESTO DE TIMBRE		0	0
15 INVENTARIOS	(4)	55,044,392	18,806,762	245301 RECURSOS RECIBIDOS E ADMINISTRACION		46,179	45,001
1510 MERCANCIA EN EXISTENCIA		55,044,392	18,806,762	245301 En Administracion		214,053	106,800
151002 Terrenos Urbanos		14,193,217	0	2505 OBLIGACIONES LABORALES Y DE SEGURIDAD SOCIAL INTEGR	(8)	214,053	106,800
151003 Construcciones		40,851,175	0	250501 SALARIOS Y PRESTACIONES SOCIALES		214,053	106,800
151090 Otras Mercancias en Existencia		0	18,806,762	250502 Nomina por pagar		20,606	0
16 PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	(5)	2,791,505	53,587,306	250503 Cesantias		73,834	48,552
1615 CONSTRUCCIONES EN CURSO		0	53,037,839	250503 Intereses Sobre Cesantias		8,616	5,288
161501 Edificaciones		0	53,037,839	250504 Vacaciones		51,386	24,831
1637 PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLORADOS		0	53,037,839	250505 Prima de Vacaciones		52,554	24,831
163709 Muebles enseres y equipos de oficina		0	43,780	250512 Bonificaciones		7,057	3,298
1640 EDIFICACIONES		0	43,780	29 OTROS PASIVOS	(9)	1,355,125	1,232,639
164002 Oficinas		2,363,834	0	2905 RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS		1,355,125	1,232,639
1655 MAQUINARIA Y EQUIPO		2,363,834	0	290501 Recaudos Por Clasificar		303,454	219,746
165590 Otra Maquinaria y Equipo		2,506	2,506	290590 Otros recaudos a favor de terceros		1,051,671	1,012,893
165590 Muebles y Enseres		308,041	299,003	TOTAL PASIVO CORRIENTE		31,259,189	52,130,647
165590 Muebles, Enseres y Equipos de oficina		247,780	238,742	27 PASIVOS ESTIMADOS	(10)	0	0
1670 EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMPUTACION		60,261	60,261	2715 PROVISION PARA PRESTACIONES SOCIALES		0	0
167001 Equipos de comunicacion		418,568	405,914	TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		0	0
167002 Equipo de computo		108,976	107,716	TOTAL PASIVO		31,259,189	52,130,647
167090 Otros Equipos de Comunicacion y Computacion		190,726	181,757				
		118,866	116,441				

1675	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCION Y ELEVACION	82,685	82,685	3	PATRIMONIO	176,205,879	211,848,054
167502	Terrestr	82,685	82,685	32	PATRIMONIO INSTITUCIONAL	146,318,948	158,422,850
1685	DEPRECIACION ACUMULADA	(384,129)	(284,401)	3208	CAPITAL FISCAL	146,318,948	158,422,850
168506	Muebles, Enseres y Equipos de oficina	(174,125)	(160,776)	320801	Capital fiscal	31,213,204	0
168507	Equipo de comunicacion y computacion	(192,205)	(114,094)	3225	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	31,213,204	0
168508	Equipos de Transporte, Traccion y Elevacion	(17,799)	(9,531)	322501	Utilidad o Excedentes Acumulados	-3,465,190	37,754,712
19	OTROS ACTIVOS	18,394,700	4,742,988	3230	RESULTADO DEL EJERCICIO	0	37,754,712
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	152,739	718,071	323001	Utilidad o excedente del Ejercicio	-3,465,190	0
190501	Seguros	91,921	143,329	323002	Perdida o Deficit del Ejercicio	2,306,690	15,928,825
190503	Comisiones	42,757	0	3255	PATRIMONIO INSTITUCIONAL INCORPORADO	2,306,690	15,928,825
190505	Impresos, publicaciones, suscripciones y afiliaciones	201	579	325525	Bienes	-167,773	-258,333
190514	Bienes y Servicios.	15,803	350,000	3270	PROVISIONES, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES	-99,729	-241,443
190590	Otros bienes y servicios pagados por anticipado -seguros-	2,057	224,163	327003	Depreciacion de propiedades, planta y equipo	-68,044	-16,890
1915	OBRAS Y MEJORAS EN PROPIEDAD AJENA	0	57,144	327006	Amortizacion de otros activos	176,205,879	211,848,054
191590	Otras Obras y Mejoras en Propiedad Ajena	0	57,144		TOTAL PATRIMONIO		
1926	DERECHOS EN FIDEICOMISOS	18,153,439	3,909,228				
192603	Fiducia Mercantil - Constitucion de Patrimonio Autonomo	18,153,439	3,909,228				
1970	INTANGIBLES	182,473	84,452				
197007	Licencia equipos de computo	174,832	84,452				
197008	Software	7,641	0				
1975	AMORTIZACION ACUMULADA DE INTANGIBLES	(93,951)	(25,907)				
197507	Licencias	(86,471)	(25,907)				
197508	Software	(7,480)	0				
	TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	84,978,595	106,185,352				
	TOTAL ACTIVOS	207,465,068	263,978,701				

8	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0	0	9	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	0	0
81	DERECHOS CONTINGENTES	29,580	317,734	91	RESPONSABILIDADES CONTINGENTES	-5,384,401	353,159
8120	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCION	29,580	317,734	9120	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCION	-672,989	353,159
812090	Otros litigios y mecanismos alternativos de solucion	29,580	317,734	912001	Civiles	-300,000	0
83	DEUDORAS DE CONTROL	10,163,245	9,745,137	912004	Administrativos	-308,423	0
8355	EJECUCION DE PROYECTOS DE INVERSION	5,773,760	9,745,137	912090	Otros litigios y mecanismos alternativos de solucion	-64,466	-353,159
835510	Activo - Disponible-	5,773,760	9,745,137	9121	OBLIGACIONES POTENCIALES	-4,711,512	0
8390	OTRAS CUENTAS DEUDORAS DE CONTROL	4,389,485	0	912190	Otras Obligaciones Potenciales	-4,711,512	0
839090	Otras Cuentas Deudoras de Control	4,389,485	0	93	ACREEDORAS DE CONTROL	-17,408,815	24,422,660
89	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	(10,192,825)	(10,062,871)	9346	BIENES RECIBIDOS DE TERCEROS	-5,489	-5,489
8905	DERECHOS CONTINGENTES POR EL CONTRARIO (CR)	(29,580)	(317,734)	934619	Propiedades, Planta y Equipo	-5,489	-5,489
890506	Litigios y Mecanismos Alternativos de Solucion	(29,580)	(317,734)	9390	OTRAS CUENTAS ACREEDORAS DE CONTROL	-17,403,326	24,417,171
8915	DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)	(10,163,245)	(9,745,137)	939090	Otras Cuentas Acreedoras de Control	-17,403,326	-24,417,171
891516	Ejecucion Proyectos Inversion	(5,773,760)	(9,745,137)	99	ACREEDORAS POR EL CONTRARIO (DB)	22,793,216	24,775,819
891590	Otras Cuentas Deudoras de Control	(4,389,485)	0	9905	RESPONSABILIDADES CONTINGENTES	5,384,401	353,159
				990505	Litigios y Mecanismos alternativos de solucion	672,889	353,159
				990509	Obligaciones Potenciales	4,711,512	0
				9915	ACREEDORAS DE CONTROL POR CONTRA (DB)	17,408,815	24,422,660
				991506	Bienes recibidos de Terceros	5,489	5,489
				991590	Otras Cuentas Acreedoras de Control	17,403,326	24,417,171

  
**DIEGO RESTREPO SAIZA**  
 Director General

  
**LUZ ADRIANA PALACIO BETANCUR**  
 Subdirectora Administrativa y Financiera

  
**FABIAN DARIO ARANGO LOPEZ**  
 Contador TP 106465-T



INSTITUTO SOCIAL DE VIVIENDA Y HABITAT DE MEDELLIN  
ISVIMED

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2011  
(Cifras en miles de pesos)

**NOTAS DE CARÁCTER GENERAL**

**1. NATURALEZA JURIDICA Y FUNCIONES DE COMETIDO ESTATAL**

El Instituto Social de Vivienda y Hábitat de Medellín –ISVIMED–, es una entidad descentralizada del orden Municipal, creado por el acuerdo Municipal No. 11 de 2004 y transformado por el acuerdo Municipal No. 52 de 2008, cuyo objeto social es “Gerenciar la vivienda de interés social en el Municipio de Medellín, conduciendo a la solución de necesidades habitacionales; especialmente de los asentamientos humanos y grupos familiares en situación de pobreza y vulnerabilidad; involucrando a los diferentes actores públicos, privados y comunitarios en la gestión y ejecución de proyectos de mejoramiento de entorno, reasentamiento, acompañamientos social, gestión inmobiliaria y demás actuaciones integrales de vivienda y hábitat en el contexto urbano y rural Municipal y regional”

El Instituto Social de Vivienda y Hábitat de Medellín está catalogado como Entidad Contable Pública, la entidad contable pública es la unidad mínima productora de información que se caracteriza por ser una unidad jurídica y/o administrativa y/o económica, que desarrolla funciones de cometido estatal y controla recursos públicos; la propiedad pública o parte de ella le permite controlar o ejercer influencia importante; predomina la usencia de LUCRO y que, por estas características, debe realizar una gestión eficiente; sujeta a diversas formas de control y rendir cuentas sobre el uso de los recursos y el mantenimiento del patrimonio público (Régimen de Contabilidad Pública, Plan General de Contabilidad Pública, numeral 2. sistema nacional de contabilidad pública-SNCP-)

**2. POLITICAS Y PRACTICAS CONTABLES**

Para sus registros contables y para la preparación de sus estados contables, el Instituto, se acoge a los principios de la Contabilidad Pública y a las normas establecidas por la Contaduría General de la Nación en lo referente a la aplicación del marco conceptual de la Contabilidad Pública y el Catalogo General de Cuentas del PGCP. Sus libros principales se encuentran debidamente registrados.

Para el reconocimiento patrimonial de los hechos económicos y sociales, se aplica la base de causación y para el reconocimiento de las ejecuciones presupuestales se utiliza la base de caja en los ingresos y el compromiso en los gastos.

**3. EFECTOS Y CAMBIOS SIGNIFICATIVOS EN LA INFORMACION CONTABLE**

Enmarcados en la implementación de la resolución 357 de 2008, se realizaron acciones tendientes a la sostenibilidad del sistema contable, depurando y saneando las cuentas del balance general; proceso que se realizo principalmente a la cuenta 1510 “Mercancías en Existencias”, 1615 “Construcciones en curso”, donde el instituto reclasifico para esta vigencia los bienes inmuebles de su propiedad; lo que afecto significativamente la estructura financiera del Balance General; todas las actividades desarrolladas están soportadas en actas del Comité Técnico de Sostenibilidad Contable.



Adicionalmente, se evidencia la contabilización del contrato de comodato otorgado por el Municipio de Medellín de la sede principal del ISVIMED afectando las cuenta 164002 "Oficinas" con la contrapartida en la cuenta de patrimonio público incorporado.

## NOTAS DE CARÁCTER ESPECÍFICO

### BALANCE GENERAL

#### NOTA 1. EFECTIVO

Representa el saldo del disponible en cuentas bancarias (Ahorros y Corriente), en moneda nacional, donde se manejan los recursos del Instituto, al terminar la vigencia fiscal 2011 el saldo en bancos fue de \$36.033.775

El monto de esta partida lo conforman los siguientes rubros:

CUENTA CORRIENTE	14,474,509
CUENTA DE AHORRO	21,513,086
OTROS DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	46,180
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 36,033,775</b>

A la presentación de los Estados Financieros, se encuentran elaboradas la totalidad de las conciliaciones bancarias con corte al 31 de Diciembre de 2011.

El concepto de otros depósitos en instituciones financieras, corresponde a los recursos recibidos por concepto de contratos de administración delegada para la ejecución de los mejoramientos de vivienda saludable; en los cuales el instituto actúa como mandatario.

#### NOTA 2. INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS

Bajo este concepto el instituto contabiliza las inversiones en Carteras Colectivas realizadas por la Fiduciaria con los recursos de los diferentes Encargos Fiduciarios que se tienen a la fecha, atendiendo las instrucciones de la Resolución No.585 del 2009 de la Contaduría General de la Nación. "procedimiento contable para el reconocimiento y revelación de los negocios fiduciarios en los que la entidad contable publica participa como fideicomitente, contenido en el manual de procedimientos del régimen de contabilidad pública".

Con corte a diciembre 31 de 2011 esta es la composición de las inversiones en cartera colectiva de alianza fiduciaria

CONCEPTO	VALOR
E.F. M.I.B CRUZ Y HONDA	797,388
E.F. COMPLEMENTO CIERRE FINANCIERO	972,596
E.F. PROYECTO EL TRIUNFO	6,339,913
E.F. PROGRAMA DE REASENTAMIENTO Y REUBICACION	12,507,398
<b>TOTAL</b>	<b>20,617,295</b>



**NOTA 3. DEUDORES:** Representa el valor de los derechos de cobro de la entidad originados en el desarrollo de sus funciones, el valor de la cartera Hipotecaria, los anticipos entregados a terceros, los recursos entregados en administración y otros deudores.

Los conceptos que componen esta cuenta son los siguientes:

PRESTAMOS CONCEDIDOS	126,416
AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	173,442
RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINSTRACION	33,286,135
OTROS DEUDORES	40,997,408
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 74,583,401</b>

Los préstamos concedidos, representan valores por cobrar por concepto de créditos otorgados por el FOVIMED a las familias beneficiarias de los proyectos de vivienda de interés social, que fueron giradas a la fiduciaria; pero que aun no se han ingresado al modulo de cartera.

Avances y anticipos entregados, representa dineros entregados durante la vigencia 2006 y 2009 a proveedores y contratistas, en cumplimiento de compromisos adquiridos para la obtención de bienes y servicios, en desarrollo de su cometido estatal y que no se han amortizado en su totalidad.

Los recursos en administración, corresponde a valores entregados por la Entidad para que sean administrados por terceros en el desarrollo de proyectos propios del Instituto, mediante contratos de administración delegada y otras modalidades, su composición es la siguiente:

ENTIDAD	CONCEPTO	VALOR
EDU	Convenios Administración Delegada	8.833.560
IDEA	Fondo Rotativo de Garantías	3.686.441
U DE A	Convenios Administración Delegada	352,407
CONFENALCO	Convenio construcción Limonar IV	670.045
COMFAMA	Convenio construcción Colinas de Occidente y Otros	2.100.775
COMFAMA	Convenio 262/2010 Construcción Proyecto Ciudad del Este"	2.697.751
CONFENALCO	Convenio 246/2010 Construcción Proyecto La Cruz"	1.753.055
EPM	Aldeas –plan retorno san Carlos-	523.693
ALIANZA FIDUCIARIA	Encargos Fiduciarios	12.668.408
<b>TOTAL</b>		<b>\$33.286.135</b>

Los recursos entregados en administración por concepto de "encargos fiduciarios", corresponde a nuevos encargos constituidos, cuyo giro de recursos se efectuaron en Diciembre de 2011, pero se verán reflejados en los extractos fiduciarios del mes de Enero de 2012. Su composición es la siguiente:

E.F. COMPLEMENTO CIERRE FINANCIERO	250,000
E.F.SUBSIDIOS ARRENDAMIENTO TEMPORAL	2,450,474
E.F. SUBSIDIOS REASENTAMIENTO TRANVIA	3,000,000
E.F. SUBSIDIOS PROGRAMA REASENTAMIENTO	6,967,934
<b>TOTAL</b>	<b>12,668,408</b>

En la cuenta "Otros Deudores" se contabilizan los valores por cobrar correspondiente a los créditos hipotecarios otorgados por el Instituto e ingresados al modulo de cartera. Desde el mes de Junio de 2011 a la fecha se tienen matriculados 381 créditos vigentes.

Igualmente se ha contabilizado lo adeudado por CISA, por concepto de la venta de la cartera del Instituto (contrato interadministrativo de compraventa de cartera No. 240 de 2011) y que se recaudara en los años 2012 y 2013.

También se registran los valores que a la fecha se han trasladado a las Fiduciarias por concepto de Prefinanciación para los proyectos habitacionales, y otros deudores por concepto de subsidios desembolsados por el Instituto y pendientes de reintegrar por parte de FONVIVIENDA,

CONCEPTO	VALOR	CLASIFICACION
PRESTAMOS CONCEDIDOS	2.488.877	NO CORRIENTE
PREFINANCIACION PROYECTOS	32.107.445	CORRIENTE
CONTRATO 240 DE 2011-VENTA CARTERA-	6,259,121	NO CORRIENTE
OTROS DEUDORES	141.965	CORRIENTE
<b>TOTAL</b>	<b>\$40.997.409</b>	

#### NOTA 4. INVENTARIO

Los inventarios son los bienes tangibles, muebles e inmuebles, e intangibles, adquiridos o producidos por la entidad contable pública, con la intención de ser comercializados, transformados o consumidos en actividades de producción de bienes o prestación de servicios, o para suministrarlos en forma gratuita a la comunidad, en desarrollo de funciones de su cometido estatal. (Marco conceptual del régimen de Contabilidad Pública, numeral 158)

CONSTRUCCIONES	40.851.175
MERCANCIAS EN EXISTENCIA –Terrenos-	14.193.217
<b>TOTAL</b>	<b>\$55.044.392</b>

Bajo el concepto de "construcciones", el instituto contabiliza la ejecución a la fecha de los diferentes proyectos habitacionales que se realizan a través de fideicomisos, los cuales se registran como gasto una vez sean otorgados los subsidios por parte del Instituto a través de resolución. Esta reclasificación es producto del concepto emitido por la Contaduría General de la Nación (radicado 20117-156304) y soportado en el acta No. 11 del Comité Técnico de Sostenibilidad Contable

Los valores registrados en la cuenta "mercancías en existencia" corresponden al valor total según avalúo catastral de todos los Bienes Inmuebles (lotes) propiedad del Instituto, según reporte de catastro Municipal y la oficina de registro de instrumentos públicos.

La cuenta 1510 "Mercancías en Existencia", subcuenta 151090 "otras mercancías en existencia", fue sometida al proceso de sostenibilidad contable para subsanar la deficiencia administrativa producto de la Auditoría Fiscal y Financiera de la vigencia 2010, realizada por la Contraloría General de Medellín. La decisión adoptada en el comité técnico de sostenibilidad contable No.12 fue la de reclasificar los saldos de acuerdo al concepto emitido por la Contaduría General de la Nación (radicado 20117-156304 del 23/08/2011)

*"El Instituto no debe utilizar la subcuenta 151090 para contabilizar los lotes y viviendas relacionados con los proyectos de vivienda, por lo que es procedente aplicar lo señalado a continuación:*

*De acuerdo con la normatividad contable pública, en el rubro de inventarios deben reconocerse los bienes tangibles adquiridos o producidos con la intención de ser comercializados o transformados, o los que van a ser suministrados en forma gratuita o a precios económicamente no significativos por consiguiente, los lotes que en cumplimiento de su objeto social ISVIMED posee,*

destinados a la construcción de proyectos de vivienda de interés prioritario, deberá reconocerlos en la subcuenta 151002-Terrenos, de la cuenta 1510-Mercancías en Existencia...

En relación con las viviendas ya entregadas pero no escrituradas, es necesario controlarlas en cuentas de orden deudoras de control, registrando un débito en la subcuenta 839090 -Otras cuentas deudoras de control, de la cuenta 8390 -Otras Cuentas Deudoras de Control, con crédito en la subcuenta 891590 -otras cuentas deudoras de control, de la cuenta 8915-Deudoras de Control por el contrario (Cr)....."

El registro contable para el saneamiento de la subcuenta 151090 -otras mercancías en existencia-, fue el siguiente:

CUENTA CONTABLE	NOMBRE	VALOR
15100201	TERRENOS URBANOS-Lotes-	14,193,217
839090	OTRAS CUENTAS DE CONTROL	4,389,485
<b>TOTAL</b>		<b>18,582,702</b>

#### NOTA 5. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO.

Son bienes de propiedad de ISVIMED necesarios para el cumplimiento de su cometido estatal, los cuales son registrados al costo histórico y se deprecian con base en el método de línea recta sobre la vida útil estimada.

La vida útil estimada de acuerdo con la clase de activos es la siguiente:

Edificios	50 Años
Maquinaria y equipo	15 años
Muebles, enseres y equipos de oficina	10 años
Equipos de comunicación	10 años
Equipos de computación	5 años
Equipo de transporte, tracción y elevación	10 años

CONCEPTO	VALOR	DEPRECIACION ACUMULADA	VALOR NETO
OFICINAS	2.363.834	0	2.363.834
MAQUINARIA Y EQUIPO	2.506	0	2.506
MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS	308.041	-174.125	133.916
EQUIPOS DE COMUNICACIÓN	108.976	-46.437	62.539
EQUIPOS DE COMPUTACION	190.726	-94.441	96.285
OTROS EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACION	118.866	-51.327	67.539
EQUIPO DE TRANSPORTE, TRACCION Y ELEVACION	82.685	-17.799	64.886
<b>TOTAL</b>	<b>\$3.175.634</b>	<b>-384.129</b>	<b>\$2.791.505</b>

En la cuenta "Oficinas" se contabilizó el contrato de comodato No 284 de 2011 celebrado con el Municipio de Medellín, el cual corresponde a la sede donde actualmente opera el Instituto Social de Vivienda y Hábitat de Medellín.

#### NOTA 6. OTROS ACTIVOS

En esta cuenta se contabilizan los gastos pagados por anticipado (suscripciones y afiliaciones, seguros y otros servicios), los contratos de fiducia mercantil (patrimonios autónomos), los intangibles (licencias equipos de computo) con su respectiva amortización.

BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	152,739
DERECHOS EN FIDEICOMISOS	18,153,439
INTANGIBLES	182,473
AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE INTANGIBLES (CR)	-93,951
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 18,394,700</b>

En la cuenta "Bienes y Servicios pagados por Anticipado" se encuentran contabilizados los siguientes conceptos:

Seguros: valores cancelados a las aseguradoras por la adquisición de pólizas de responsabilidad civil, siniestros, activos fijos, entre otras, estas se amortizan de acuerdo al periodo que cubre la póliza. El valor al finalizar la vigencia 2011 es de \$91.921

Comisiones por valor de \$42.758; corresponde al valor pagado a la entidad bancaria para el otorgamiento de avales bancarios para el pago anticipado de los subsidios nacionales los cuales se diferencian al tiempo de la garantía.

Otros Bienes y servicios pagados por anticipado: pólizas de vida y terremotos adquiridos por el Instituto para los deudores de créditos hipotecarios, las cuales se van amortizando mensualmente de acuerdo a los valores facturados. A la fecha se tiene un saldo de \$2.057.

Las obras y mejoras en propiedad ajena que se tenían en la vigencia 2010 se reclasificaron en la cuenta 16402801 "edificaciones de uso permanente sin contraprestación" ya que corresponde a las mejoras realizadas a la sede donde actualmente funciona el instituto.

Los derechos en Fideicomisos, son los recursos de los fideicomisos que se tienen constituidos para la ejecución de los diferentes proyectos habitacionales que desarrolla actualmente el Instituto. Los fideicomisos vigentes al 31 de diciembre de 2011 se relacionan a continuación:

FIDEICOMISO	SALDO
FIDEICOMISO PA1MACROPROYECTO PAJARITO MEDELLIN	4,318,866
FIDEICOMISO MACROPROYECTO PAJARITO PA2 -CHAGUALON	491,603
FIDEICOMISO MACROPROYECTO PAJARITO PA2-EL TIROL-	98,272
FIDEICOMISO MACROPROYECTO PAJARITO PA2-CANTARESII-	591,772
FIDEICOMISO LA HERRERA	24,000
FIDEICOMISO LA HERRADURA BLOQUE 3	1,554
FIDEICOMISO MACROPROYECTO PAJARITO PA2-NAZARETH-	1,238,556
FIDEICOMISO MACROPROYECTO PAJARITO PA2-RENACERES-	65,463
FIDEICOMISO LIMONAR ETAPAS 4 -5	4,241,952
FIDEICOMISO CIUDAD DEL ESTE	5,603,728
FIDEICOMISO COLINAS DE OCCIDENTE ETAPA III	549,611
FIDEICOMISO LA CRUZ	928,060
<b>TOTAL</b>	<b>18,153,439</b>

En la cuenta de intangibles se contabiliza todas las erogaciones realizadas por ISVIMED, para la adquisición de licencias de equipos de cómputo y software y su respectiva amortización.

**NOTA 7. CUENTAS POR PAGAR**

Corresponde a compromisos adquiridos por el Instituto cuyo pago es a corto plazo. El detalle es el siguiente:

ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	18,908,813
ACREEDORES	10,656,950
RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	78,069
RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACION	46,179
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 29,690,011</b>

La cuenta "adquisición de bienes y servicios nacionales" relaciona los pagos pendientes a proveedores, con corte a diciembre 31 de 2011, incluyendo el crédito rotativo otorgado por el IDEA por valor de \$17.045.279, a través del descuento de actas de obra o factura para los diferentes proyectos habitacionales.

Acreedores, es lo adeudado por el Instituto, a los fondos por conceptos de aportes a salud, pensión, riesgos profesionales y aportes parafiscales correspondiente al mes de diciembre de 2011, incluyendo las deducciones realizadas a los funcionarios.

Retencion en la fuente e impuesto de timbre, son las deducciones realizadas por concepto de retencion en la fuente, retencion de iva y retencion de industria y comercio, en el mes de diciembre a los diferentes proveedores, contratistas y empleados, valor que será cancelado a las entidades respectivas, en el mes de enero de 2012.

Los recursos recibidos en administracion, corresponde a los dineros entregados por parte de las familias con las cuales se suscribieron los contratos de mandato para la ejecucion de los mejoramientos de vivienda saludable (popular, moravia I, moravia II).

**NOTA 8. OBLIGACIONES LABORALES Y DE SEGURIDAD SOCIAL INTEGRAL**

En este rubro se contabilizan los dineros adeudados a los funcionarios de planta por concepto de salarios y prestaciones sociales. Su composición es la siguiente:

NOMINA POR PAGAR	20,606
CESANTIAS	73,834
INTERESES SOBRE CESANTIAS	8,616
VACACIONES	51,386
PRIMA DE VACACIONES	52,554
BONIFICACIONES	7,057
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 214,053</b>

**NOTA 9. OTROS PASIVOS.**

Comprende los valores consignados por los beneficiarios de viviendas para los gastos de escrituración, legalización, titulación y cierre financiero del proyecto de quinta, los rendimientos financieros generados por las cuentas de ahorro donde se consignan las transferencias Municipales y los rendimientos generados en los convenios de administración delegada celebrados con la EDU y que a la fecha se encuentran pendientes de reintegrar al Municipio de Medellín.



**NOTA 10. PASIVOS ESTIMADOS:** Por el proceso de consolidación de prestaciones sociales del año 2011 su saldo es cancelado

**NOTA 11. PATRIMONIO.**

El valor del patrimonio esta compuesto por el capital fiscal, resultado de ejercicios anteriores, el resultado del ejercicio, los bienes incorporados y las provisiones, depreciaciones y amortizaciones del periodo, entre otras.

CAPITAL FISCAL	146,318,948
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	31,213,204
PATRIMONIO INSTITUCIONAL INCORPORADO	2,306,690
RESULTADO DEL EJERCICIO	-3.465.190
PROVISIONES, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES (DB)	<u>-167,773</u>
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 176.205.879</b>

El Capital Fiscal representa el valor de los recursos que han sido otorgados en calidad de aportes para la creación del Instituto, y también la acumulación de los traslados de otras cuentas patrimoniales, como es el caso de los resultados del ejercicio, el patrimonio público incorporado y las provisiones, depreciaciones y amortizaciones de los activos.

La cuenta 3208 "capital fiscal", evidencia una disminución con respecto al saldo de la vigencia 2010, lo cual obedece a la contabilización de la venta de cartera con la empresa Central de Inversiones S.A – CISA, según contrato interadministrativo de compraventa de cartera No. 240 de 2011, el cual afecto directamente las cuentas de patrimonio (numeral 2.9.1.1.3 deudores, régimen de Contabilidad Pública).

Es de anotar que los valores registrados en la cuenta 3208 "Capital fiscal", incluye el resultado de ejercicios de las vigencias relacionadas a continuación:

CONCEPTO	VIGENCIA	VALOR
RESULTADO EL EJERCICIO	2005	23,922,922
RESULTADO EL EJERCICIO	2006	26,481,993
RESULTADO EL EJERCICIO	2007	21,210,601
RESULTADO EL EJERCICIO	2008	34,083,211
RESULTADO EL EJERCICIO	2009	18,438,075
<b>TOTAL</b>		<b>124,136,802</b>

El valor contabilizado en el rubro 3225 "Resultado de ejercicios anteriores" corresponde a la reclasificación del resultado del ejercicio de la vigencia 2010, dando con ello cumplimiento a lo establecido en la resolución 189 del 22 de julio de 2010 de la Contaduría General de la Nación, con el fin de precisar que "el capital fiscal del grupo Patrimonio Institucional no incorpora la acumulación del resultado del ejercicio"

En la cuenta "Patrimonio Institucional Incorporado" se contabilizo el contrato de comodato No. 284 de 2011, celebrado con el Municipio de Medellín, el cual corresponde a la sede donde actualmente opera el Instituto Social de Vivienda y Hábitat de Medellín.

A partir del 01 de Enero de 2007 el reconocimiento de las cuentas valuativas (Depreciación. Amortización y Provisiones), afecta directamente el patrimonio de la Institución (Plan General de Contabilidad Pública Numeral 2.9.1.1.5).

**NOTA 12. CUENTAS DE ORDEN.**

Bajo esta denominación se incluyen los grupos que representan los hechos o circunstancias de las cuales pueden generarse derechos u obligaciones que afecten la estructura financiera de la entidad.

A la fecha se tienen saldos en estas cuentas por los siguientes conceptos:

**1. Cuentas de orden deudoras.**

- 1.1 Cuenta contable 8120 "Litigios y Mecanismos alternativos de solución de conflictos" por valor de \$29.580: es la causación de la cuantía de litigios y demandas a favor del instituto, que corresponde al pago anticipado de un proceso en vía gubernativa ante la DIAN, que a la fecha no tiene una decisión definitiva.
- 1.2 Cuenta contable 835510 "Activos" por valor de \$5.773.760: es el saldo a diciembre 31 de 2011, de los diferentes fideicomisos celebrados con Fiduciaria Central. Los recursos aquí descritos provienen de la Nación y las familias.
- 1.3 Cuenta contable 839090 "otras cuentas deudoras de control" por \$4.389.485: proviene de la depuración realizada a la cuenta 151090 -Otras mercancías en existencia-, basado en el concepto de la Contaduría General de la Nación (radicado 20117-156304 del 23/08/2011) y soportado mediante acta del Comité Técnico de Sostenibilidad Contable No. 12.

**2. Cuentas de orden Acreedoras.**

- 2.1 Cuenta contable 9120 "litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos": contabiliza los litigios y demandas en contra del Instituto por valor de \$672.889.

CLASIFICACION CONTABLE	TIPO DE PROCESO	VALOR
CIVIL	ABREVIADO	300,000
OTROS	CONCILIACION	64,466
ADMINISTRATIVO	CONCILIACION	66,707
ADMINISTRATIVO	REPARACION DIRECTA	161,000
ADMINISTRATIVO	ACCION POPULAR	8,900
ADMINISTRATIVO	CONTRACTUAL	71,816
<b>TOTAL</b>		<b>672,889</b>

- 2.2 En la cuenta contable 9121-otras obligaciones potenciales- corresponde al valor avalado por el banco para el cobro anticipado de los subsidios nacionales, equivalente al 110% del valor del subsidio
- 2.3 Cuenta contable 934619 "Propiedades Planta y equipo": registra el valor de la impresora entregada por Bancolombia, según convenio pactado, para el proceso de facturación de las cuentas de cobro de los deudores de cartera.
- 2.4 Cuenta contable 93909001 "Otras Cuentas Acreedoras de Control": contabiliza el valor de las reservas presupuestales constituidas a diciembre 31 de 2011, según resolución 2158 de 2011 por valor de \$17.403.326.

**ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONOMICA, SOCIAL Y AMBIENTAL**

**NOTA 13. INGRESOS**

Compuesto principalmente por transferencias del Municipio de Medellín, recursos de convenios, causación de intereses de cartera y rendimientos financieros, entre otros.

TRANSFERENCIAS	64,496,393
OTROS INGRESOS	<u>11,870,762</u>
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 76,367,155</b>

El rubro de transferencias corresponde a los dineros trasladados por el Municipio de Medellín para la ejecución de los proyectos de inversión.

Los otros ingresos (no operacionales), presentan la siguiente composición:

INTERESES FINANCIEROS DEUDORES	211,373
INTERES DE MORA DEUDORES	145,168
INTERESES SOBRE DEPOSITOS	66,808
RENDIMIENTOS SOBRE RECURSOS ENTREGADOS EN ADMON	99,573
UTILIDAD EN DERECHOS EN FIDEICOMISOS	76,780
UTILIDAD POR VALORACION DE LAS INV. DE ADMON DE LIQUIDEZ	973,336
OTROS INGRESOS ORDINARIOS	8,996,250
EXTRAORDINARIOS	987,622
AJUSTE DE EJERCICIOS ANTERIORES	<u>313,852</u>
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 11,870,762</b>

Los rubros de intereses financieros e intereses de mora, corresponden a la causación acumulada por el proceso de facturación de la cartera hipotecaria.

Intereses sobre depósitos, son los rendimientos generados por las cuentas de ahorro donde se consignan los recursos propios.

Rendimientos sobre recursos entregados en administración, corresponde a la causación de los rendimientos financieros generados por los recursos depositados en el IDEA para la constitución del fondo de garantías.

Utilidad en derechos en Fideicomisos, corresponde a la causación de los rendimientos financieros generados por los contratos de fiducia mercantil (patrimonios autónomos), que han sido celebrados para la ejecución de los diferentes proyectos habitacionales.

Utilidad por valoración de las inversiones de administración de liquidez, en esta cuenta se causan los rendimientos generados en los encargos fiduciarios.

Otros ingresos ordinarios, en esta cuenta se encuentran contabilizado las donaciones recibidas por el Instituto en el año 2011 por valor de \$1.600.000, la incorporación de los excedentes financieros generados por el Instituto en el año 2010 por valor de \$6.541.507, y el valor de \$854.742 aportado por Acción social en la celebración del convenio 215 de 2010 ..

Ingresos extraordinarios corresponde a la recuperación de recursos de inversión, provenientes de subsidios nacionales pre-financiados.

Los ingresos por concepto de Ajuste de ejercicios Anteriores son producto del proceso de sostenibilidad contable que desarrolla el Instituto.

**NOTA 14. GASTOS:**

Este valor corresponde a los desembolsos realizados por la Entidad con destinación a Inversión Social y Funcionamiento. Su composición es como se muestra a continuación:

GASTOS DE ADMINISTRACION	2,930,401
GASTOS PUBLICO SOCIAL	75,795,474
OTROS GASTOS	1,106,470
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 79,832,345</b>

El gasto de administración, reúne aquellas erogaciones que realiza el instituto referentes a gastos de personal (nomina, causación prestaciones sociales, seguridad social, entre otras), al igual que los gastos generales necesarios para el funcionamiento. Estos gastos son cubiertos con recursos propios del instituto.

El gasto público social, corresponde a las erogaciones realizadas por el Instituto Social de vivienda y Hábitat de Medellín, para cumplir con su cometido Estatal. A continuación detallaremos algunos de los gastos más representativos.

CONCEPTO	VALOR
HONORARIOS Y SERVICIOS	6,552,769
SERVICIOS PUBLICOS	279,082
ARRENDAMIENTOS TEMPORALES	9,289,394
SERVICIOS DE TRANSPORTE	345,534
SERVICIOS DE VIGILANCIA	1,810,363
ADQUISICION DE MEJORAS	10,012,249
COMPLEMENTO CIERRES FINANCIEROS	995,972
APORTES CONVENIOS	9,016,235
SUBSIDIOS ASIGNADOS	34,741,923
COMUNICACIONES	1,861,351
<b>TOTAL</b>	<b>74,904,870</b>

Otros gastos corresponden a la causación de los gastos originados en los encargos fiduciarios y fideicomisos por concepto de comisiones y gravamen al movimiento financiero. Los gastos por concepto de Ajuste de ejercicios anteriores, son producto del proceso de sostenibilidad contable que desarrolla el Instituto.

**NOTA 15. RESULTADO DEL EJERCICIO**

Para la vigencia 2011 el Instituto Social de Vivienda Y Hábitat de Medellín –ISVIMED- presento un resultado contable del ejercicio negativo por un valor de -\$3.465.190. Resultado que no pone en riesgo la continuidad o funcionamiento del instituto, ya que en el patrimonio existe la cuenta denominada resultado de ejercicios anteriores por valor de \$31.213.204, el cual representa el valor de los resultados no distribuidos, generado del resultado neto de los ejercicios anteriores y que según la dinámica contable absorbe las pérdidas que se puedan presentar.



**FABIÁN DARIÓ ARANGO LÓPEZ**  
CONTADOR TP 106466 - T





**INSTITUTO SOCIAL DE VIVIENDA Y HABITAT DE MEDELLIN**  
**ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO**  
**A DICIEMBRE 31 DE 2011**  
(cifras en miles de pesos)

	NOTA	
Saldo del Patrimonio a 31 de Diciembre de 2010		211,848,054
Variaciones Patrimoniales Durante el año 2011		-35,642,175
Saldo del Patrimonio a 31 de diciembre de 2011		176,205,879

**DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES**

	2011	2010
<b>INCREMENTOS</b>		
3208 Capital Fiscal	0	0
3225 Resultado de Ejercicios Anteriores	<u>31,213,204</u>	<u>0</u>
		31,213,204


**DISMINUCIONES**

3208 Capital Fiscal	146,318,948	158,422,850
3230 Resultado del Ejercicio	-3,465,190	37,754,712
3255 Patrimonio Institucional Incorporado	2,306,690	15,928,825
3270 Provisiones, Depreciaciones y Amortizaciones	<u>-167,773</u>	<u>-258,333</u>
		-66,855,379

**PARTIDAS SIN VARIACION**

	<u>0</u>	<u>0</u>
		0

  
**DIEGO RESTREPO ISAZA**  
Director General

  
**LUZ ADRIANA PALACIO BETANCUR**  
Subdirectora Administrativa y Financiera

  
**FABIÁN DARIO ARANGO LÓPEZ**  
Contador TP 106466-T



INSTITUTO  
TECNOLÓGICO  
METROPOLITANO

ANEXO 4

INSTITUTO TECNOLÓGICO METROPOLITANO			
ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONÓMICA Y SOCIAL			
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2011			
(Cifras en miles de pesos)			
Código	Concepto	Diciembre 31 de 2011	Diciembre 31 de 2010
	<b>INGRESOS OPERACIONALES (1)</b>	<b>78,953,215</b>	<b>95,787,460</b>
<b>42</b>	<b>Venta de Bienes</b>	<b>41,941</b>	<b>313,715</b>
4204	Productos Manufacturados	0	218,614
4210	Bienes comercializados	41,941	95,101
<b>43</b>	<b>Venta de Servicios</b>	<b>46,461,654</b>	<b>64,143,839</b>
4305	Servicios educativos	44,785,671	62,989,346
4390	Otros servicios	2,500,823	2,128,641
4395	Devoluciones, rebajas y descuentos en venta de servicios (db)	(824,840)	(974,148)
<b>44</b>	<b>Transferencias</b>	<b>32,449,620</b>	<b>31,329,906</b>
4428	Municipal- administracion descentralizada establecimientos públicos	32,449,620	31,329,906
<b>6</b>	<b>COSTO DE VENTAS (2)</b>	<b>74,381,422</b>	<b>88,683,412</b>
<b>62</b>	<b>Costo venta de Bienes</b>	<b>29,619</b>	<b>216,000</b>
6205	Bienes producidos	0	155,556
6210	Bienes Comercializados	29,619	60,444
<b>63</b>	<b>Costo venta de Servicios</b>	<b>74,351,803</b>	<b>88,467,412</b>
6305	Servicios educativos	74,351,803	88,467,412
	<b>GASTOS OPERACIONALES (3)</b>	<b>4,032,461</b>	<b>3,628,749</b>
<b>51</b>	<b>De administración</b>	<b>3,896,927</b>	<b>3,620,248</b>
5101	Sueldos y Salarios	2,812,974	2,156,763
5102	Contribuciones imputadas	4,305	4,975
5103	Contribuciones efectivas	376,408	348,472
5104	Aportes sobre la nómina	93,949	83,739
5111	Generales	280,155	572,115
5120	Impuestos, contribuciones y tasas	329,136	454,184
<b>52</b>	<b>De operación</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
5205	Servicios personales	0	0
5210	Generales	0	0
<b>53</b>	<b>Provisiones, agotamiento, depreciaciones y amortizaciones</b>	<b>135,534</b>	<b>8,501</b>
5302	Provision para protección de inversiones	0	0
5304	Provisión para Deudores	54,744	8,501
5314	Provision para contingencias	80,790	0
	<b>EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL (4)</b>	<b>539,332</b>	<b>3,475,299</b>
<b>48</b>	<b>OTROS INGRESOS (5)</b>	<b>479,453</b>	<b>431,148</b>
4805	Financieros	214,252	191,093
4807	Utilidad por el metodo de participacion	6	0

ANNEX 5

THE UNITED STATES OF AMERICA  
DEPARTMENT OF THE ARMY  
HEADQUARTERS, ARMY  
WASHINGTON, D.C. 20315

Item No.	Description	Quantity	Unit Price	Total Price
1	...	...	...	...
2	...	...	...	...
3	...	...	...	...
4	...	...	...	...
5	...	...	...	...
6	...	...	...	...
7	...	...	...	...
8	...	...	...	...
9	...	...	...	...
10	...	...	...	...
11	...	...	...	...
12	...	...	...	...
13	...	...	...	...
14	...	...	...	...
15	...	...	...	...
16	...	...	...	...
17	...	...	...	...
18	...	...	...	...
19	...	...	...	...
20	...	...	...	...
21	...	...	...	...
22	...	...	...	...
23	...	...	...	...
24	...	...	...	...
25	...	...	...	...
26	...	...	...	...
27	...	...	...	...
28	...	...	...	...
29	...	...	...	...
30	...	...	...	...
31	...	...	...	...
32	...	...	...	...
33	...	...	...	...
34	...	...	...	...
35	...	...	...	...
36	...	...	...	...
37	...	...	...	...
38	...	...	...	...
39	...	...	...	...
40	...	...	...	...
41	...	...	...	...
42	...	...	...	...
43	...	...	...	...
44	...	...	...	...
45	...	...	...	...
46	...	...	...	...
47	...	...	...	...
48	...	...	...	...
49	...	...	...	...
50	...	...	...	...
51	...	...	...	...
52	...	...	...	...
53	...	...	...	...
54	...	...	...	...
55	...	...	...	...
56	...	...	...	...
57	...	...	...	...
58	...	...	...	...
59	...	...	...	...
60	...	...	...	...
61	...	...	...	...
62	...	...	...	...
63	...	...	...	...
64	...	...	...	...
65	...	...	...	...
66	...	...	...	...
67	...	...	...	...
68	...	...	...	...
69	...	...	...	...
70	...	...	...	...
71	...	...	...	...
72	...	...	...	...
73	...	...	...	...
74	...	...	...	...
75	...	...	...	...
76	...	...	...	...
77	...	...	...	...
78	...	...	...	...
79	...	...	...	...
80	...	...	...	...
81	...	...	...	...
82	...	...	...	...
83	...	...	...	...
84	...	...	...	...
85	...	...	...	...
86	...	...	...	...
87	...	...	...	...
88	...	...	...	...
89	...	...	...	...
90	...	...	...	...
91	...	...	...	...
92	...	...	...	...
93	...	...	...	...
94	...	...	...	...
95	...	...	...	...
96	...	...	...	...
97	...	...	...	...
98	...	...	...	...
99	...	...	...	...
100	...	...	...	...



4808	Otros ingresos extraordinarios	120,468	131,324
4810	Extraordinarios	144,727	108,731
4815	Ajuste de ejercicios anteriores	0	0
	<b>SALDO NETO DE CONSOLIDACIÓN EN CUENTAS DE RESULTADO (DB) (6) *</b>		
<b>58</b>	<b>OTROS GASTOS (7)</b>	<b>85,205</b>	<b>656,790</b>
5805	Financieros	3,422	8,349
5808	Otros gastos extraordinarios	61,337	645,311
5810	Extraordinarios	20,446	3,130
5815	Ajustes de ejercicios anteriores	0	0
	<b>EXCEDENTE (DÉFICIT) ANTES DE AJUSTES POR INFLACIÓN (8)</b>	<b>933,580</b>	<b>3,249,657</b>
	<b>EFFECTO NETO POR EXPOSICIÓN A LA INFLACIÓN (9)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO (11)</b>	<b>933,580</b>	<b>3,249,657</b>



FIRMA DEL REPRESENTANTE LEGAL

NOMBRE: LUZ MARIELA SORZA ZAPATA



FIRMA DEL JEFE DEL DEPARTAMENTO FINANCIERO

NOMBRE: LUZ HELENA CASTRILLON MOLINA



FIRMA DEL CONTADOR

NOMBRE: NATALIA MONTOYA CRUZ

TP. 47390-T

\* Grupos que deberán utilizarse únicamente para efectos de consolidación.



**ANEXO 4**

<b>INSTITUTO TECNOLÓGICO METROPOLITANO</b>			
<b>ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONÓMICA Y SOCIAL</b>			
<b>AL 31 DE DICIEMBRE DE 2011</b>			
<b>(Cifras en miles de pesos)</b>			
<b>Código</b>	<b>Concepto</b>	<b>Diciembre 31 de 2011</b>	<b>Diciembre 31 de 2010</b>
	<b>INGRESOS OPERACIONALES (1)</b>	<b>78,953,215</b>	<b>95,787,460</b>
<b>42</b>	<b>Venta de Bienes</b>	<b>41,941</b>	<b>313,715</b>
4204	Productos Manufacturados	0	218,614
4210	Bienes comercializados	41,941	95,101
<b>43</b>	<b>Venta de Servicios</b>	<b>46,461,654</b>	<b>64,143,839</b>
4305	Servicios educativos	44,785,671	62,989,346
4390	Otros servicios	2,500,823	2,128,641
4395	Devoluciones, rebajas y descuentos en venta de servicios (db)	(824,840)	(974,148)
<b>44</b>	<b>Transferencias</b>	<b>32,449,620</b>	<b>31,329,906</b>
4428	Municipal- administracion descentralizada establecimientos públicos	32,449,620	31,329,906
<b>6</b>	<b>COSTO DE VENTAS (2)</b>	<b>74,381,422</b>	<b>88,683,412</b>
<b>62</b>	<b>Costo venta de Bienes</b>	<b>29,619</b>	<b>216,000</b>
6205	Bienes producidos	0	155,556
6210	Bienes Comercializados	29,619	60,444
<b>63</b>	<b>Costo venta de Servicios</b>	<b>74,351,803</b>	<b>88,467,412</b>
6305	Servicios educativos	74,351,803	88,467,412
	<b>GASTOS OPERACIONALES (3)</b>	<b>4,032,461</b>	<b>3,628,749</b>
<b>51</b>	<b>De administración</b>	<b>3,896,927</b>	<b>3,620,248</b>
5101	Sueldos y Salarios	2,812,974	2,156,763
5102	Contribuciones imputadas	4,305	4,975
5103	Contribuciones efectivas	376,408	348,472
5104	Aportes sobre la nómina	93,949	83,739
5111	Generales	280,155	572,115
5120	Impuestos, contribuciones y tasas	329,136	454,184
<b>52</b>	<b>De operación</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
5205	Servicios personales	0	0
5210	Generales	0	0
<b>53</b>	<b>Provisiones, agotamiento, depreciaciones y amortizaciones</b>	<b>135,534</b>	<b>8,501</b>
5302	Provision para protección de inversiones	0	0
5304	Provisión para Deudores	54,744	8,501
5314	Provision para contingencias	80,790	0
	<b>EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL (4)</b>	<b>539,332</b>	<b>3,475,299</b>
<b>48</b>	<b>OTROS INGRESOS (5)</b>	<b>479,453</b>	<b>431,148</b>
4805	Financieros	214,252	191,093
4807	Utilidad por el metodo de participacion	6	0



4808	Otros ingresos extraordinarios	120,468	131,324
4810	Extraordinarios	144,727	108,731
4815	Ajuste de ejercicios anteriores	0	0
	<b>SALDO NETO DE CONSOLIDACIÓN EN CUENTAS DE RESULTADO (DB) (6) *</b>		
<b>58</b>	<b>OTROS GASTOS (7)</b>	<b>85,205</b>	<b>656,790</b>
5805	Financieros	3,422	8,349
5808	Otros gastos extraordinarios	61,337	645,311
5810	Extraordinarios	20,446	3,130
5815	Ajustes de ejercicios anteriores	0	0
	<b>EXCEDENTE (DÉFICIT) ANTES DE AJUSTES POR INFLACIÓN (8)</b>	<b>933,580</b>	<b>3,249,657</b>
	<b>EFFECTO NETO POR EXPOSICIÓN A LA INFLACIÓN (9)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO (11)</b>	<b>933,580</b>	<b>3,249,657</b>



FIRMA DEL REPRESENTANTE LEGAL

NOMBRE: LUZ MARIELA SORZA ZAPATA



FIRMA DEL JEFE DEL DEPARTAMENTO FINANCIERO

NOMBRE: LUZ HELENA CASTRILLON MOLINA



FIRMA DEL CONTADOR

NOMBRE: NATALIA MONTOYA CRUZ

TP. 47390-T

\* Grupos que deberán utilizarse únicamente para efectos de consolidación.



1



REPT. (1) (2) (3) (4) (5) (6) (7) (8) (9) (10) (11) (12) (13) (14) (15) (16) (17) (18) (19) (20) (21) (22) (23) (24) (25) (26) (27) (28) (29) (30) (31) (32) (33) (34) (35) (36) (37) (38) (39) (40) (41) (42) (43) (44) (45) (46) (47) (48) (49) (50) (51) (52) (53) (54) (55) (56) (57) (58) (59) (60) (61) (62) (63) (64) (65) (66) (67) (68) (69) (70) (71) (72) (73) (74) (75) (76) (77) (78) (79) (80) (81) (82) (83) (84) (85) (86) (87) (88) (89) (90) (91) (92) (93) (94) (95) (96) (97) (98) (99) (100)

REPT. (1) (2) (3) (4) (5) (6) (7) (8) (9) (10) (11) (12) (13) (14) (15) (16) (17) (18) (19) (20) (21) (22) (23) (24) (25) (26) (27) (28) (29) (30) (31) (32) (33) (34) (35) (36) (37) (38) (39) (40) (41) (42) (43) (44) (45) (46) (47) (48) (49) (50) (51) (52) (53) (54) (55) (56) (57) (58) (59) (60) (61) (62) (63) (64) (65) (66) (67) (68) (69) (70) (71) (72) (73) (74) (75) (76) (77) (78) (79) (80) (81) (82) (83) (84) (85) (86) (87) (88) (89) (90) (91) (92) (93) (94) (95) (96) (97) (98) (99) (100)

REPT. (1) (2) (3) (4) (5) (6) (7) (8) (9) (10) (11) (12) (13) (14) (15) (16) (17) (18) (19) (20) (21) (22) (23) (24) (25) (26) (27) (28) (29) (30) (31) (32) (33) (34) (35) (36) (37) (38) (39) (40) (41) (42) (43) (44) (45) (46) (47) (48) (49) (50) (51) (52) (53) (54) (55) (56) (57) (58) (59) (60) (61) (62) (63) (64) (65) (66) (67) (68) (69) (70) (71) (72) (73) (74) (75) (76) (77) (78) (79) (80) (81) (82) (83) (84) (85) (86) (87) (88) (89) (90) (91) (92) (93) (94) (95) (96) (97) (98) (99) (100)

REPT. (1) (2) (3) (4) (5) (6) (7) (8) (9) (10) (11) (12) (13) (14) (15) (16) (17) (18) (19) (20) (21) (22) (23) (24) (25) (26) (27) (28) (29) (30) (31) (32) (33) (34) (35) (36) (37) (38) (39) (40) (41) (42) (43) (44) (45) (46) (47) (48) (49) (50) (51) (52) (53) (54) (55) (56) (57) (58) (59) (60) (61) (62) (63) (64) (65) (66) (67) (68) (69) (70) (71) (72) (73) (74) (75) (76) (77) (78) (79) (80) (81) (82) (83) (84) (85) (86) (87) (88) (89) (90) (91) (92) (93) (94) (95) (96) (97) (98) (99) (100)

ANEXO No. 2

INSTITUTO TECNOLÓGICO METROPOLITANO							
BALANCE GENERAL							
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2011							
(Cifras en miles de pesos)							
		Diciembre 31	Diciembre 31			Diciembre 31	Diciembre
		de 2011	de 2010			de 2011	31 de 2010
Código	ACTIVO			Código	PASIVO		
	<b>CORRIENTE (1)</b>	<b>18,951,465</b>	<b>23,071,465</b>		<b>CORRIENTE (4)</b>	<b>10,280,453</b>	<b>16,932,562</b>
11	<b>Efectivo</b>	<b>12,397,424</b>	<b>17,563,927</b>	21	<b>Depósitos y exigibilidades</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1105	Caja	2,400	2,400	2105	Operaciones de banca central	0	0
1110	Bancos y corporaciones	12,395,024	17,561,527	2110	Operaciones de captación y servicios	0	0
1125	Fondos especiales	0	0				
12	<b>Inversiones</b>	<b>5,141,832</b>	<b>3,453,051</b>	22	<b>Deuda pública</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1201	Inversiones admon de liquidez- renta fija	3,099,991	1,935,166	2205	Interna	0	0
1202	Inversiones admon de liquidez- renta variable	2,041,841	1,517,885	2210	Externa		
1208	Inversiones patrimoniales controlantes						
13	<b>Rentas por cobrar</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	23	<b>Obligaciones financieras</b>	<b>1,280,218</b>	<b>328,525</b>
1305	Vigencia actual	0	0	2306	Administración de liquidez	1,280,218	328,525
				24	<b>Cuentas por pagar</b>	<b>741,932</b>	<b>2,185,729</b>
14	<b>Deudores</b>	<b>1,085,600</b>	<b>1,699,621</b>	2401	adquisición de bienes y servicios nacionales	154,060	1,080,132
1401	Publicaciones	0	0				
1406	venta de bienes	8,958	10,680				
1407	Prestación de servicios	265,032	540,609	2406	Proveedores del exterior	0	0
1413	Aportes por cobrar	0	0	2410	Contratistas	0	0
1415	Préstamos concedidos	0	0	2415	Operaciones de seguros y reaseguros	0	0
1420	Avances y anticipos entregados	0	11,143	2420	Aportes por pagar a afiliados	0	0
1422	Antic. o saldos a favor por imp. y cont.	0	0	2425	Acreedores	145,950	239,434
1424	Recursos entregados en administracion	3,705		2430	Subsidios asignados		

**ANEXO No. 2**

INSTITUTO TECNOLÓGICO METROPOLITANO							
BALANCE GENERAL							
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2011							
(Cifras en miles de pesos)							
		Diciembre 31	Diciembre 31			Diciembre 31	Diciembre
		de 2011	de 2010			de 2011	31 de 2010
Código	ACTIVO			Código	PASIVO		
1470	Otros deudores	807,905	1,137,189	2435	Gastos financieros por pagar	0	0
1475	Deudas de difícil cobro	6,949	2,214	2436	Retención en la fuente e impuesto de timbre	405,474	866,163
1480	Provisión para deudores	(6,949)	(2,214)	2437	Retención impuesto de industria y comercio por pagar	0	0
15	<b>Inventarios</b> ✓	<b>326,609</b> ✓	<b>354,866</b> ✓	2440	Impuestos, contribuciones y tasas por pagar	0	0
1505	Mercancías procesadas	0	0	2445	Impuesto al valor agregado	0	0
1510	Mercancías en existencia	238,524	241,104	2450	Avances y anticipos recibidos	36,448	0
1515	Materias primas y suministros	0	0	2453	Recursos recibidos en admon	0	0
1517	Materiales para Producción de Bienes	24,938	30,467				
1520	Productos en proceso	678	1,891	25	<b>Obligaciones laborales</b> ✓	<b>866,442</b> ✓	<b>724,928</b> ✓
1530	En poder de terceros	62,469	81,404				
19	<b>Otros activos</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	2505	Salarios y prestaciones sociales	866,442	724,928
				27	<b>Pasivos estimados</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
				2715	Provisión prestaciones sociales	0	0
1995	Principal y subalterna	0	0	29	<b>Otros pasivos</b> ✓	<b>7,391,861</b> ✓	<b>13,693,380</b> ✓
				2905	Recaudo a favor de terceros	1,470	54,798
				2910	Ingresos recibidos por anticipado	7,390,391	13,638,582
	<b>consolidación en cuentas de Balance (CR) *</b>			2915	Créditos diferidos	0	0
				2920	Capital garantía emitido	0	0
	<b>NO CORRIENTE (2)</b>	<b>110,362,552</b> ✓	<b>111,815,964</b> ✓		<b>NO CORRIENTE (5)</b>	<b>723,137</b> ✓	<b>724,361</b> ✓

ANEXO No. 2

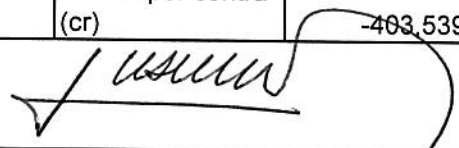
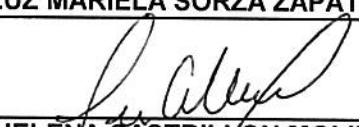
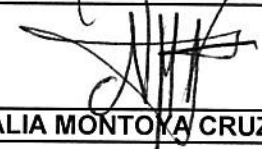
INSTITUTO TECNOLÓGICO METROPOLITANO							
BALANCE GENERAL							
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2011							
(Cifras en miles de pesos)							
		Diciembre 31	Diciembre 31			Diciembre 31	Diciembre 31
		de 2011	de 2010			de 2011	31 de 2010
Código	ACTIVO			Código	PASIVO		
12	Inversiones /	610 /	610 /	22	Deuda pública	0	0
1205	De renta fija	0	0	2205	Interna		
1208	Inversiones patrimoniales controlantes	610	610	2210	Externa	0	0
1280	Provisión para protección de inversiones /	0 /	0 /			0	0
14	Deudores /	0 /	273,270 /				
1415	Prestamos concedidos	0	0				
1406	venta de bienes	0	0	2430	Subsidios asignados	0	0
1470	Otros deudores	0	273,270	2435	Gastos financieros por pagar	0	0
				2437	ind. y cio. por pagar		
16	Propiedades, planta y equipo /	61,587,935 /	63,515,793 /	2440	Impuestos, contribuciones y tasas por pagar	0	0
1605	Terrenos	7,143,714	7,143,714	2445	Impuesto al valor agregado	0	0
1610	Semovientes	0	0	2450	Avances y anticipos recibidos		
1615	Construcciones en curso	0	298,872	2455	Depósitos recibidos de terceros	0	0
1625	Maquinaria, planta y equipo en transito	0	0	2460	Créditos judiciales		
1620	equipo en montaje	0	0	2490	Otras cuentas por pagar		
1640	Edificaciones	45,701,476	45,287,597	25	Obligaciones laborales	723,137 /	724,361 /
1643	Vías de comunicación y acceso	0	0	2505	Salarios y prestaciones sociales	723,137	724,361
1645	Plantas y ductos	63,141	63,141	2510	Pensiones por pagar	0	0
1650	Redes, líneas y cables	1,743,786	1,738,288				
1655	Maquinaria y equipo	1,891,842	1,852,642	26	Bonos y títulos emitidos	0	0
1660	Equipo médico y científico	7,771,311	7,075,951	2605	Títulos de regulación monetaria y	0	0
1665	Muebles, enseres y equipos de oficina	5,018,551	4,734,749	2610	Bonos	0	0

**ANEXO No. 2**

INSTITUTO TECNOLÓGICO METROPOLITANO							
BALANCE GENERAL							
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2011							
(Cifras en miles de pesos)							
		Diciembre 31	Diciembre 31			Diciembre 31	Diciembre
		de 2011	de 2010			de 2011	31 de 2010
Código	ACTIVO			Código	PASIVO		
1670	Equipos de comunicación y computación	14,195,798	14,339,108	2615	Bonos y títulos pensionales	0	0
1675	Equipo de transporte, tracción y elevac.	80,879	80,879	2620	Títulos emitidos por el tesoro nacional	0	0
1680	Equipo de comedor, cocina, desp. y hotele.	4,114	4,467	2690	Otros bonos y títulos emitidos	0	0
1685	Depreciación acumulada	(22,026,677)	(19,103,615)				
1686	Amortización acumulada	0	0				
19	<b>Otros activos</b>	<b>48,774,007</b>	<b>48,026,291</b>		<b>PATRIMONIO (7)</b>	<b>118,310,427</b>	<b>117,230,506</b>
1905	Gastos pagados por anticipado	1,620,319	1,010,328				
1910	Cargos diferidos	575,794	506,522	31	Hacienda pública		
1915	Obras y mejoras en propiedad ajena	0	0	32	Patrimonio institucional	118,310,427	117,230,506
1943	adquiridos en leasing	0	0	3205	Capital autorizado y pagado		
				3208	Capital fiscal	50,382,882	47,134,225
1950	Responsabilidades	0	0	3210	Prima en colocac. de acciones o cuotas		
1955	Provisión para responsabilidades	0	0	3215	Reservas		
1960	Bienes de arte y cultura	2,121,536	1,968,959	3220	Dividendos y participac. decretados	0	0
1965	Provisión de bienes de arte y cultura	0	0	3225	Utilidad o pérdida de ejerc. anteriores	0	0
1970	Intangibles	1,671,463	1,508,237	3230	Resultados del ejercicio	933,580	3,249,657
1975	Amortización acumulada de intangibles	(1,030,936)	(783,586)	3235	Superávit por donación	265,658	262,114
1995	Principal y subalterna	0	0	3240	Superávit por valorización	43,815,831	43,815,831
1999	Valorizaciones	43,815,831	43,815,831	3245	Revalorización del patrimonio	0	0
				3250	Ajustes por inflación	0	0



ANEXO No. 2

INSTITUTO TECNOLÓGICO METROPOLITANO							
BALANCE GENERAL							
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2011							
(Cifras en miles de pesos)							
		Diciembre 31 de 2011	Diciembre 31 de 2010			Diciembre 31 de 2011	Diciembre 31 de 2010
Código	ACTIVO			Código	PASIVO		
	Saldo neto de consolidación en cuentas			3255	Patrimonio institucional incorporado ✓	23,065,368	22,846,937 ✓
	de balance (CR) *			3258	Efecto del saneamiento contable	0	0
				3270	Depreciacion, amortizacion y amortizacion	-152,892	-78,258 ✓
	<b>TOTAL ACTIVO (3)</b> ✓	<b>129,314,017</b> ✓	<b>134,887,429</b> ✓		<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO (8)</b> ✓	<b>129,314,017</b> ✓	<b>134,887,429</b> ✓
	<b>CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS (9)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS (10)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
81	Derechos contingentes	300,655	3,512	91	Responsabilidades contingentes	2,754,119	158,398
82	Deudoras fiscales	0	0	92	Acreedoras fiscales		
83	Deudoras de control	102,884	62,981	93	Acreedoras de control	4,568,989	4,624,295
84	Deudoras fiduciarias	0	0	94	Acreedoras fiduciarias		
89	Deudoras de control por contra (cr)	-403,539	-66,493	99	Acreedoras por contra (db)	-7,323,108	-4,782,693
							
<b>LUZ MARIELA SORZA ZAPATA</b>							
							
<b>NOMBRE:</b>		<b>LUZ HELENA CASTRILLON MOLINA</b>					
							
<b>NOMBRE:</b>		<b>NATALIA MONTOKA CRUZ</b>					
T.P. 47390-T							
* Grupos que deberán utilizarse únicamente para efectos de consolidación.							

**STATE OF TEXAS**  
**COMMISSIONERS OF THE GENERAL LAND OFFICE**  
**REPORT OF THE COMMISSIONERS FOR THE YEAR 1900**

Item	1900	1899	Total
Land sold	1,234,567	987,654	2,222,221
Land reserved	567,890	432,109	1,000,000
Land reclaimed	123,456	87,654	211,110
Land donated	78,901	65,432	144,333
Land purchased	34,567	21,098	55,665
Land forfeited	21,098	12,345	33,443
Land withdrawn	12,345	8,765	21,110
Land reserved for future sale	8,765	5,432	14,197
Land reserved for other purposes	5,432	3,210	8,642
Land reserved for the State	3,210	2,109	5,319
Land reserved for the United States	2,109	1,098	3,207
Land reserved for other lands	1,098	549	1,647
<b>Total</b>	<b>2,037,567</b>	<b>1,503,409</b>	<b>3,541,000</b>

W. M. ...  
 Commissioner of the General Land Office

J. M. ...  
 Secretary

17

**NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES**  
A Diciembre 31 de 2011

**NOTA 1- NOTAS DE CARÁCTER GENERAL**

**Naturaleza Jurídica, función social y cometido estatal.**

El Instituto Tecnológico Metropolitano es un establecimiento público autónomo de Educación Superior adscrito a la Alcaldía del Municipio de Medellín, organizado mediante Acuerdo 180 de 1992 del Alcalde de Medellín con previa autorización del Concejo Municipal por Acuerdo 42 de 1991, Institución Universitaria aprobada mediante Resolución 6190 de diciembre 21 de 2005.

El Instituto como Entidad Descentralizada tiene como función administrativa prestar un servicio público cultural en los diferentes campos de acción de la educación superior, con fundamento en la excelencia de la investigación, la docencia y la extensión.

**NOTA 2- POLÍTICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES**

**Políticas y prácticas contables**

Para el proceso de identificación, registro preparación y revelación de los estados contables, el Instituto esta aplicando el marco conceptual de la contabilidad pública y el Catálogo General de Cuentas del Plan General de Contabilidad Pública a nivel de documento. Así mismo, las normas y procedimientos establecidos por la Contaduría General de la Nación en materia de registro oficial de libros y preparación de los documentos soporte.

Para el reconocimiento patrimonial de los hechos financieros, económicos y sociales se aplicó la base de causación y para el reconocimiento de la ejecución presupuestal se utilizó la base de caja en los ingresos y el compromiso en los gastos.

**(1) Efectivo:**

Para efectos del estado de flujo de efectivo, el Instituto considera las inversiones a corto plazo representados en CDTs, derechos en fondos de valores, bonos, entre otras como equivalentes a efectivo. De acuerdo con las normas de contabilidad pública el efectivo se maneja bajo el principio presupuestal de Unidad de Caja y Contable de cuenta única.

**(2) Inversiones:**

Corresponden a aquellos recursos aplicados por el instituto en la creación y fortalecimiento de otros entes públicos, así como en la adquisición de títulos valores, destinados al cumplimiento de políticas sociales, económicas y financieras.

Estas inversiones se reconocen por su costo histórico y se actualizan atendiendo la intención de realización, disponibilidad de información en el mercado y tratándose de inversiones patrimoniales por el grado de control que se tenga sobre el emisor mediante las metodologías del método del costo y participación patrimonial.

Las inversiones negociables se realizan con la intención de administrar la liquidez de acuerdo con la eficiencia del mercado y la calidad de la información disponible, y su valor de mercado se ajusta a la realidad económica están constituidas por inversiones de administración de liquidez de renta fija y variable.

Las inversiones de renta fija se valoran a precios de mercados para reconocer la utilidad o pérdida al fin del mes, independiente de la fecha del vencimiento, de acuerdo con el procedimiento señalado por la Contaduría General de la Nación en las circulares externas No 19 y 20/98.

Se toma como tasa básica el D.T.F. según las condiciones de emisión y el primer método para determinar el margen por emisor, que consiste en restar de la tasa efectiva del título, el valor de la tasa básica expresada en términos efectivos, vigente en la fecha de compra, en concordancia con el numeral 3.1.3 y 3.1.4 de dichas circulares.

Las inversiones no negociables de renta variable representan aportes de capital del Instituto a entidades creadas por ley para el desarrollo de su misión Institucional, éstas se registran por su costo histórico, se

ajustan por inflación y se valoran de acuerdo a su participación patrimonial en cada entidad. Estas inversiones se reversaron patrimonialmente de la contabilidad por tratarse de entidades sin ánimo de lucro en cumplimiento a la Circular Externa 051 de Octubre 8/2002.

**(3) Deudores**

Constituyen los derechos de cobro por la venta de servicios educativos de matrículas de Tecnologías, extensión, investigación, convenios venta de bienes así, como los conceptos conexos de las rentas por cobrar y demás derechos originados en desarrollo del cometido institucional. Estos derechos son reconocidos por su importe original, siempre y cuando exista derecho cierto de cobro aprobados por el Comité de Bienestar de conformidad con normas establecidas en el Instituto.

**(4) Otros aportes por cobrar:**

Corresponde a las transferencias de funcionamiento e inversión debidamente reconocidas por el Municipio de Medellín, y que constituyen derechos ciertos de cobro para el instituto.

**(5) Préstamos concedidos**

Corresponden a créditos efectuados a empleados por concepto de calamidad doméstica y préstamos hipotecarios con derechos cierto de cobro.

Calamidad doméstica: créditos destinados para atender acontecimientos e impredecibles de carácter urgente que afecten al empleado o quien dependa económicamente de éste.

Préstamos hipotecarios: créditos otorgados para la adquisición, construcción, mejoras y adiciones de vivienda propia, los cuales están respaldados con garantía hipotecaria de primer grado a nombre del Instituto.

**(6) Avances y anticipos entregados**

Corresponden a desembolsos por concepto de anticipos pactados en los contratos de adquisición de bienes, servicios pendientes de legalizar y amortizar.

**(7) Saldo a favor por impuesto a las ventas**

Corresponde al valor de IVA causado por la adquisición a proveedores de bienes o servicios gravados. Este valor es solicitado para su devolución a la DIAN mediante el procedimiento previsto por la Entidad, de conformidad con el artículo 92 de la ley 30/92 –Ley de la Educación Superior.

**(8) Depósitos entregados**

Comprende los valores entregados por el Instituto, para garantizar el cumplimiento de contratos por administración delegada para bienes y construcción de infraestructura.

**(9) Propiedades planta y equipo**

Las propiedades, planta y equipo se registran al costo de adquisición o construcción, del cual forman parte los costos y gastos directos e indirectos causados hasta el momento en que el activo se encuentra en condiciones de utilización.

El instituto mantiene actualizadas las pólizas de seguros para proteger los activos de los riesgos de sustracción, incendio, terremoto y corriente débil, dentro de las pólizas del Municipio de Medellín, con cargo al presupuesto del Instituto Tecnológico Metropolitano.

La depreciación se registra utilizando el método de línea recta y de acuerdo con el número de años de vida útil estimado para los activos. Las tasas anuales de depreciación para cada rubro son:

Edificios	2%	50 años
Muebles, enseres y equipo de oficina	10%	10 años
Maquinaria y Equipo	6.67%	15 años
Equipo médico y científico	10%	10 años
Equipo de computación y accesorios	20%	5 años
Plantas y ductos	6.67%	15 años

El Instituto contabiliza los desembolsos no capitalizables, que constituyen reparaciones o mantenimiento de las propiedades y equipos, como gastos del ejercicio en que se realizan.

Los desembolsos capitalizables como las adiciones y mejoras que aumentan la eficiencia y o prolongan la vida útil del activo, constituyen costo adicional para el Instituto y se contabilizan en la cuenta de propiedades, planta y equipos.

El cálculo de la amortización se determina bajo la misma metodología y formulación aplicada a la depreciación, de conformidad con la circular externa No 11/96 de la Contaduría General de la Nación.

Se registran en propiedad, planta y equipo en la cuenta de bienes de uso permanente y sin contraprestación, los bienes muebles e inmuebles recibidos en comodato suscritos con el Municipio de Medellín según el numeral 3.17 de la Carta Circular 72 de diciembre 13 de 2006.

**(10) Otros activos**

**Bienes de arte y cultura:**

En otros activos se registran los bienes de arte y cultura que comprenden las dotaciones para las bibliotecas del Instituto: libros, elementos didácticos, implementos de consulta y similares, a partir de enero 1 de 2007 se reconocen por su costo histórico y no son susceptibles de actualización de conformidad con la Carta Circular 72 de diciembre 13/2006 de la Contaduría General de la Nación.

**Intangibles:**

En esta cuenta se registran los bienes intangibles como licencias de funcionamiento, software especializados para docentes, entre otros, los cuales por su cuantía no deben llevarse al gasto en el mes de compra sino que debe amortizarse en el período en que se espera percibir beneficio de los costos y gastos incurridos.

**Valorizaciones:**

Las valorizaciones de bienes inmuebles se determinan con base en avalúos comerciales efectuados por la empresa Lonja de propiedad raíz de Medellín- CORALONJAS, de acuerdo a las instrucciones y metodología previstas en la Circular Externa 045 de octubre 19/2001 de la Contaduría General de la Nación, el tipo de avalúo utilizado fue el del costo comercial y las metodologías utilizadas fueron las del Método de Reposición y Residual.

**(11) Inventarios:**

Representan los bienes producidos, en existencia y en proceso del Instituto como los impresos y publicaciones, equipos y los materiales y suministros y materia prima que son utilizados directamente en la elaboración de estos.

Los inventarios en poder de terceros representan los libros comercializados entregados en consignación a terceros para la venta.

**(12) Cuentas por pagar:** Comprende obligaciones del Instituto adquiridas con personas naturales o jurídicas, diferentes a las entidades financieras, en desarrollo de sus operaciones.

Se revelan en función de los hechos que original la obligación, tales como: Adquisición de bienes y servicios, transferencias, impuestos, avances y anticipos.

**(13) Depósitos recibidos de terceros**

Comprende los valores recibidos por el Instituto, para administrar y ejecutar convenios por administración delegada.

**(14) Ingresos recibidos por anticipado:**

Comprende los ingresos recibidos anticipadamente por concepto de servicios educativos, en desarrollo de la función administrativa afectando económicamente varios periodos en los que se produzca la contraprestación en bienes o servicios.

**(15) Obligaciones laborales**

Constituye las obligaciones con servidores públicos del instituto, generadas en la relación laboral en lo correspondiente a salarios y prestaciones sociales.

**(16) Ingresos por servicios educativos:**

Los ingresos por prestación de servicios se reconocen cuando se presta el servicio y surja el derecho de cobro, correspondiente a los servicios de docencia, investigación y extensión.

**(17) Ingresos por transferencias corrientes:**



Las transferencias se reconocen cuando surja el derecho cierto de cobro, es decir, cuando se conoce que el Municipio de Medellín único ente Territorial que efectúa transferencias al ITM, ha dictado el acto de reconocimiento de su correlativa obligación.

#### **(18) Gastos**

Los gastos se reconocen sobre la base del costo de los bienes y servicios adquiridos. Se registra en la medida que ocurran los hechos financieros, económicos y sociales en forma tal que quedan registrados sistemáticamente en el período contable correspondiente.

Para el registro de las provisiones se tiene en cuenta factores como la incobrabilidad, la obsolescencia, la estimación de contingencias que sea justificable, confiable y cuantificable.

Los gastos se revelan en relación con las funciones internas que se desempeñan, la ocurrencia de eventos o hechos no transaccionales, y se clasifican teniendo en cuenta su naturaleza: administrativos por servicios personales, gastos generales y otros gastos.

#### **(19) Costos de Producción**

Comprende las erogaciones y cargos asociados directamente con la producción de bienes y la prestación de servicio de los cuales el Instituto obtiene sus ingresos, en desarrollo de su cometido estatal, en la prestación del servicio público "educación superior".

### **NOTA 3- EFECTOS Y CAMBIOS SIGNIFICATIVOS**

**Incorporación de activos y pasivos.** En cumplimiento de las instrucciones de la Contaduría General de la Nación la Institución ha reconocido la totalidad de los hechos financieros, económicos y sociales, mediante el registro contable oportuno de los mismos.

**Aplicación de las normas de depreciación y provisión:** Como resultado de la aplicación de las normas de depreciación de las propiedades, planta, equipo y otros activos, se disminuyen los activos con el valor de la depreciación afectando los resultados del ejercicio en la cuantía depreciada de los activos vinculados al proceso productivo, es decir, al proceso académico.

Los activos no vinculados al proceso productivo, es decir, los asociados a las áreas administrativas el registro de la depreciación no afecta el gasto ni el costo, sino el patrimonio Institucional, de acuerdo con el Régimen de contabilidad pública adoptado mediante la Resolución 222 de 2006.

**Registro de provisión:** Como resultado del registro de la provisión para contingencias por fallo en contra de la entidad y deudas de servicios educativos de difícil cobro, se disminuyó la utilidad del ejercicio.

**Aplicación de los ajustes por inflación:** El Instituto no aplica los ajustes por inflación en cumplimiento a la Resolución 364 de 29 de noviembre de 2001 que eliminó la aplicación de los ajustes por inflación a partir del 1 de enero de 2002 para las entidades públicas y para efectos de reconocimiento contable.

**Efectos de la aplicación del proceso de Homologación:** el Instituto dió cumplimiento a la Carta Circular 72 de diciembre 13/2006 de la Contaduría General de la Nación para el proceso de homologación por entrada en vigencia del Régimen de Contabilidad Pública y del Catalogo de cuentas adoptado en la vigencia de 2006.

#### **Registro de Comodatos de Bienes muebles e Inmuebles con el Municipio de Medellín.**

En cumplimiento a la Resolución 356 de 2007 expedida por la Contaduría General de la Nación sobre el tratamiento contable de los bienes recibidos en comodato, el Instituto registró dichos bienes en la cuenta de bienes de uso permanente y sin contraprestación, a diciembre 31 de 2011, se reconocieron las adiciones, mejoras y reintegros de los inmuebles en comodato, el detalle es el siguiente:

El valor de los comodatos registrados disminuye en \$ 2.047.369.506 por el retiro definitivo del balance de los bienes muebles e inmuebles del Planetario, por terminación del comodato suscrito con el Municipio de Medellín.

En enero de 2011 se afecta la cuenta de activos muebles y enseres de uso permanente y sin contraprestación por valor de \$ 252'500.000 por convenio interadministrativo 4600029983 de 2011 suscrito con el Municipio de Medellín por comodato o préstamo de uso bienes muebles.

NOMBRE CUENTA	SALDO A ENERO 1 DE 2011	DEBITOS	CREDITOS	SALDO A DBRE 31 DE 2011
<b>ACTIVO</b>				
<b>PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO</b>				
<b>TERRENOS DE USO PERMAN.SIN CONTRAPREST.</b>	<b>5,532,100,151</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>5,532,100,151</b>
Terreno Comodato PLANETARIO	0	0	0	0
Terreno Comodato EPA	671,953,372	0	0	671,953,372
Terreno Comodato FRATERNIDAD	4,860,146,779	0	0	4,860,146,779
<b>EDIFIC.DE USO PERMAN.SIN CONTRAPREST.</b>	<b>25,115,671,700</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>25,115,671,700</b>
Edificación Planetario de Medellin	0	0	0	0
Edificación Sede EPA	423,290,397	0	0	423,290,397
Edificación Sede FRATERNIDAD	24,692,381,303	0	0	24,692,381,303
<b>MAQ. Y EQUIPO DE USO PERMANENT.SIN CONTRAP.</b>	<b>132,065,758</b>	<b>0</b>	<b>19,506,252</b>	<b>112,559,506</b>
Maquinaria y eq.comodato Mpio 1997	64,679,635	0	16,259,852	48,419,783
Maq. y equipo Comodato EPA	67,386,123	0	3,246,400	64,139,723
Maq.y Equipo Comodato PLANETARIO	0	0	0	0
<b>MUEBLES Y ENSER. Y EQ.OF.DE USO PERM.SIN CONTRAP.</b>	<b>102,624,163</b>	<b>252,500,000</b>	<b>7,765,515</b>	<b>347,358,648</b>
Muebles y enseres Comodato EPA	95,574,163	0	715,515	94,858,648
Muebles y enseres Comodato PLANETARIO	0	0	0	0
Muebles y enseres Comodato FRATERNIDAD	7,050,000	252,500,000	7,050,000	252,500,000
<b>EQ.COMUC.Y COMP.DE USO PERM. SIN CONTRAP.</b>	<b>40,283,921</b>	<b>0</b>	<b>8,184,030</b>	<b>32,099,891</b>
Equipos comodato 1997	12,862,700	0	7,781,900	5,080,800
Equipos Comodato EPA	27,421,221	0	402,130	27,019,091
Equipos comodato PLANETARIO	0	0	0	0
	<b>30,922,745,693</b>	<b>252,500,000</b>	<b>35,455,797</b>	<b>31,139,789,896</b>
<b>DEPRECIACION ACUMULADA(CR)</b>				
<b>EDIFICACIONES</b>	<b>-559,374,955</b>	<b>0</b>	<b>243,359,004</b>	<b>-802,733,959</b>
Dep.Edificac.PLANETARIO comodato	0	0	0	0
Dep.Edificac.EPA Comodato	-27,513,876	0	8,465,808	-35,979,684
Dep.Edificac.SAN JOSE comodato	-531,861,079	0	234,893,196	-766,754,275
<b>TOTALES</b>	<b>30,363,370,738</b>	<b>252,500,000</b>	<b>278,814,801</b>	<b>30,337,055,937</b>

**Registro de la depreciación de los activos no vinculados a la producción de servicios:**

Por aplicación de la norma referente al tratamiento de la depreciación, el gastos por depreciación de los bienes no vinculados a las actividades de producción de bienes y prestación de servicios, sino a las áreas administrativas, se reconocen directamente en el patrimonio con debito a la cuenta 32.70.03, el cual disminuye en la misma cuantía los bienes registrados en la cuenta de propiedad, planta y equipo.

**SITUACIONES PARTICULARES DE LAS CLASES, GRUPOS CUENTAS Y SUBCUENTAS.****NOTA 4- EFECTIVO**

El saldo del efectivo a Diciembre 31 de 2011 es el siguiente:

CONCEPTO	VALOR
<b>Caja</b>	<b>Libros contables</b>
Caja General	0.00
Caja menor	0.00
Cajas menor autopago	2,400,000.00
<b>Subtotal</b>	<b>2,400,000.00</b>
<b>Bancos y corporaciones</b>	
<b>Cuenta Corriente Bancaria</b>	
Banco Popular cta 188-02005-1 TRANSFERENCIAS	32,436,336.27
Banco Popular cta 188-02007-7	1,011,664,433.37
Banco Popular cta 188-02009-3 CONVENIOS	0.00
Banco Popular cta 188-02010-1	268,758,956.00
Banco Popular cta 188-02015-0 FONVAL	22,156,872.79
Banco Occidente cta 440-05647-1	29,976,785.85
Banco Popular cta 188-02016-8	34,114,783.67
Banco Popular cta 188-02004-4	0.00
Bancolombia Cta 24557389717	15,900,178.27
Banco Avillas ITM	1,200,000,000.00
Bancolombia Cta 188-02008-5 COLOQUIO	9.33
<b>Subtotal</b>	<b>2,615,008,355.55</b>
<b>Cuenta de Ahorros</b>	
Banco Popular cta 220-188-72009-8	421,458,437.02
Banco de Occidente Cta 440-008552-1	37,254,556.56
Banco Davivienda cta 0372-0004565-8	482,468.82
Banco Av Villas cta 511-04333-3	1,417,384,589.96
BancoColombia cta 1011-000865394	794,403,796.38
Banco Popular cta 188-012819 CONTRALORIA	128,665,173.00
Banco Popular cta 188-01280 CONVENIOS	1,194,334,261.90
Banco Popular cta 188-01217-3 TRANSFERENCIAS	1,995,458,003.16
Banco Popular cta 188-01353-6 CONV.CASTILLA	103,184,580.55
Banco Popular cta 188-01282-7 SISBEN ITAGUI	2,332.34
Bancolombia Cta 9-284101-45- FONVAL	25,633,239.50
Bancolombia Cta 505808-20 ITM	191,671,326.87
Popular 188-013528 FONVAL	163,098,783.00
Bancolombia Cta 505812-31 TRANSFERENCIAS	627,964,221.48

Bancolombia Cta 245696123-88 CONVENIOS CASTILLA	9,241,187.46
Bancolombia Cta 00168164122 SISBEN	499,054.60
Bancolombia Cta 24569727011 TRANSF.	2,677,924.35
Banco occidente cta 4408223	848,275,866.40
Bancolombia Cta 505813.89 CONVENIOS	1,818,325,612.32
<b>Subtotal</b>	<b>9,780,015,415.67</b>
<b>TOTAL</b>	<b>12,397,423,771.22</b>

#### NOTA 5. INVERSIONES:

Las inversiones a Diciembre 31 de 2011 comprendían:

	Valor Compra	Valoración	Total
<b>Certificado de depósito a termino</b>			
Sudameris ITM	276,556,065	164,281,425	440,837,490
Sudameris – CONVENIOS	1,000,000,000	79,283,394	1,079,283,394
Valores Bancolombia	1,561,452,586	18,417,289	1,579,869,875
<b>Subtotal</b>	<b>2,838,008,651</b>	<b>261,982,108</b>	<b>3,099,990,759</b>
<b>Derechos fondos valores y Fiducias</b>			
Fondo VALOR TESORO	2,000,000,000	41,841,265	2,041,841,265
<b>Subtotal</b>	<b>2,000,000,000</b>	<b>41,841,265</b>	<b>2,041,841,265</b>
<b>Total Inversiones corrientes</b>	<b>4,838,008,651</b>	<b>303,823,373</b>	<b>5,141,832,024</b>
<b>Inversiones patrimoniales</b>		0	
Empresas industriales y ciales del estado	609,756	0	609,756
<b>Total inversiones a Largo Plazo</b>	<b>609,756</b>	0	<b>609,756</b>
<b>TOTAL</b>	<b>4,838,618,407</b>	<b>303,823,373</b>	<b>5,142,441,780</b>

En la gestión de administración de liquidez el Instituto efectuó inversiones con sus recursos propios y con recursos ajenos de convenios, los rendimientos financieros generados se registraron en la cuenta de ingresos en el primer caso y en reintegros a tesorería del Municipio de Medellín en el caso de los convenios.

#### NOTA 6. DEUDORES A CORTO PLAZO

Las cuentas de deudores a Diciembre 31 de 2011 comprendían:

CONCEPTO	VALOR
Bienes comercializados	8,957,905
Deudores Tecnologías	204,757,773
Deudores media Académica	29,400
Deudores de postgrados y maestrías	24,774,174
Deudores programa de extensión	11,781,100
Deudores de convenios	16,532,298
servicio de laboratorio	4,522,400
Consumo locales- energía y teléfono	2,635,240
Arrendamiento de bienes inmuebles	2,359,700
Recursos entregados en administración	3,705,117
Prestamos de calamidad	515,160

Devolución IVA para entidades	559,243,812
Incapacidad 2/3 partes	19,016,619
Licencias de maternidad	6,061,263
Deudores cheques devueltos	241,296
Accidente de trabajo	2,590,883
Otros deudores	131,867
<b>Deudas de difícil cobro</b>	0
Prestación de servicios	6,303,969
Otros deudores	644,978
<b>-Provisión para deudores</b>	0
prestación de servicios	-6,303,969
Otros deudores	-644,978
<b>TOTAL</b>	<b>867,856,006.76</b>

Los deudores de convenios por valor de \$16.532.298 corresponde a \$14'000.000 pendientes de pago por el Municipio de Medellín por concepto de cuota final convenio 34434/2011 y \$2'532.298 a nombre de ISVIMED por factura 11255 de 23/12/2011 por cuota final convenio 630 de 2007.

El valor de \$ 559'243.812 a nombre de la DIAN corresponde al registro de IVA causado a proveedores a diciembre 31 de 2011, que se solicita a la DIAN su devolución una vez sea cancelada la factura respectiva que le dio origen.

El valor de \$ 241.296 de deudores cheques devueltos corresponde a pago de matrícula de estudiante para el semestre 2012-1.

#### NOTA 7. INVENTARIOS

Los inventarios al corte de Diciembre 31 de 2011 comprendían:

CONCEPTO	VALOR
Mercancía en existencia para la venta	238,524,413
Materiales para la producción de bienes	24,937,545
Productos en proceso	678,181
Inventarios en poder de terceros	62,468,571
<b>Total</b>	<b>326,608,710</b>

El valor de \$238.524.413 corresponde a impresos, publicaciones y libros que comercializa el fondo editorial, tanto para la venta a terceros, como para el consumo de las diferentes dependencias académicas del Instituto.

Los materiales para la producción de bienes por valor de \$ 24.937.545 corresponde a inventarios de artes graficas en la sede de prado, para la elaboración de boletines, recibos, y documentos de consumo para las diferentes dependencias del Instituto.

El valor del inventario en poder de terceros por valor de \$ 62.468.571 corresponde a los libros entregados en consignación a diferentes librerías para su comercialización.

#### NOTA 8. DEUDORES A LARGO PLAZO

Las cuentas de deudores a largo plazo a Diciembre 31 de 2011 comprendían:

CONCEPTO	VALOR
Préstamos hipotecarios	217.744.583
<b>TOTAL</b>	<b>217.744.583</b>



Corresponden a préstamos para adquisición y mejoramiento de vivienda a los empleados efectuados dentro de las políticas del bienestar Institucional y en procura de mantener el menor nivel de endeudamiento por pasivo laboral a largo plazo.

#### NOTA 9. PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO

Las propiedades, planta y equipo a Diciembre 31 de 2011 comprendían:

CONCEPTO	COSTO HISTORICO	DEPRECIACIÓN	TOTAL
	AJUSTADO	ACUMULADA	
Terrenos	1,611,613,524	0	1,611,613,524
Terrenos de uso permanente- Comodatos	5,532,100,151	0	5,532,100,151
Edificaciones	20,585,804,104	-3,861,757,278	16,724,046,826
Edificaciones de uso permanente-comodatos	25,115,671,700	-802,733,959	24,312,937,741
Plantas, Ductos y Túneles	63,141,484	-40,769,613	22,371,871
Redes, Líneas y Cables	1,743,786,006	-197,239,081	1,546,546,925
Maquinaria y Equipo	1,779,282,872	-1,250,350,279	528,932,593
Maquinaria y Equipo de uso permanente	112,559,506	0	112,559,506
Equipo médico y científico	7,771,310,550	-3,522,920,032	4,248,390,518
Muebles, Enseres y Equipo de Oficina	4,671,192,199	-3,470,565,305	1,200,626,894
Muebles y enseres de uso permanente	347,358,648	0	347,358,648
Equipo de Comunicación y Computación	14,163,698,534	-8,800,598,332	5,363,100,202
Equipo de Comunic.y Computac. Uso permanente	32,099,891	0	32,099,891
Equipo de Transporte, Tracción y Elevación	80,879,052	-75,629,350	5,249,702
Equipo de Comedor, Cocina y Despensa	4,114,248	-4,114,248	0
<b>TOTAL</b>	<b>83,614,612,469</b>	<b>-22,026,677,478</b>	<b>61,587,934,991</b>

#### NOTA 10. OTROS ACTIVOS

La cuenta otros activos a Diciembre 31 de 2011 comprendía:

CONCEPTO	COSTO ACTUAL	AMORTIZACION	TOTAL
<b>Gastos pagados por anticipado</b>			
Seguros	327,965,947	0	327,965,947
Renovación de suscripciones y afiliaciones	222,453,893	0	222,453,893
Mantenimiento	5,287,400	0	5,287,400
Servicios de aseo	108,386,910	0	108,386,910
Sueldos y salarios- prima de vacaciones	117,194,649	0	117,194,649
Sueldos y salarios- vacaciones	330,846,452	0	330,846,452
Servicios - servicios de vigilancia	180,583,640	0	180,583,640
Servicios - servicios de internet	327,600,000	0	327,600,000
<b>Subtotal</b>	<b>1,620,318,891</b>	<b>0</b>	<b>1,620,318,891</b>
<b>Cargos diferidos</b>			
materiales y suministros	320,463,981	0	320,463,981
Estudios y proyectos	999,866	0	999,866
Renovación de licencias	254,330,284	0	254,330,284
<b>Subtotal</b>	<b>575,794,131</b>	<b>0</b>	<b>575,794,131</b>
<b>Bienes de arte y cultura</b>			

Libros de investigación y consulta	1,978,813,819	0	1,978,813,819
Obras de arte y cultura	131,000,000	0	131,000,000
Otros bienes de arte y cultura	11,722,296	0	11,722,296
<b>Subtotal</b>	<b>2,121,536,116</b>	<b>0</b>	<b>2,121,536,116</b>
<b>Intangibles</b>			
Licencias	1,172,351,425	-627,792,410	544,559,015
Software	499,111,984	-403,143,810	95,968,174
<b>Subtotal</b>	<b>1,671,463,409</b>	<b>-1,030,936,220</b>	<b>640,527,189</b>
<b>TOTAL</b>	<b>5,989,112,546</b>	<b>-1,030,936,220</b>	<b>4,958,176,326</b>

Los gastos pagados por anticipado corresponden a pagos efectuados en diciembre de 2011 por concepto de adquisición de bienes y servicios que se recibirán de terceros, estos pagos se causarán en el costo o gasto en la vigencia 2012 una vez se reciban los bienes y servicios.

Los cargos diferidos por valor de \$575'794.131 corresponden a costos y gastos incurridos para la adquisición de bienes y servicios que con razonable seguridad proveerán beneficios económicos futuros, los cuales se amortizan en el periodo 2012 periodo en el cual se espera se espera percibir los beneficios de los costos y gastos incurridos.

#### NOTA 11. VALORIZACIONES:

Las valorizaciones corresponden al avalúo comercial a los inmuebles del Instituto a Diciembre 31 de 2011, los cuales corresponde al avalúo efectuado por la Lonja de Propiedad Raíz de Medellín, registrado en Noviembre 30 de 2010, de conformidad con la Circular Externa 045 de 2001 de la Contaduría General de la Nación.

<b>Terrenos</b>	
Terrenos Sede Robledo	18,053,099,958.00
Terrenos Sede Prado	2,616,628,517.00
<b>Edificaciones</b>	
Edificaciones Sede Robledo	21,942,087,170.00
Edificaciones Sede Prado	1,152,594,360.00
<b>Equipo de comunicación y computación</b>	25,600,000.00
<b>Equipo de transporte, tracción y elevación</b>	25,821,000.00
<b>TOTAL</b>	<b>43,815,831,005.00</b>

El valor registrado por efecto del avalúo comercial de los terrenos y las edificaciones, se calculó como se detalla a continuación:

CONCEPTOS	TERRENOS	
	SEDE ROBLEDO	SEDE PRADO
Valor avalúo comercial a sept.30/2010 CORALONJAS	19,584,726,000	2,696,616,000
Costo histórico acumulado y ajustado a nbre 30/2010	-1,531,626,042	-79,987,483
Valorización contabilizada a nov 30/2010	-12,177,682,158	-1,942,474,517
Valorización de terrenos por avalúo a registrar en nov 30/10	5,875,417,800	674,154,000
<b>Total valorización a nov.30/2010</b>	<b>18,053,099,958</b>	<b>2,616,628,517</b>

CONCEPTOS	EDIFICACIONES	
	SEDE ROBLEDO	SEDE PRADO

72

Valor avalúo comercial a sept.30/2010 CORALONJAS	38,435,303,970	1,418,745,804
Costo histórico acumulado y ajustado a nov 30/2010	-16,493,216,800	-266,151,444
Valorización contabilizada a nov 30/2010	-16,343,636,134	-840,782,330
Valorización de edificación por avalúo a registrar en nov.30/10	5,598,451,036	311,812,030
<b>Total valorización a nov.30/2010</b>	<b>21,834,119,129</b>	<b>1,152,594,360</b>

**NOTA 12. CUENTAS DE ORDEN**

Las cuentas de orden al corte de Diciembre 31 de 2011 comprendían:

Concepto	Valor
<b>Deudoras de control</b>	
Otras cuentas deudoras de control	49,734,803
Bienes y derechos en investigación administrativa	8,382,808
Consignaciones por Identificar	44,766,015
Litigios y demandas-administrativas	300,655,413
<b>Total</b>	<b>403,539,039</b>
<b>Acreedoras de control</b>	
Litigios y demandas- laborales	-382,102,171
Litigios y demandas- Administrativas	-2,372,016,673
Bienes recibidos de terceros- panasonic	-5,237,827
Cálculo actuarial - Pasivo Pensional	-4,563,751,469
<b>Total</b>	<b>-7,323,108,140</b>

De conformidad con la Carta Circular 078 de diciembre 19 de 2007 de la Contaduría General de la Nación, el detalle de las pretensiones de litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos registrados en cuentas de orden son 5 procesos laborales y 4 administrativos en contra de la Entidad por valor de \$2.754.118.844 y pretensiones administrativas a favor de la entidad por valor de \$300.655.412 según información que actualiza la oficina de asesoría jurídica del ITM.

El cálculo actuarial corresponde a la actualización del pasivo pensional que debe ser contabilizado y atendido por el Municipio de Medellín, como lo determina el artículo 131 de la Ley 100 de 1993, por ser el Instituto un establecimiento Público de educación superior adscrito a la Alcaldía de Medellín.

A partir del año 2005 el pasivo pensional actualizado debe ser el valor informado por PASIVOCOL, por lo cual el Instituto realizó el levantamiento de la información a diciembre 31 de 2005, la ingresó al aplicativo de PASIVOCOL y se envió al Ministerio de Hacienda y Crédito público, el valor actualizado fue solicitado a dicha entidad y está pendiente su envío al Instituto para la actualización en las cuentas de orden respectiva.

**NOTA 13. CUENTAS POR PAGAR**

Las cuentas por pagar a Diciembre 31 de 2011 comprendían:

CONCEPTO	VALOR
Proveedores bienes y servicios	154,060,261
Saldos a favor de beneficiarios	74,452,125
Fondos pensionales	19,226,300
Aportes a seguridad social	16,800,096
Cheques no cobrados o por reclamar	2,467,506
Otros acreedores	33,003,673
Retención en la fuente a la DIAN	369,545,599
Retención en la fuente Industria y comercio	25,885,329
Retención por contribución de obra pública	10,042,859

Avances y anticipos recibidos	36,448,500
<b>TOTAL</b>	<b>741,932,248</b>

Los avances y anticipos recibidos a diciembre 31 de 2011 de \$36'448.500 corresponde a \$27'984.000 pendiente por amortizar del convenio 31078/2011 de Canasta educativa- Castilla a diciembre 31 de 2011 y \$ 8'464.500 por anticipo del 50% contrato 051/2011 con la fundación Mamonal y el ITM.

#### NOTA 14. OBLIGACIONES LABORALES A CORTO PLAZO

Las obligaciones laborales a largo plazo a Diciembre 31 de 2011 comprendían:

CONCEPTO	VALOR
Nomina por pagar docentes	35,145,644
Cesantías fondos	691,091,007
Intereses sobre cesantías	80,866,803
Prima de vida cara	59,338,246
<b>TOTAL</b>	<b>866,441,700</b>

El valor de nomina por pagar docentes por valor de \$ 35'145.644 corresponde a docentes que prestaron su servicio pero no estaban a paz y salvo a diciembre 31 de 2011 por planillas en admisiones, biblioteca y asuntos pendientes en las decanaturas.

Las cesantías por valor de \$691'091.007 corresponden al cálculo de cesantías de los empleados y docentes con el régimen de no retroactividad a consignarse en los fondos de cesantías respectivos en la vigencia 2012.

De conformidad con el Instructivo 015 de diciembre 16 de 2011 de la Contaduría General de la Nación, el ITM efectuó la consolidación de las prestaciones sociales que se provisionaron durante la vigencia 2011 a través de pasivos estimados, reconociendo a diciembre 31 de 2011 el pasivo real de las cesantías, intereses y prima de vida cara.

#### NOTA 15. SOBREGIROS CONTABLES

El valor de los sobregiros contables a Diciembre 31 de 2011 comprendía:

CONCEPTO	TOTAL
Sobregiros contables	
Banco Popular cuenta corriente N° 188-02004-4	984,362,577.60
Banco Popular cuenta corriente N° 188-02009-3	295,855,768.42
<b>TOTAL</b>	<b>1,280,218,346.02</b>

Este valor corresponde a reclasificación de la cuenta de bancos a la cuenta del pasivo sobregiro contable, por cheques registrados a diciembre 31 de 2011 no cobrados por los terceros en el banco, por tanto no implica sobregiros bancarios que origine gastos de sobregiro al Instituto.

#### NOTA 16. OTROS PASIVOS

El detalle de otros pasivos a Diciembre 31 de 2011 comprendía.

CONCEPTO	VALOR
Otros recaudos a favor de terceros	1,469,629
Ingresos recibidos por anticipado- Derechos de grado	82,336,000
Ingresos recibidos por anticipado- Matriculas	3,975,140,502
Ingresos recibidos por anticipado- Convenios extensión	932,799,847
Ingresos recibidos por anticipado- Inscripciones	275,195,288
Ingresos recibidos por anticipado- Especializaciones	42,796,148
Ingresos recibidos por anticipado- convenios	2,031,644,590
Ingresos recibidos por anticipado- vacacionales	50,403,700
Ingresos recibidos por anticipado- Media académica	75,000
<b>TOTAL</b>	<b>7,391,860,704</b>

Los ingresos recibidos por anticipado de convenios de \$2.964.444.437, corresponde a pagos efectuados por el Municipio de Medellín a diciembre 31 de 2011 por concepto de convenios que se ejecutarán en la vigencia 2012 según informe de la oficina de convenios del ITM y el valor de \$3.975.140.502 son pagos efectuados por estudiantes en diciembre de 2011 correspondiente a matrículas del semestre 2012-1.

#### NOTA 17. OBLIGACIONES LABORALES A LARGO PLAZO

Las obligaciones laborales a largo plazo a Diciembre 31 de 2011 comprendían:

CONCEPTO	VALOR
Cesantías a largo plazo	723,136,807
<b>TOTAL</b>	<b>723,136,807</b>

Corresponde a las cesantías consolidadas del personal que conserva el régimen prestacional de retroactividad de las cesantías a actualizado a diciembre 31 de 2011.

#### NOTA 18. PATRIMONIO INSTITUCIONAL

El patrimonio institucional a Diciembre 31 de 2011 comprendía:

CONCEPTO	VALOR
Capital Fiscal	50,382,881,732
Superávit por Donaciones	265,657,853
Superávit por Valorización	43,815,831,005
Patrimonio Institucional Incorporado	23,065,368,278
Depreciaciones bienes administrativo	-152,891,543
<b>TOTAL</b>	<b>117,376,847,325</b>

La cuenta del superávit por valorización acumulada a diciembre 31 de 2011 incluye el registro del avalúo técnico efectuado a los bienes inmuebles de la sedes de robledo y prado en noviembre 30 de 2010 por valor de \$12.459.834.866.

Por norma del régimen de contabilidad pública Circular externa 060 de 2005 de la Contaduría General de la Nación, no se efectuó registro de avalúos a los bienes inmuebles en la vigencia 2011, porque el último registrado fue en noviembre 30 de 2010 y la norma expresa que su actualización debe de hacerse cada tres (3) años.

#### NOTA 19. INGRESOS OPERACIONALES

El detalle de los ingresos operacionales a Diciembre 31 de 2011, es el siguiente:

CONCEPTO	VALOR
<b>Venta de bienes</b>	
<b>Bienes comercializados</b>	
Libros comercializados	41,941,198
<b>Venta de servicios –servicios educativos</b>	
Educación formal- Media Académica	517,007,387
Educación formal- Superior Tecnológica	11,212,586,221
Educación formal- Superior pregrado	3,106,518,408
Educación formal- Superior Postgrados	1,009,716,446
Educación formal- Formación Extensiva	2,687,612,238
Devoluciones	-824,839,918
<b>Otros servicios</b>	
Otros servicios-	2,500,823,211



<b>Subtotal</b>	<b>20,209,423,993</b>
<b>Servicios convenios</b>	
Educación no formal - Convenios	<b>26,252,230,550</b>
<b>Subtotal venta de servicios educativos</b>	
<b>TOTAL</b>	<b>46,503,595,741</b>

**NOTA 20. TRANSFERENCIAS CORRIENTES**

El detalle de las transferencias a Diciembre 31 de 2011 comprendía:

<b>Cuenta</b>	<b>VALOR</b>
Funcionamiento	11,577,896,496
Inversiones	20,871,723,326
<b>Total</b>	<b>32,449,619,822</b>

**NOTA 21. COSTO DE VENTAS Y OPERACIÓN**

El Costo Incurrido por la prestación del servicio educativo, la producción y comercialización de bienes, a Diciembre 31 de 2011, es el siguiente:

<b>CONCEPTO</b>	<b>Total</b>
<b>Costo de venta de bienes</b>	
Bienes comercializados	<b>29,618,865</b>
<b>Subtotal</b>	
<b>Costo de venta de servicios</b>	
Educación formal- Media Académica	762,386,135
Educación formal- Superior Tecnológica	40,080,554,238
Educación formal- Superior Formación profesional	4,576,827,209
Educación formal- Superior Postgrados	1,285,732,652
Educación no formal- Formación Extensiva	4,428,994,615
Educación informal- Formación continuada	77,607,072
<b>Subtotal servicios educativos</b>	<b>51,212,101,921</b>
Educación no formal- Convenios	<b>23,139,700,793</b>
<b>TOTAL</b>	<b>74,381,421,579</b>

**NOTA 22. GASTOS**

El detalle de los gastos a Diciembre 31 de 2011 es el siguiente:

<b>CONCEPTO</b>	<b>VALOR</b>
<b>Gastos de administración</b>	
Sueldos del Personal	1,410,421,737
Horas extras y festivas	8,964,078
Gastos de Representación	67,092,333
Remuneración Servicios Técnicos	790,363,121
Prima de Vacaciones	72,737,399
Prima de Navidad	38,736,192
Vacaciones	64,666,706

Bonificación especial de recreación	8,692,211
Auxilios de Transporte	61,525
Cesantías	191,800,851
Intereses a las Cesantías	4,737,904
Capacitación, Bienestar Social y Estímulos	6,577,741
Otras primas	135,240,440
Aguinaldo	12,881,838
Incapacidades	4,304,918
Aportes a Cajas de Compensación Familiar	75,164,000
Aportes a Seguridad Social	130,229,128
Riesgos Profesionales	7,813,500
Cotizaciones a Entidades Administradoras de RPM.	59,067,192
Cotizaciones a entidades administradoras de RAI	104,134,068
Aportes al I.C.B.F.	56,373,200
Aportes al SENA	37,575,900
<b>Subtotal</b>	<b>3,287,635,982</b>
<b>Gastos generales</b>	
Comisiones, honorarios y servicios	7,498,400
Vigilancia y seguridad	8,938,875
Materiales y Suministros	111,893,567
Mantenimiento	67,520,451
Servicios Públicos	10,559,045
Arrendamiento	1,384,480
Fotocopias	1,480,155
Viáticos y gastos de viaje	26,574,328
Impresos y publicaciones	1,071,200
Seguros generales	14,376,145
Comunicaciones y transporte	5,716,062
Combustibles y lubricantes	1,966,717
Eventos culturales	9,613,540
Servicios de aseo, y cafetería	6,909,294
otros gastos generales	4,652,761
<b>Subtotal</b>	<b>280,155,020</b>
<b>Impuestos</b>	
Cuota de fiscalización y auditaje	198,322,650
Gravamen a las transacciones financieras	128,787,514
Tasas	354,393
Impuesto sobre vehículos automotores	593,000
Otros impuestos y contribuciones	1,078,074
<b>Subtotal</b>	<b>329,135,631</b>
<b>TOTAL</b>	<b>3,896,926,633</b>

**NOTA 23. PROVISIONES**

El detalle de las provisiones a Diciembre 31 de 2011 es el siguiente:

CONCEPTO	VALOR
Deuda difícil cobro prestación de servicios educativos	18.787.927
Deuda difícil cobro prestación de servicios en Convenios	35.955.793
Litigios y demandas	80,790,130
<b>TOTAL</b>	<b>135.533.850</b>

El valor de \$ 18.787.927 corresponde a provisión de deudas por matriculas a estudiantes de los semestres 2008-2009, que no fue posible su recuperación por la gestión administrativa ni jurídica, deudas que se castigaron del balance con aprobación de la rectora mediante Resoluciones 945, 985 y 989 previo análisis en el Comité Técnico de sostenibilidad del proceso contable .

La deuda de difícil cobro de convenios por valor de \$ 35'955.793 a nombre de ISVIMED antes FOVIMED se provisiona, según aprobación de la Rectora en Resolución 945 de diciembre 13 de 2011 previo análisis del Comité técnico de sostenibilidad en acta, lográndose la recuperación de \$2'532.298 por la gestión jurídica y contable efectuada ante ISVIMED.

La provisión de \$ 80'790.30 de litigios y demandas corresponde a fallo del Consejo de Estado notificado en junio 17 de 2011 a favor de un ex funcionario fallecido, el cual fue pagado mediante cheque 9435143 en agosto 5 de 2011 con fundamento en Resolución 644 de agosto 1 de 2011.

**NOTA 24. OTROS INGRESOS**

El detalle de otros ingresos a Diciembre 31 de 2011 es el siguiente:

CONCEPTO	VALOR
<b>Financieros</b>	
Intereses y rendimientos de deudores	12,347,450
Intereses sobre depósitos	74,521,982
Utilidad por Valoración a P.M. Renta variable	85,540,954
Utilidad por Valoración a P.M. fondos valores	41,841,265
Utilidad inversión EPM telecomunicación	5,683
<b>Subtotal</b>	<b>214,257,334</b>
<b>Otros ingresos ordinarios</b>	
Arrendamientos	120,468,459
Recuperaciones	53,360,757
Indemnización	70,206,874
Otros ingresos extraordinarios	21,159,068
<b>Subtotal</b>	<b>265,195,159</b>
<b>TOTAL</b>	<b>479,452,493</b>

La utilidad por valoración de inversiones de \$ 85'540.954 y \$ 41'841.265 corresponde a rendimientos generados por las inversiones de recursos del ITM en CDT, título y fondo valores a diciembre 31 de 2011.

El ingreso por indemnización por valor de \$70'206.874 corresponde a pagos efectuados por seguros Col patria, Alfa y Miro seguridad por siniestros, daños, reposición de equipos gestionados por la Coordinación de Bienes Muebles y Apoyo Logístico y cancelación de póliza por incumplimiento del contrato de prestación de servicios del convenio 27099.

**NOTA 25. OTROS GASTOS**

El detalle de otros gastos a Diciembre 31 de 2011 es el siguiente:

Concepto	VALOR
<b>Financieros</b>	
Otros gastos financieros	3,422,138
<b>Extraordinarios</b>	
Perdida en retiro de propiedad, planta y equipo	54,949,008
Donaciones	6,388,938
Perdida en siniestros	17,024,320
Otros gastos extraordinarios	3,421,547
<b>TOTAL</b>	<b>85,205,951</b>

La pérdida en retiro de propiedad, planta y equipo por valor de \$54'940.008 corresponde a activos dados de baja por obsolescencia o deterioro por recomendación del Comité de bienes y aprobación de la Rectora.

La pérdida en siniestros por valor de \$ 17'024.320 corresponde a registro contable de gastos por baja de activos por siniestros y hurtos.

**NOTA 26. EXCEDENTE DEL EJERCICIO**

El excedente del ejercicio a diciembre 31 de 2011 es el siguiente:

CONCEPTOS		DICIEMBRE 2011	DICIEMBRE 2010	Variación %	Variación \$
<b>EXCEDENTE OPERACIONAL</b>		539,333,501	3,475,299,970	-84.48%	-2,935,966,469
OTROS INGRESOS	24	479,452,493	431,147,046	11.20%	48,305,447
OTROS GASTOS	25	-85,205,951	-656,790,160	-87.03%	571,584,209
<b>EXCEDENTE O PERDIDA DEL EJERCICIO</b>	26	<b>933,580,043</b>	<b>3,249,656,856</b>	<b>-71.27%</b>	<b>-2,316,076,813</b>

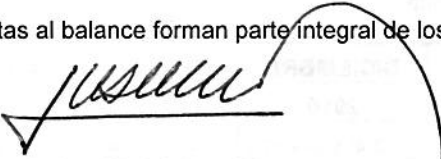
La disminución del excedente del ejercicio en un 71.27% a diciembre 31 de 2011 con respecto a diciembre 31 de 2010 se explica por los siguientes factores:

1. Disminución en la venta de servicios de convenios por valor de \$20.047.503.287 como se muestra en el estado de resultados, que implicó una disminución en ingresos propios para el Instituto, por concepto de administración de convenios en aproximadamente un 10%.
2. Incremento en costos de nomina de docentes de hora cátedra por adición de una semana y contrato de hora cátedra a algunos docentes ocasionales para cubrir el semestre académico por la problemática del paro, por valor de \$550'000.000 y otros gastos académicos (biblioteca, laboratorios y soportes de sistemas)
3. Disminución de venta de bienes por valor de \$ 218'573.602 por venta de equipo -Sistema de calefacción elaborado por un grupo de investigación del ITM vendida a Concreto en abril de 2010. El valor de \$ 41.941.198 que se muestran en el estado de resultados a diciembre 31 de 2011 corresponde a venta de libros, impresos y publicaciones por gestión del Fondo Editorial del ITM.
4. Incremento en la cuenta de servicios personales en el 2011 de \$ 693'687.600 para apoyo de las áreas administrativas que obedece a cambios en la contratación de compromisos


académico a contratos de prestación de servicios, igualmente se fortaleció el grupo de trabajo en el área financiera para la implementación del sistema de costos, call center, así como otras áreas de apoyo administrativas.

5. Aumento en gasto de provisión por valor de \$ 80'790.130 por fallo proferido por el Consejo de Estado en contra de la entidad en junio 17 de 2011 y pagado al apoderado en agosto 5 de 2011 y registro de provisión de deudas de difícil cobro por matriculas de servicios educativos como consta en la nota 23 del balance.

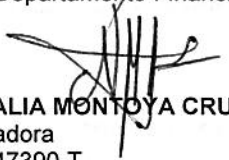
Las notas al balance forman parte integral de los estados contables a Diciembre 31 de 2011.



**LUZ MARIELA SORZA ZAPATA**  
Rectora



**LUZ HELENA CASTRILLON MOLINA**  
Jefe Departamento Financiero



**NATALIA MONTOYA CRUZ**  
Contadora  
T.P. 47390-T



**INSTITUTO TECNOLOGICO METROPOLITANO**  
**ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO COMPARATIVO**  
**A DICIEMBRE 31 DE 2010-2011**

CUENTAS	VALORES	VALORES
<b>SALDO DEL PATRIMONIO A DICIEMBRE 31 2010-2009</b>	<b>117,230,505,913.09</b>	<b>103,195,015,110.10</b>
Capital fiscal	47,134,225,531.10	16,438,829,673.00
Resultado de ejercicios anteriores	3,249,656,855.99	25,131,152,385.17
Resultado del ejercicio	0.00	5,728,441,580.93
Superavit por donación	262,113,853.00	101,113,853.00
Superavit por valorización	43,815,831,005.00	31,355,996,139.00
Patrimonio Institucional incorporado	22,846,937,185.00	24,668,657,007.00
Provisiones, depreciaciones y amortizaciones	-78,258,517.00	-229,175,528.00
<b>VARIACIONES PATRIMONIALES DURANTE 2010-2009</b>	<b>146,341,411.99</b>	<b>14,035,490,803.00</b>
Movimiento del ejercicio		
<b>SALDO DEL PATRIMONIO A DICIEMBRE 31 2011-2010</b>	<b>117,376,847,325.08</b>	<b>117,230,505,913.10</b>
<b>DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES</b>		
<b>INCREMENTOS</b>	<b>3,395,998,267.99</b>	<b>61,125,015,730.27</b>
Capital fiscal	3,248,656,200.99	30,695,395,858.10
Resultados ejercicios anteriores	0.00	0.00
Provision, Depreciacion y Amortizacion	-74,633,026.00	-78,258,517.00
Resultado del ejercicio		17,887,043,523.17
Superavit por valorizacion		12,459,834,866.00
Superávit por donacion	3,544,000.00	161,000,000.00
Patrimonio institucional	218,431,093.00	0.00
<b>DISMINUCIONES</b>	<b>-3,249,656,856.00</b>	<b>-47,089,524,927.27</b>
Capital fiscal		
Resultado del ejercicio	-3,249,656,856.00	-20,365,828,248.10
Resultado de ejercicios anteriores	0.00	-25,131,152,385.17
Provision, Depreciacion y Amortizacion	0.00	229,175,528.00
Patrimonio Institucional	0.00	-1,821,719,822.00
<b>PARTIDAS SIN MOVIMIENTO</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
Superavit por valorización	0.00	0.00



**LUZ MARIELA SORZA ZAPATA**  
 Rectora



**NATALIA MONTOYA CRUZ**  
 Contadora



**LUZ HELENA CASTRILLON MOLINA**  
 Jefe Departamento Financiero

Las notas que se acompañan son parte integrante de los estados contables

MEMORANDUM FOR THE RECORD  
SUBJECT: [Illegible]

[Illegible text block]

[Illegible signature and text]

[Illegible text block]

[Illegible signature and text]



Institución Universitaria



## PROCESOS FORMATIVOS

### Cobertura en Educación Superior Año 2011

- La población matriculada fue de 22.620 estudiantes.

### Inclusión y Equidad Social en el Proceso de Formación

- Estudiantes matriculados en educación superior según estrato socioeconómico: La ma-

yor proporción de estudiantes matriculados en el ITM son de los estratos uno, dos y tres, los cuales representaron el 97,9% de la población estudiantil, siendo el 57.4% del estrato 2. La Tabla 1 muestra la composición por estrato de la población estudiantil en el Instituto.

Tabla 1. Estudiantes graduados por programa 2011

ESTRATO SOCIOECONÓMICO	2011	
1	2.981	13,18%
2	12.988	57,42%
3	6.167	27,26%
4	386	1,71%
5	88	0,39%
6	10	0,04%
<b>TOTAL</b>	<b>22.620</b>	<b>100%</b>

- Estudiantes matriculados en educación superior por comunas de procedencia: La población estudiantil del ITM en el año 2011 estuvo constituida en un 73,74% por estudiantes ubicados en el área urbana de Medellín, donde las comunas de Robledo y Buenos Aires aportaron el 20,15% del total de la población estudiantil. Un 4,43% de los estudiantes habitan en los corregimientos de Medellín; un 21,01% reside en las demás poblaciones del Área Metropolitana del Valle de Aburrá, siendo relevante el número de estudiantes del municipio de Bello. La Tabla 2 muestra el lugar de residencia de la población estudiantil. La procedencia de los estudiantes ilustra el impacto de la función social del ITM.



Tabla 2. Estudiantes matriculados en educación superior por comunas de procedencia 2011

LUGAR DE RESIDENCIA DE LOS ESTUDIANTES ITM	2011	
Sin Información 8	8	0,39%
1 - Popular	620 2	,74%
2 - Santa Cruz	547 2	,42%
3 - Manrique 1	.902 8	,41%
4 - Aranjuez 1	.458 6	,45%
5 - Castilla 1	.080 4	,77%
6 - Doce de Octubre	1.813 8	,02%
7 - Robledo 2	.555	11,30%
8 - Villa Hermosa	889 3	,93%
9 - Buenos Aires	2.002 8	,85%
10 - La Candelaria	419 1	,85%
11 - Laureles	195 0	,86%
12 - La América	452 2	,00%
13 - San Javier 1	.098 4	,85%
14 - El Poblado 5	7	0,25%
15 - Guayabal	351 1	,55%
16 - Belén 1	.153 5	,10%

<b>SUBTOTAL AREA URBANA DE MEDELLIN</b>	<b>16.679</b>	
50 - Palmitas	12	0,05%
60 - San Cristóbal	495	2,19%
70 - Altavista	156	0,69%
80 - San Antonio de Prado	339	1,50%
90 - Santa Elena	22	0,10%
<b>SUBTOTAL CORREGIMIENTOS DE MEDELLIN</b>	<b>1.024</b>	
Bello	2.314	10,23%
Copacabana	398	1,76%
Girardota	205	0,91%
Barbosa	76	0,34%
Sabaneta	99	0,44%
Envigado	295	1,30%
Itagüi	979	4,33%
La Estrella	183	0,81%
Caldas	203	0,90%
<b>SUBTOTAL RESTO DEL VALLE DE ABURRA</b>	<b>4.752</b>	<b>21,01%</b>
Fredonia	2	0,01%
Guarne	75	0,33%
Marinilla	28	0,12%
Rionegro	14	0,06%
San Pedro de los Milagros	39	0,17%
Santa Bárbara	4	0,02%
Santuario	2	0,01%
Camilo Ce	1	0,00%
<b>SUBTOTAL OTROS MUNICIPIOS VECINOS</b>	<b>165</b>	<b>0,73%</b>
<b>Total</b>	<b>22.620</b>	<b>100%</b>

- Estudiantes matriculados en educación superior por género. En la Tabla 3 se muestra la composición de la población estudiantil por género, en la cual se observa una mayor proporción de hombres matriculados, representados en el 2011 con el 59%, esta tendencia se ha mantenido durante los últimos períodos.

Tabla 3. Estudiantes matriculados en educación superior por género 2011

GÉNERO	2011-1	
Femenino	9.250	40,89%
Masculino	13.370	59,11%
TOTAL	22.620	100%

### Proceso de Acreditación Institucional

- La Institución enfocó su desarrollo al logro de la Acreditación Institucional.

### Reacreditación de Programas Académicos

- Reacreditación de alta calidad de las Tecnologías en Telecomunicaciones, Sistemas de Información, Mantenimiento de Equipo Biomédico y Electromecánica.

### Proceso para la Acreditación de Alta Calidad (en curso)

- Ingenierías: Financiera y de Negocios, Producción, Sistemas, Electrónica, Telecomunicaciones, Electromecánica.
- Tecnología: Informática Musical.

### Proceso para el Registro Calificado de las Maestrías (en curso)

- Estudios de Ciencia, Tecnología, Sociedad e Innovación
- Gestión de Innovación Tecnológica, Cooperación y Desarrollo Regional
- Didáctica de las Matemáticas y la Ciencia

### Formulación de Nuevos Programas Académicos de Educación Superior

- Pregrado en Matemática Aplicada y Maestría en Desarrollo y Aplicación de Tecnología Ambiental.

### Plan de Trabajo Docente

- Adopción del modelo de Plan de Trabajo Docente para el ITM, con el objetivo de contar con un instrumento que permitiera identificar y registrar los compromisos de los profesores y el cumplimiento en la entrega de productos, acorde con los planes y proyectos institucionales.

### Producción Intelectual

- Se publicaron 14 libros con el fin de divulgar la producción intelectual de los investigadores y docentes del ITM.

### Creación del Servicio de Intervención y Gestión Académica, SIGA

- Proyecto denominado anteriormente Punto de Encuentro, hoy SIGA, es la estrategia que se generó con el fin de apoyar a los estudiantes en temas de carácter académico, social, psicológico o personal, que afecten el normal desempeño y desarrollo individual y social en el contexto universitario, buscando la continuidad y permanencia en el ITM.

### Incentivos para Docentes de Tiempo Completo

- Aumento del 8% en el salario para los docentes de tiempo completo.



### Vinculación de Docentes de Tiempo Completo

- Se realizó una convocatoria pública de méritos para proveer 14 plazas de docentes de carrera de tiempo completo.

### Mejoramiento del Proceso de Selección de Docentes Hora Cátedra

- Conformación del banco de datos de hojas de vida de docentes hora cátedra.

### Estudiante del ITM: Primer Lugar en Antioquia en las Pruebas Saber Pro 2010

- El primer lugar en Antioquia en las pruebas de estado “Saber Pro” en el área de Bellas Artes-Tecnología lo ocupó

Nicanor García Ospina, quien se graduó en septiembre de 2011 como Tecnólogo del Programa en Informática Musical en el ITM

### Estudiante del ITM: Mejor Puntaje de Todo el País en las Pruebas Ecaes 2010, Hoy Denominadas Saber Pro

- Adolfo León Restrepo Ibarra, quien en las pruebas ECAES 2010 —hoy denominadas Saber Pro— ocupó el primer lugar, con el mejor puntaje de todo el país, después de cotejar los resultados de más de 30 programas académicos evaluados.

### Posicionamiento del Museo de Ciencias Naturales de La Salle, un proyecto cultural del ITM

- El Concejo de Medellín entregó al Museo de Ciencias Naturales la condecoración Orquídea al Mérito Educativo y Cultural.

### Inauguración del campus La Floresta como sede de la Facultad de Artes y Humanidades

- En septiembre de 2011 se realizó la inauguración del campus La Floresta como sede oficial de la Facultad de Artes y Humanidades.

### El ITM es la Segunda Mejor Institución Universitaria del País

- Conocida la segunda versión del ranking creado por el Grupo de Investigación Sapiens Research – Ranking U-Sapiens Colombia-, el ITM es la segunda mejor institución universitaria de Colombia. Del Ranking, hacen parte 68 instituciones de educación superior de las casi 300 que existen en el país. Lo que se valora es que, “el ITM fue la institución universitaria que más subió en el Ranking 2010-2, dado que del puesto 63 pasó al 56”.

## ITM Presente en la Serie de Televisión "DE MENTES"

- El ITM se hizo presente en cinco capítulos de la serie de televisión "DE MENTES", del Canal Universitario Nacional Zoom, la cual abordó las historias de vida de docentes e investigadores de las diferentes instituciones de educación superior del país.

Los proyectos seleccionados para ser parte de la serie audiovisual "DE MENTES", se financiaron con recursos asignados por la Comisión Nacional de Televisión.

# GESTIÓN DEL CONOCIMIENTO

## Sistema de Investigación ITM

- Se reformularon las líneas de investigación y se reestructuraron los distintos grupos de investigación del Instituto, lográndose consolidar 12 grupos representativos ante el Sistema Nacional de Ciencia y Tecnología e Innovación. De estos grupos, 2 están ubicados en la categoría B de Colciencias, 1 en la categoría C, 6 en D y 3 son reconocidos.

## Comité de Ética para la Investigación Científica

- El ITM constituyó un Comité de Ética que permite la evaluación del impacto ético-moral, social y ambiental de algunos proyectos que impliquen intervención en los seres humanos, específicamente la manipulación de tejidos y células vivas. Este Comité se ha constituido en un requisito para poder participar en muchas convocatorias para captar la cofinanciación de

proyectos de investigación de parte de fuentes tanto nacionales como internacionales.

### Semilleros de Investigación

- Se lograron transformaciones importantes en la concepción del trabajo con los estudiantes y los jóvenes investigadores. Durante el segundo semestre de 2011 se realizó una Convocatoria para la conformación y consolidación de Semilleros de Investigación, dando como resultado la documentación del trabajo de 39 semilleros, uno por cada una de las líneas de investigación.

### Sistema de Información de Investigación

- Se diseñó e implementó un sistema de información que simula el modelo de Colciencias. Este sistema permite documentar al detalle la producción científica y académica de cada uno de los investigadores de la Institución, realizar el seguimiento de su desempeño y sus resultados, la generación de reportes coherentes y confiables para cualquier agencia o ente de control así como realizar simulaciones controladas que facilitan la toma de decisiones y el diseño de estrategias de cara a los procesos de reclasificación de

grupos llevados a cabo por Colciencias. Este sistema es novedoso en el contexto de las instituciones de educación superior ya ha merecido positivos comentarios por parte de auditores y pares evaluadores que ha visitado la institución en procesos de certificación y acreditación.

### Proyectos de Investigación y Desarrollo

- Se ejecutaron 48 proyectos de investigación y desarrollo entre los que cabe destacar los siguientes:

- Sistema de información que posibilita a los reproductores de semen porcino evaluar la calidad de su producto.
- Prototipo de silla de ruedas para población en situación de discapacidad del ITM.
- Desarrollo de un secador mecánico de café con empleo de alcohol carburante obtenido de los subproductos del proceso de beneficio húmedo, con Cenicafé.
- Sistema de monitoreo remoto para aplicaciones industriales y domésticas.



- Vehículo no tripulado para la limpieza de la piscina de la Liga de Natación de Antioquia, con la Liga de Natación de Antioquia.
- Diseño de Herramientas libres para el procesamiento de audio de instrumentos tradicionales en tiempo real, con EAFIT.
- Uso racional de Energía (URE) en unidades microempresariales, proyecto financiado por el Centro de Investigación e Innovación en Energía-CIEN, con una inversión de \$742.160.300, con la participación de investigadores del ITM, la Universidad de Antioquia y EPM.
- Participación del ITM en Proyecto de investigación cofinanciado por ECOPE-TROL y COLCIENCIAS bajo el liderazgo de la Facultad de Ciencias Exactas y Aplicadas. "Migración sísmica pre-apilado en profundidad por extrapolación de campos de onda utilizando computación de alto desempeño para datos masivos en zonas complejas".

## Formulación y aprobación del proyecto "Ciudad i".

- Se trata de un conjunto de laboratorios científicos que tienen como objetivo orientar la investigación a productos de innovación y desarrollo científico que permita la apropiación pública del conocimiento a través de Centros de Desarrollo Tecnológicos.

En este megaproyecto institucional se caracterizaron y dotaron varios laboratorios, con una inversión económica importante. Se destacan los siguientes:

- Ciencias Térmicas (Energía)
- Materiales Compuestos
- Óptica
- Máquinas Inteligentes

## Publicaciones Científicas Institucionales

- Se publicaron dos números de la Revista Tecnológicas (N° 26 y N° 27) y dos números de la Revista Trilogía (N° 4 y N° 5).

La Revista Tecnológicas está indexada en categoría B y la Revista Trilogía está en proceso de indexación por cuanto ya cumple con los requisitos requeridos para ello.

## Registros de Propiedad Intelectual

- Se obtuvieron los siguientes registros de propiedad intelectual por parte del Ministerio del Interior y de Justicia, originados en proyectos de investigación internos:
  - Samplefilter: instrumento que graba hasta cuatro voces para luego ser procesadas por medio de un filtro de Fourier en tiempo real, que además también puede procesar la entrada directa del micrófono.
  - Hemeflu: herramienta en Matlab/Simulink para el estudio de la planta de fluidos del ITM.
  - Simulador del Robot limpiador de piscina bajo la plataforma Matlab/Simulink.

## Producción Científica

- Se publicaron 16 artículos científicos en revistas indexadas, 6 artículos de divulgación, 92 capítulos de libros y 4 software.

### Sexto puesto en el Ranking Group-Sapiens 2010

- El Grupo de investigación en Automática y Electrónica ocupó el sexto puesto entre los grupos con más producción científica de Colombia en el año 2010.

Es de anotar que sólo 34 grupos de investigación entre 4.072 clasificados entraron en este ranking y que sólo 23 instituciones de educación superior, de las 195 universidades e instituciones universitarias del país fueron visibles en este ranking.

### Constitución del Centro de Metrología ITM-Verifylab

- Con la firma del convenio entre el ITM y Verifylab quedó formalizada la Constitución del Centro de Metrología ITM-Verifylab, formalizándose así el acuerdo de voluntades, para ofrecer al sector productivo servicios con altos estándares de calidad para la calibración de medidores de agua, gas y energía.

# PROYECCIÓN SOCIAL

## Formación Continua

- El Instituto Tecnológico Metropolitano ofrece alternativas permanentes de formación y capacitación en distintas áreas del conocimiento, las cuales han sido aprovechadas por estudiantes de pregrado y posgrado, empresarios y comunidad en general, que encuentran en la Institución la calidad académica que les permite cualificarse.
- 9.920 usuarios han sido capacitados y formados por medio

de cursos, seminarios, diplomados y eventos de Proyección Social en el año 2011.

## Programa Planeación Local y Presupuesto Participativo

- 1.471 habitantes de la Ciudad se beneficiaron del programa de Planeación Local y Presupuesto Participativo, por el cual el ITM se ha convertido en un actor vinculante en las comunas 2, 5, 7, 10 y 12 de Medellín, en Formación para el Trabajo y el Desarrollo Humano.

### Atención al Sector Productivo

- Como una línea estratégica de trabajo, el ITM ha avanzado en su relación con el sector productivo de la Región. Se elaboraron y enviaron 142 propuestas a diferentes empresas públicas y privadas, de las cuales 13 fueron aprobadas por la empresa privada y 6 por entidades públicas.
- Con la empresa privada: Calamar CDO, Precodes, Noel, Antioquia Bilingüe, IMUSA, OPA , TELEPOSTAL, Óptica Santa Lucía, Sequal, PRODUSA, Clínica Sagrado Corazón, Aliar Comunicaciones y SANEAR S.A.
- Con el sector público: Contraloría, Evaluación y Control, Secretaría de Cultura, ESU, Secretaría de Servicios Administrativos, Secretaría de Educación y La Contraloría General de Medellín.

### Educación Básica y Media para Adultos

- 750 estudiantes recibieron formación en los niveles de secundaria a través del programa de atención a niveles precedentes, ofrecido en el campus Castilla.



### Conocimiento Puesto en Práctica

- Se vincularon 1.252 estudiantes a procesos de prácticas, permitiendo poner al servicio de la empresa y la comunidad los conocimientos adquiridos en la academia.
- Impacto: 142 estudiantes vinculados laboralmente, posterior a la práctica.

### Compromiso con Nuestros Egresados

- Se capacitaron 913 egresados en cursos de extensión y diplomados.

### Trayectoria Laboral y Social de los Egresados

- Se elaboró y socializó el estudio de la trayectoria laboral y social de los Egresados para la vigencia 2011.

### Oportunidades Empresariales

- Se ejecutó el plan de difusión, sensibilización y formación de la Cultura Emprendedora, con las siguientes actividades: Miércoles del Emprendimiento, Estrategia Redes Sociales y Programa Radial ATRÉVA-SE.

- El programa de Emprendimiento y Empresarismo del ITM es articulador de procesos de creación de empresas que desde el currículo fomentan una mentalidad emprendedora en toda la comunidad académica.

### La “U en mi Barrio”: Ejemplo de Responsabilidad Social

- Proyecto rectoral que busca llevar los programas de educación superior del ITM a los barrios periféricos de la ciudad, facilitándole a los estratos socio-económicos más bajos, la oportunidad de hacerse profesionales. Esta iniciativa fue acogida como Polí-

tica Pública por el Concejo de Medellín mediante el Acuerdo Municipal de Descentralización de la Educación Superior.

De esta manera, gracias al convenio interadministrativo con la Secretaría de Gobierno de Medellín, se beneficiaron 200 estudiantes.

### “La U en mi Empresa”

- La U en mi empresa, otro proyecto rectoral, ofreció programas académicos al interior de las empresas, con el objetivo de apoyar la formación y el desarrollo de sus empleados. La primera compañía que se benefició con este proyecto

fue Sanear S.A., firma especializada en prestar servicios integrales de consultoría y construcción en los sectores de agua potable, saneamiento básico y medio.

#### Articulación con la Media Técnica

- En 5 Instituciones Educativas, el ITM inició en 2011 su programa de articulación de la Media Técnica a través de la Alianza Futuro Digital Medellín. Iniciativa que asocia instituciones educativas y del sector privado que trabajan por la transformación y la articulación del clúster del software con la educación media, técnica, tecnológica y profesional de la Ciudad.
- Las instituciones educativas donde el ITM se vinculó a este Programa en el área de sistemas fueron: Santa Elena, Fe y Alegría, República de Uruguay, Gabriel García Márquez y Stella Vélez.

# INTERNACIONALIZACIÓN DEL CONOCIMIENTO

## Formulación de la Estrategia de Internacionalización del ITM 2011-2015

- 23 convenios suscritos de cooperación, de los cuales dos fueron internacionales: Universidad Federal Rio Grande del Sur e Instituto Federal Catarinense, ambos de Brasil.

## Participación en Eventos Nacionales e Internacionales

- 175 personas beneficiadas con Movilidad Académica:
  - 57 estudiantes
  - 35 administrativos
  - 83 académicos e investiga-

dores

## Eventos Internacionales

- VIII Coloquio Internacional de Estadística, en convenio con la Universidad Nacional de Colombia- Facultad de Ciencias.
  - Participación de 4 ponentes internacionales (Chile, Venezuela, México y Puerto Rico) y 9 ponentes nacionales.
  - Participación de 385 asistentes.
- Workshop Temático en Energía: Oportunidades del Sép-

- timo Programa Marco, en convenio con la Universidad de Antioquia
- Participación de 3 expertos internacionales (Malta y España).
  - Participación de 40 asistentes.
- Foro Internacional "La Metrología en la Investigación e Innovación y su Relación con los Sistemas de Calidad", en convenio con la U de A y la UPB.
    - Participación de 2 expertos internacionales (Argentina) y 4 expertos nacionales. Participación de 180 asistentes.
  - Workshop en Nanotecnología
    - Participación de 4 ponentes internacionales (Alemania, Brasil, España e Inglaterra) y 1 ponente nacional.
      - Participación de 115 asistentes.
  - Workshop en Animación Digital, en convenio con Proantioquia, Ruta N y 11 instituciones de educación superior de la Ciudad.
    - Participación de 7 expertos internacionales y 3 ponentes nacionales.
      - 30 participantes en talleres.
      - 150 participantes en talleres abiertos.

# ADMINISTRACIÓN AL SERVICIO DE LAS FUNCIONES SUSTANTIVAS

## Nueva Misión y Visión

- Construidas de manera colectiva y aprobadas por el Consejo Directivo, mediante Acuerdo 04 del 11 de agosto de 2011.

## Formulación del Plan de Desarrollo Institucional

- Construcción del Plan de Desarrollo Institucional “ITM Camino de Ciudad para la Equidad y la Inclusión Social”, 2012-2015, pendiente de aprobación por el Consejo Directivo en enero de 2012.
- El Plan Plurianual de Inversiones 2012-2015, que incluye los proyectos adscritos a cada uno de los seis ejes temáticos del Plan de Desarrollo institucional, se estima en \$153.651 millones de pesos.



### Eficiencia Administrativa

- Se formuló la nueva estructura académico–administrativa y se espera su aprobación por parte del Consejo Directivo en enero de 2012. La estructura académico-administrativa ajustada, se enfoca a los actuales modelos gerenciales de “Administración por Procesos”, lo que facilitará el conocimiento global de la Institución, con una planta de personal plana y globalizada.

### Sistema de Gestión de la Calidad ITM

- En la auditoría de calidad realizada por el ICONTEC a finales del año 2011 se

registraron cero no conformidades, renovándose los certificados bajo las normas NTC-ISO 9001:2008 y NTCGP 1000:2009. Para el ITM este hecho constituye una validación social en la búsqueda de la excelencia de los procesos y la calidad académica.

### Período Rectoral

- Modificación del período rectoral, acorde con la elección popular de alcalde, para ser congruente con las políticas educativas en materia de educación superior incluidas en el Plan de Desarrollo Municipal. Coherente con el Acuerdo 04 del 11 de agosto de 2011 “Por

medio del cual se adopta el Estatuto General del Instituto Tecnológico Metropolitano.”, el Rector del Instituto Tecnológico Metropolitano, será elegido por el Consejo Directivo para un período de cuatro años.

quia, la Universidad EAFIT, la Fundación Corona, Comfama, Comfenalco, la Cámara de Comercio de Medellín para Antioquia, El Colombiano, la Cámara de Comercio de Bogotá y la Casa Editorial El Tiempo.

### Resultados Encuesta “Medellín Cómo Vamos” 2011

- El ITM fue evaluada como una de las mejores instituciones públicas de Medellín en atención al ciudadano y en mejor gestión. Esta encuesta es realizada por una alianza interinstitucional privada de la que hacen parte Proantio-

### Dictamen Emitido por la Contraloría General de Medellín

- La Institución hace un manejo transparente de los recursos públicos, tal como lo evidencia el informe fiscal y financiero emitido por la Contraloría General de Medellín. Los estados financieros con corte a 2011 presentaron un dictamen limpio, lo que significa: que todas las operaciones re-

gistradas reflejan razonablemente la situación financiera de la Entidad y las cifras allí presentadas están libres de errores; que en todas las operaciones se aplica la normativa contable y presupuestal emanada de la Contaduría General de la Nación, y que no se encontraron hallazgos administrativos, fiscales, ni disciplinarios.

## BIENESTAR INSTITUCIONAL

El Bienestar es concebido como una cultura cuyo referente son las prácticas tendientes al fortalecimiento de la formación integral. Para ello, la Institución construye espacios donde se cultivan las valoraciones más significativas del talento humano en torno a la autonomía ética, intelectual y social, para el desempeño exitoso en el mundo contemporáneo.

### Promoción Salud

Acciones Estratégicas	Personas Atendidas	
	2011-1	2011-2
<ul style="list-style-type: none"> <li>• Asesorías y atención prioritaria por medicina y enfermería</li> <li>• Intervenciones para fomentar estilos de vida saludable</li> <li>• Promoción de la salud sexual y reproductiva</li> <li>• Prevención del riesgo cardiovascular</li> <li>• Asesorías en nutrición, subsidios alimentarios e interventoría a los servicios de alimentación al interior de los Campus</li> <li>• Campañas educativas para la movilidad segura</li> <li>• Apoyo al programa de salud ocupacional</li> </ul>	5.027	4.520

## Promoción Desarrollo Humano

Acciones Estratégicas	Personas Atendidas	
	2011-1	2011-2
<ul style="list-style-type: none"> <li>• Intervenciones en promoción de la salud mental y la promoción de valores para la convivencia</li> <li>• La prevención de adicciones y el fortalecimiento de habilidades básicas para la vida</li> <li>• Actividades de Inclusión y desarrollo humano en equidad</li> <li>• Acciones intencionalmente formativas para el fortalecimiento del clima organizacional favorable para el trabajo</li> </ul>	3.759	3.634

## Promoción Recreación y Deportes

Acciones Estratégicas	Personas Atendidas	
	2011-1	2011-2
<ul style="list-style-type: none"> <li>• Gimnasio y zona húmeda</li> <li>• Deporte recreativo</li> <li>• Clases dirigidas</li> <li>• Actividades alternativas</li> <li>• Deporte representativo estudiantes</li> <li>• Deporte representativo empleados</li> <li>• Cátedra deporte formativo</li> </ul>	3.560	3.204

- Grupos representativos consolidados y con representaciones a nivel local:
  - Taekwondo: 11 medallas de oro, 12 de plata y 10 de bronce
  - Karate: 1 medalla de oro
  - Atletismo: 1 medalla de oro

## Promoción Cultural

Acciones Estratégicas	Personas Atendidas	
	2011-1	2011-2
<ul style="list-style-type: none"> <li>• Talleres de música, artes plásticas y artes escénicas</li> <li>• Proyección de grupos representativos: Orquesta Institucional, Coro Institucional, Grupo de Teatro "Fusio-Teatro" y Cine Club "Banda Aparte"</li> <li>• Programación artística y cultural: campañas, jornadas, festivales, congresos, exposiciones, entre otros</li> <li>• Convenios interinstitucionales</li> <li>• Programa de radio "Para estar bien"</li> <li>• Participación en redes culturales</li> </ul>	3.000	2.727



## Promoción Socioeconómica

- La actividad fundamental se centró en apoyar a los estudiantes de escasos recursos económicos para acceder a beneficios que les permitiera ingresar a la educación superior, permanecer en el sistema y terminar los estudios.
- El 28% de la población estudiantil resultó beneficiada con apoyos económicos. El 54% de la población estudiantil corresponde a mujeres.

Acciones Estratégicas	Personas Atendida	
	2011-1	2011-2
<ul style="list-style-type: none"> <li>• Programas de apoyo económico financiados con recursos públicos</li> <li>• Programas de apoyo económico financiados con entidades privadas</li> <li>• Créditos educativos en convenio con entidades privadas</li> <li>• Apoyos económicos internos</li> <li>• Intermediación laboral (Ofertas laborales reportadas por empleadores)</li> </ul>	7.871	6.836

### Aula Pedagógica Infantil ITM

- Se iniciaron las adecuaciones físicas y la dotación necesaria para darle la bienvenida a los niños y niñas al Aula Pedagógica Infantil del ITM, en el año 2012

### Programas Buen Comienzo y MANÁ

- Se beneficiaron 394 personas, entre hijos de estudiantes, empleados y contratistas, con los programas de Buen Comienzo y Maná. Igualmente fueron entregados un total de 438 complementos alimentarios.



**Instituto Tecnológico Metropolitano**  
INSTITUCIÓN UNIVERSITARIA ADSCRITA AL MUNICIPIO DE MEDELLÍN

[www.itm.edu.co](http://www.itm.edu.co)

BIBLIOTECA PÚBLICA  
PILOTO DE MEDELLÍN  
PARA AMERICA LATINA

## BIBLIOTECA PUBLICA PILOTO DE MEDELLÍN PARA AMÉRICA LATINA ANEXO No 2

NIT 890.980.150-1



ENTE DESCENTRALIZADO

Biblioteca Pública Piloto  
de Medellín para América Latina

## ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONÓMICA Y SOCIAL Y AMBIENTAL

DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2011

(Cifras en Miles de Pesos)

		PERIODO ACTUAL DICIEMBRE 2011	PERIODO ANTERIOR DICIEMBRE 2010
	<b>INGRESOS OPERACIONALES</b>	<b>3.110.913</b>	<b>3.019.468</b>
41	<b>INGRESOS FISCALES</b>	<b>34.348</b>	<b>31.624</b>
4110	No Tributarios	34.348	31.624
42	<b>VENTA DE BIENES</b>	<b>17.911</b>	<b>10.173</b>
4204	Productos Manufacturados	16.332	7.773
4210	Bienes comercializados	1.579	2.400
43	<b>VENTA DE SERVICIOS</b>	<b>528.448</b>	<b>946.491</b>
4305	Servicios Educativos	336	244
4360	Servicios	0	5.095
4390	Otros Servicios	528.112	941.151
44	<b>TRANSFERENCIAS</b>	<b>2.530.206</b>	<b>2.031.180</b>
4428	Aportes Entidades	2.530.206	2.031.180
	<b>COSTO DE VENTAS</b>	<b>401.125</b>	<b>0</b>
63	<b>COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS</b>	<b>401.125</b>	<b>0</b>
6390	Otros Servicios	401.125	0
	<b>GASTOS OPERACIONALES</b>	<b>2.555.832</b>	<b>2.889.552</b>
51	<b>DE ADMINISTRACIÓN</b>	<b>2.551.751</b>	<b>2.889.552</b>
5101	Sueldos y Salarios	1.465.493	1.469.454
5102	Contribuciones imputadas	50.043	56.040
5103	Contribuciones efectivas	254.050	251.735
5104	Aportes sobre la nómina	50.555	50.260
5111	Generales	722.643	1.046.121
5120	Impuestos, contribuciones y tasas	8.967	15.942
52	<b>DE OPERACIÓN</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
5203	Contribuciones imputadas	0	0
53	<b>PROVISIONES, DEPRECIACION Y AMORT</b>	<b>4.081</b>	<b>0</b>
5304	Provisión para deudores	254	0
5345	Amortización de Intangibles	3.827	0
	<b>EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL</b>	<b>153.955</b>	<b>129.916</b>
48	<b>OTROS INGRESOS</b>	<b>129.402</b>	<b>191.617</b>
4805	Financieros	10.993	6.816
4808	Otros Ingresos Ordinarios	66.728	18.464
4810	Extraordinarios	50.010	28.922
4815	Ajuste de Ejercicios Anteriores	1.673	137.414
58	<b>OTROS GASTOS</b>	<b>54.541</b>	<b>40.937</b>
5801	obligaciones financieras por admon	0	319
5802	Financieros	8.833	8.665
5808	Otros Gastos Ordinarios	6.868	0
5810	Extraordinarios	10.860	17
5815	Ajuste de Ejercicios Anteriores	27.980	31.936
	<b>EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO</b>	<b>228.817</b>	<b>280.596</b>
	<i>Gloria Ines Palomino L.</i>		<i>Maria Eugenia Jaramillo Gonzalez</i>
FIRMA DEL REPRESENTANTE LEGAL		FIRMA CONTADOR PÚBLICO	
GLORIA INES PALOMINO LONDOÑO		MARIA EUGENIA JARAMILLO GONZALEZ	
C.C. 32.493.606		C.C 32.429.155	
		TP 1385-T	

BIBLIOTECA PÚBLICA PILOTO DE MEDELLÍN PARA AMÉRICA LATINA  
 NIT 890.980.150-1  
 BALANCE GENERAL  
 A 31 DE DICIEMBRE DE 2011  
 (Cifras en Miles de Pesos)

ANEXO No 3



Biblioteca Pública Piloto  
 de Medellín para América Latina

Código ACTIVO		PERIODO ACTUAL DICIEMBRE 2011	PERIODO ANTERIOR DICIEMBRE 2010	Código PASIVO		PERIODO ACTUAL DICIEMBRE 2011	PERIODO ANTERIOR DICIEMBRE 2010
		10.731.955	10.229.003			924.996	583.069
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>		<b>1.221.892</b>	<b>724.714</b>	<b>PASIVO CORRIENTE</b>		<b>684.714</b>	<b>367.402</b>
11	Efectivo	1.178.374	608.515	24	CUENTAS POR PAGAR	680.585	367.402
1105	Caja	9.922	266.351	2401	Adquisición de Bienes y Servicios	73.939	315
1110	Bancos y corporaciones	1.168.452	342.164	2420	Cesantías Consolidadas	0	0
				2425	Acreedores	222.821	17.262
14	<b>DEUDORES</b>	<b>43.518</b>	<b>116.199</b>	2436	Retención en la fuente e impuesto de timbre	56.783	44.525
1406	Venta de Bienes	2.178	399	2445	Impuesto al Valor Agregado IVA	0	11.860
1407	Prestación de Servicios	21.615	112.076	2450	Avances y anticipos recibidos	0	293.439
1420	Avances y Anticipos Entregados	-	-	2453	Recursos Recibidos en Admon	327.042	0
1422	Anticipos o saldos a favor por impuestos y contribuciones	16.274	0	25	<b>OBLIGACIONES LABORALES Y DE SEG.SOCIAL</b>	<b>4.129</b>	<b>0</b>
1470	Otros deudores	3.705	3.724	2505	Salarios y prestaciones sociales (Cesantías)	4.129	0
1480	Provisión para deudores	254	-				
				27	<b>PASIVOS ESTIMADOS</b>	<b>232.364</b>	<b>215.668</b>
	<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>	<b>9.510.064</b>	<b>9.504.289</b>	2715	Provisión prestaciones sociales	0	0
				2720	Provisión para Pensiones	232.364	215.668
16	<b>PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO</b>	<b>3.898.736</b>	<b>3.976.759</b>				
1605	Terrenos	25.310	25.310				
1640	Edificaciones	4.113.237	4.113.237	29	<b>OTROS PASIVOS</b>	<b>7.917</b>	<b>0</b>
1665	Muebles, enseres y equipos de oficina	161.006	173.356	2905	Recaudos a favor de 3ros	7.917	0
1670	Equipos de comunicación y computación	261.122	238.654				
1675	Equipo de transporte	22.840	22.840		<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>	<b>240.282</b>	<b>215.668</b>
1685	Depreciación acumulada (CR)	-684.778	-596.638				
					<b>TOTAL PASIVO</b>	<b>924.996</b>	<b>583.069</b>



17	BIENES DE BENEFICIO Y USU PÚBLICO	1.133.702	1.133.258			
1710	Bienes de Beneficio y uso Público	245.280	245.280		TOTAL PATRIMONIO	9.806.959 9.645.933
1715	Bienes históricos y culturales	888.422	887.978			
				32	PATRIMONIO INSTITUCIONAL	9.806.959 9.645.933
19	OTROS ACTIVOS	4.477.626	4.394.272	3225	Resultados de ejercicios anteriores	513.944 233.348
1915	Obras y mejoras en propiedad ajena	338.885	496.765	3230	Resultados del ejercicio	228.817 280.596
1960	Bienes de Arte y cultura	3.819.806	3.578.428	3235	Superávit por donación	7.058.589 6.770.817
1970	Intangibles	19.136	19.136	3240	Superávit por Valorización	303.626 299.942
1975	Amortizacio ac	-3.827	0	3255	Patrimonio Institucional Incorporado	2.879.732 2.879.732
1999	Valorizaciones	303.626	299.942	3270	Depreciacion propiedad planta y eq	-1.177.748 -818.501
TOTAL ACTIVO		10.731.955	10.229.003	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		10.731.955 10.229.003
83	Deudoras de Control	1.157.272	1.087.481	91	Responsabilidades Contingentes	96.737 234.514
8315	Activos totalmente depreciados	958.697	888.906	9121	Otras Obligaciones Potenciales	1.052 1.052
8355	Ejecucion de proyectos de Inversion	198.575	198.575	9135	Reservas Presupuestales	95.685 233.462
89	Deudoras de control (CR)	1.157.272	1.087.481	99	Acreedores por el contrario	96.737 234.514
8915	Deudoras de control (CR)	1.157.272	1.087.481	9905	Responsabilidades Contingentes	96.737 234.514

*Gloria Ines Palomino L.*

FIRMA REPRESENTANTE LEGAL  
GLORIA INES PALOMINO LONDOÑO  
C.C. 32.493.606

*Maria Eugenia Jaramillo Gonzalez*

FIRMA CONTADOR PÚBLICO  
MARIA EUGENIA JARAMILLO GONZALEZ  
C.C 32.429.155  
T.P. 1385-T

## **BIBLIOTECA PÚBLICA PILOTO DE MEDELLÍN**

### **NOTAS DE LOS ESTADOS FINANCIEROS CORRESPONDIENTES DICIEMBRE 31 DE 2011-2010**

#### **I. Notas de Carácter General**

##### **1. Naturaleza Jurídica, función social, actividades que desarrolla o Cometido Estatal.**

La Biblioteca Pública Piloto de Medellín, es un establecimiento público de orden Municipal mediante acuerdo 48 del 28 de agosto de 2006, como coordinadora del sistema municipal de bibliotecas, su objeto es servir de biblioteca pública, proporcionar el libre acceso a la información, la cual debe ser amplia, actualizada y representativa de la suma de su pensamiento o ideas del hombre, nacional como internacional, para que la comunidad conozca su entorno histórico, social, económico e intelectual; promover el rescate, comprensión y difusión de las diferentes expresiones del Continente Latinoamericano, de las locales y regionales, que conforman la identidad nacional y que permite el deslinde de ella y el conocimiento y respeto por otras culturas.

Ser centro de información y comunicación para la comunidad; desarrollar e innovar los servicios informativos; ser centro cultural estimulando la proyección y la creación artística y contribuir a la conservación y difusión del patrimonio formativo e informativo de la humanidad y poner énfasis en recoger, clasificar y difundir, para investigadores y simples lectores, todas las expresiones mentales que singularicen la vida creativa de la comarca Antioqueña y de Colombia. Sus objetivos están basados en los siguientes principios generales que se han ido gestando desde la creación de la Biblioteca en el Manifiesto de la UNESCO, así como en el devenir de sus 50 años de vida ininterrumpida.

1. Libertad. El acceso libre e ilimitado al conocimiento, al pensamiento a la cultura, a la información que debe proporcionar una Biblioteca Pública.
2. Democracia. El libre acceso a toda la población sin distinción de edad, condición, sexo, raza, religión o nacionalidad, tal como señala nuestra Constitución Política.
3. Desarrollo Social – Individual. Inducir la habilidad de los ciudadanos bien formados para ofrecer sus derechos democráticos y una toma de decisiones independiente y activa socialmente.
4. Creatividad. Propiciar lectores y ciudadanos críticos y creativos, capaces de generar su propio desarrollo.
5. Conservación patrimonial. Guardar y rescatar la identidad regional y nacional, a través de su patrimonio bibliográfico, visual y sonoro que posee para el uso y transformación de todos los colombianos.
6. Eficacia. Buscar la eficacia y la eficiencia en la prestación de los servicios, con agilidad, oportunidad, calidad y racionalidad en el uso de los recursos.

Sus recursos están dados por transferencias del Gobierno Nacional, y el Municipio de Medellín, además de generar pocos ingresos propios fruto de la prestación de servicios, asesorías y donaciones de la empresa privada, debido a que es una entidad pública, de servicios gratuitos para personas carentes de recursos para su formación educativa cultural.

## **2. Políticas y prácticas contables**

La contabilidad de la Biblioteca Pública Piloto de Medellín se ha ceñido al marco conceptual de la Contabilidad Pública, establecida por la Contaduría General de la Nación: Ha venido utilizando el catalogo general de cuentas correspondiente al plan general de la Contabilidad Pública (PGCP), a nivel de documento fuente para realizar el proceso de identificación, codificación y registro de los hechos económicos y su posterior revelación en los estados financieros.

Los principios de la contabilidad Pública constituyen pautas básicas, que dirigen el proceso para la generación de la información contable de la Institución, tales como: el Registro, Devengo o Causación, Asociación, Medición, etc.

La Entidad, busca que su información contable, cumpla con las características de la razonabilidad, objetividad, verificabilidad, oportunidad, etc, para que sea confiable y satisfaga los objetivos de los usuarios.

La Entidad ha dado cumplimiento a lo estipulado por la Contaduría General de la Nación en lo relativo al registro de los libros oficiales mediante la apertura de un acta suscrita por el Representante Legal y a la preparación y conservación y custodia de los documentos de soportes, comprobantes y libros de contabilidad.

## **3. Efectos y cambios significativos en la información contable.**

### Aplicación de normas de depreciación y provisión

- La entidad deprecia sus activos utilizando el método de la línea recta y toma como vida útil de sus activos: 20 y 50 años para edificaciones, 10 años para muebles y enseres, 5 años para equipos de computación y comunicación y 5 años para vehículos.
- Igualmente las mejoras a propiedad, planta y equipo se amortizan a cinco (5) años.
- La Biblioteca Pública Piloto una vez depreciados los bienes, los retira de la cuenta del activo y también la respectiva depreciación, y los registra en sus Cuentas de Orden.
- Se contabiliza valorización de bienes raíces, terrenos, edificios, comparando el costo neto contable del bien, con el avalúo catastral vigente a diciembre 31 de 2011.

## **II. Notas de carácter específico**

### **4. Relativas a situaciones particulares de: grupos, clases, cuenta y subcuenta.**

#### **Grupo 11 –**

#### **NOTA 1 EFECTIVO**

Esta cuenta se conforma de las siguientes partidas:

	2011	2010
Nombre Cuenta	Valor	Valor
Caja	\$9.921.819	\$ 266.350.953
Bancos y Corporaciones	\$ 1.168.451.878	\$ 342.164.257
<b>Total</b>	<b>\$1.178.373.697</b>	<b>\$608.515.210</b>

El valor de Caja corresponde a las transferencias hechas al 31 de diciembre las cuales no ingresaron al Banco.

En esta cuenta las partidas más representativas corresponden a los recursos de cuentas de ahorros y corrientes del contrato con el Municipio de Medellín.

Las cuentas de cada uno de los bancos quedaron completamente conciliadas con sus respectivos extractos a Diciembre 31 de 2011.

#### Grupo 14 –

#### NOTA 2 DEUDORES

Este rubro está conformado por las siguientes cuentas:

	2011	2010
Nombre Cuenta	Valor	Valor
Venta de Bienes	\$ 2.177.520	\$ 399.040
Prestación de Servicios	\$ 21.615.110	\$ 112.075.938
Anticipos o saldos a favor	\$ 16.273.960	\$ 0
Otros Deudores	\$ 3.705.426	\$ 3.723.607
Provisión para deudores	\$ -254.037	\$ 0
<b>Total</b>	<b>\$ 43.517.979</b>	<b>\$ 116.198.585</b>

En esta cuenta se destaca los Anticipos o saldos a favor por valor de \$16.273.960, esto corresponde a saldo a favor en el I.V.A generado en la declaración del sexto bimestre por mayor valor de los descuentos generados en los gastos, contra el I.V.A. facturado a los clientes durante la vigencia 2011.

La cuenta provisión para deudores se origina en las cuentas por cobrar a 3 clientes que totalizan \$1.143.280 y estas superan los 90 días de mora que luego de un proceso de cobro no se logro su recuperación, por lo anterior se aplicaron las normas técnicas que existen para estos casos y se creó la provisión para castigar posteriormente estas cuentas, se ha venido efectuando una provisión de cartera individual, donde se hace cada año un 33%, hasta alcanzar el valor para cancelarlas.

#### Grupo 16 –

#### NOTA 3 PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Este ítem está representado por las siguientes cuentas:

	2011	2010
Nombre Cuenta	Valor	Valor
Terrenos	25.309.910	25.309.910
Edificaciones	4.113.237.159	4.113.237.159
Muebles, enseres y equipos	161.005.656	173.356.232
Equipo de comunicación y computo	261.121.644	238.653.922
Equipo de Transporte (vehículo)	22.859.630	22.859.630
<b>Subtotal</b>	<b>4.583.533.999</b>	<b>4.573.412.853</b>
Menos depreciación acumulada	684.778.315	596.638.090
<b>Total</b>	<b>3.898.735.684</b>	<b>3.976.758.763</b>

Los activos fijos de la entidad están representados en: terrenos, edificios, muebles y enseres, equipo de computación y comunicación, y vehículo.

La depreciación además de la que se venían haciendo normalmente a los activos fijos de la Biblioteca, en el año 2007 se incremento esta cifra con el valor de la depreciación correspondiente al edificio "Torre de la Memoria", cuyo costo en libros es de \$2.500.000.000 y la depreciación se viene realizando a 50 años como lo permiten las normas de la Contaduría General de la Nación. Para el año 2009 y siguientes, de acuerdo a normas técnicas esta depreciación viene afectando la cuenta 327003 (menor valor del patrimonio), Depreciación de Propiedad planta y Equipo.

Para la depreciación de los activos fijos, se tomó como base: a) de los activos poseídos a Diciembre 31 de 2000, el costo ajustado a dicha fecha; b) para los adquiridos del 2001 en adelante, el costo de adquisición:

Se utiliza el sistema de línea recta y se tiene en cuenta las siguientes vidas útiles:

Para bienes inmuebles 20 años para los que venían, 50 años el nuevo edificio.

Para muebles enseres y equipos de oficina: 10 años

Para equipos de computación y comunicación: 5 años

Para vehículos 5 años.

#### Grupo 17 –

#### NOTA 4 BIENES DE BENEFICIO Y USO PÚBLICO

	2011	2010
Nombre Cuenta	Valor	Valor
Bienes de beneficio y uso público	\$ 245.280.000	\$ 245.280.000
Bienes históricos y culturales	\$ 888.422.346	\$ 888.422.346
<b>TOTAL</b>	<b>\$1.133.702.346</b>	<b>\$1.133.702.346</b>

Bienes históricos y culturales; están representados por las obras de arte que han sido registradas al costo histórico, más los ajustes por inflación, que se efectuaron hasta Diciembre 31 de 2000; con la ley de saneamiento se hicieron incorporaciones a partir del 2003 y siguientes, generalmente se afecta con las donaciones, su saldo a Diciembre 31 de 2011, 2010, asciende a:

Bienes de beneficio y uso público: Incluimos en este ítem valores correspondientes archivos personales por

Nombre Cuenta	2011	2010
	Valor	Valor
Intangibles	\$ 15.308.937	\$ 19.136.171
Obras y Mejoras en propiedad	\$ 338.885.470	\$ 496.764.981
Bienes de arte y cultura	\$ 3.819.805.569	\$ 3.578.428.488
Valorizaciones	\$ 303.625.740	\$ 299.941.974
<b>Total</b>	<b>\$ 4.477.625.716</b>	<b>\$4.394.271.614</b>

\$65.000.000, material bibliográfico por \$180.280.000, para un total de \$245.280.000; todos recibidos en donaciones con anterioridad al proceso de saneamiento.

#### Grupo 19 –

#### **NOTA 5 OTROS ACTIVOS**

Este ítem está conformado por las siguientes partidas:

Intangibles: Esta partida está conformada por el valor correspondiente a la compra de un software, el cual se está amortizando a tres (3) años.

Bienes de arte y cultura: partida conformada por el costo de los libros que la entidad adquiere para el servicio al usuario, su registro se hace al costo de adquisición y hasta el 2000 se hicieron ajustes por inflación que hoy hacen parte del costo.

Luego del saneamiento del que fue objeto en el 2004 y en los años siguientes hasta el 2011, se han venido registrando oportunamente tanto las adquisiciones como las donaciones que durante el año le han hecho a la entidad.

La Biblioteca tiene establecido un sistema para descarte de libros, mediante acta que elabora la oficina de procesos técnicos y revisada por la División Administrativa y Financiera, contabilidad hace el registro del valor allí informado.

También en este ítem se encuentran clasificados elementos musicales y otros bienes de arte y cultura donados a la entidad.

Valorización, esta corresponde a al terreno que posee la Biblioteca Pública Piloto, y donde fue construido el edificio de La Torre de la Memoria. La valorización contabilizada, se pudo establecer gracias a la separación que hizo el Municipio de Medellín entre el avalúo catastral del lote y el de la edificación.

Obras y Mejoras en propiedad ajena, esta partida corresponden a una mejora (ornamental) a la propiedad donde funciona la entidad que pertenece a la UNESCO. La mejora fue una donación que ascendió a \$791.007.680, durante el año 2008 se inicio la amortización a 5 años.

Su amortización se registra en la cuenta 327004, Amortización de Propiedad, Planta y Equipo, como menor valor del patrimonio.



**Grupo 24-****NOTA 6 CUENTAS POR PAGAR**

El saldo de estas cuentas corresponde a compromisos adquiridos por la entidad en el desarrollo normal de sus operaciones, concretamente en la ejecución de su presupuesto de inversión y funcionamiento, las partidas más significativas son:

<b>Nombre Cuenta</b>	<b>2011 Valor</b>	<b>2010 Valor</b>
Adquisición de bienes y servicios	\$ 73.939.148	\$ 315.378
Acreedores	\$ 222.821.114	\$ 17.621.608
Retención en la fuente	\$ 56.783.353	\$ 44.525.493
Impuesto al valor agregado I.V.A.	\$ 0	\$ 11.859.808
Avances y Anticipo Recibidos	\$ 327.041.571	\$ 293.439.464
<b>Total</b>	<b>\$ 680.585.816</b>	<b>\$ 367.401.751</b>

El incremento en las cuentas por pagar, Adquisición de Bienes y Servicios y Acreedores Varios con respecto al año anterior, se debe a que en el 2011, Tesorería canceló todas las cuentas que fueron presentadas hasta el 26 de Diciembre, de esa fecha en adelante todas las facturas de proveedores y contratistas se constituyeron como cuentas por pagar.

El saldo del impuesto al valor agregado IVA, en el año 2011, quedó como una cuenta por cobrar, Anticipos y Saldos a Favor, explicada en ese ítem.

Dentro de las cuentas por pagar, la más significativa es la cuenta 2453, Recursos Recibidos en Administración, que asciende a Diciembre 31 de 2011 a \$327.041.571 o sea del saldo del contrato Interadministrativo con el Municipio de Medellín # C-30103, para el año 2011; este saldo es neto porque a la fecha fueron causadas todas las facturas que constituyen cuentas por pagar de dicho contrato. Por este mismo concepto presentamos en el 2010 la suma de \$293.439.464 en la cuenta 2450 Avances y Anticipos Recibidos, el cual se reclasificó, por solicitud del Municipio de Medellín, para efectos de conciliación de operaciones recíprocas.

**NOTA 7 OBLIGACIONES LABORALES:**

<b>Nombre Cuenta</b>	<b>2011 Valor</b>	<b>2010 Valor</b>
Salarios y Prestaciones Sociales	\$ 4.129.024	\$ 0
<b>Total</b>	<b>\$ 4.129.024</b>	<b>\$ 0</b>

Estas corresponden a las vacaciones de tres funcionarios, correspondientes a la vigencia del 2011, no disfrutadas ni pagadas. Para el año 2010 no quedaron prestaciones por pagar.

**NOTA 8 PASIVOS ESTIMADOS:**

Provisión para futuras pensiones, aquí se ha incluido el cálculo actuarial de las pensiones que tiene a su cargo la entidad, su amortización corresponde al 13º año (iniciado en 1998) y va hasta el año 2025.

	2011	2010
Nombre Cuenta	Valor	Valor
Provisión para Pensiones	\$ 232.364.433	\$ 215.667.561
<b>Total</b>	<b>\$ 232.364.433</b>	<b>\$ 215.667.561</b>

**NOTA 9 OTROS PASIVOS:**

	2011	2010
Nombre Cuenta	Valor	Valor
Recaudos a favor de terceros	\$ 7.917.093	\$ 0
<b>Total</b>	<b>\$ 7.917.093</b>	<b>\$ 0</b>

Corresponden a ingresos por conceptos varios tales como arrendamientos, intereses y multas en desarrollo del Contrato No 30103 con el Municipio de Medellín, la Biblioteca los recaudo y se reintegran trimestralmente; estos corresponde a Diciembre de 2011. En el 2010 todos fueron cancelados al final del período.

**Clase 3 –****NOTA 10 PATRIMONIO**

El patrimonio de la entidad, quedó conformado a Diciembre 31 de 2011 así:

	2011	2010
Nombre Cuenta	Valor	Valor
Patrimonio Institucional Incorporado	\$2.879.731.815	\$2.879.731.815
Provisión, depreciación y amortización	\$ -1.177.746.805	\$ -818.501.026
Superávit por donaciones	\$ 7.058.588.523	\$ 6.770.816.615
Superávit por valorización	\$ 303.625.740	\$ 299.941.974
Resultado del ejercicio anterior	\$ 513.943.827	\$ 233.347.923
Resultado del ejercicio	\$228.816.586	\$280.595.905
<b>TOTAL</b>	<b>\$9.806.959.686</b>	<b>\$9.645.933.206</b>

**Clase 4-****NOTA 11 INGRESOS**

En este ítem las partidas más significativas son:

	2011	2010
Nombre Cuenta	Valor	Valor
Ingresos fiscales	\$ 34.347.700	\$ 31.624.410
Venta de bienes	\$ 17.911.190	\$ 10.172.880
Venta de servicios	\$ 528.447.516	\$ 946.490.617
Transferencias aportes funcionamiento	\$ 2.530.206.099	\$2.031.179.979
Otros Ingresos	\$ 129.402.406	\$ 191.616.797
<b>TOTAL</b>	<b>\$3.240.314.910</b>	<b>\$ 3.211.084.683</b>

- Ingresos fiscales corresponde a ingresos por multas, talleres.
- Venta de bienes corresponde a venta de fotografías y Fondo Editorial.
- Venta de servicios corresponde a Honorarios Proyecto SMPB.
- Transferencias Aportes funcionamiento Recursos Municipio de Medellín por \$919.043.513 y Min educación por \$1.611.162.586.
- Otros ingresos, corresponden a ingresos financieros \$10.092.628, otros ingresos ordinarios \$66.127.115 estos corresponden a arrendamientos de local y donaciones en efectivo, e ingresos extraordinarios estos son recuperaciones, aprovechamientos (Rete I.V.A descontable) e indemnizaciones por pérdida de activos.

#### Clase 5-

#### **NOTA 12 GASTOS ADMINISTRATIVOS Y OTROS GASTOS**

En este ítem las partidas más significativas son:

<b>Nombre Cuenta</b>	<b>2011 Valor</b>	<b>2010 Valor</b>
Sueldos y salarios	\$ 1.465.492.759	\$ 1.469.454.299
Contribuciones imputadas	\$ 45.670.667	\$ 56.040.281
Contribuciones efectivas	\$ 254.050.397	\$ 251.735.286
Aportes sobre la nomina	\$ 50.554.900	\$ 50.259.700
Gastos Generales	\$ 722.643.220	\$ 1.046.120.673
Impuestos Contribuciones y tasas	\$ 8.966.825	\$ 15.941.948
Otros gastos financieros	\$ 15.701.447	\$ 8.984.306
Otros gastos extraordinarios	\$ 38.839.563	\$ 31.952.284
Provisiones, Depreciaciones y Amortiza	\$4.081.271	\$0
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 2.610.373.005</b>	<b>\$ 2.930.488.778</b>

- Contribuciones imputadas corresponde a Auxilio Funerario, pago a jubilados y cuotas partes pensionales pagadas al Municipio de Medellín.
- Contribuciones efectivas Aportes a cajas de compensación, Seguridad Social, riesgos profesionales.
- Aportes sobre la nomina corresponde a ICBF, Sena, ESAP.
- Impuestos Contribuciones y tasas, GMF 4\*1000, cuota de fiscalización y auditaje.
- Otros gastos financieros, intereses y comisiones bancarias.
- Otros gastos extraordinarios, ajustes por mermas sin responsabilidad, ajustes de ejercicios anteriores
- Otros gastos extraordinarios están conformados por los siguientes conceptos:
  - Descarte material bibliográfico según actas del área de Procesos Técnicos de la Bpp.
  - Reintegro por liquidación del contrato No 14138 de otros ingresos como: indemnizaciones, reintegro servicios de telefonía móvil, I.V.A generado.

- De los gastos generales los más significativos fueron.

	2011	2010
Nombre Cuenta	Valor	Valor
Honorarios	\$89.504.345	\$196.768.368
Servicios y comisiones	\$91.973.858	\$328.065.944
Vigilancia y seguridad	\$108.687.773	\$89.455.397
Materiales y suministros	\$88.161.736	\$114.522.905
Mantenimiento	\$98.881.806	\$51.230.269
Servicios Públicos	\$174.509.720	\$166.683.870
Seguros	\$36.477.454	\$36.506.078
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 2.610.373.005</b>	<b>\$ 2.930.488.778</b>

Los gastos del año 2011 fueron reclasificados a costos para asociarlos a los proyectos de inversión de la Bpp por lo anterior presenta una disminución frente a los gastos del 2010, haciendo una verdadera correlación de costos y gastos en el período, para mejorar la calidad de la información.

#### **NOTA 13 COSTOS DE VENTAS Y OPERACIONES**

	2011	2010
Nombre Cuenta	Valor	Valor
Prestación de Servicios	\$ 401.125.319	\$ 0
<b>TOTAL</b>	<b>\$401.125.319</b>	<b>\$0</b>

En la vigencia 2011, se efectuó la reclasificación de los gastos a costos relacionados con la ejecución de proyectos de Inversión como se explico en el punto anterior, con el objetivo de brindar una información más clara, para efectos de toma de decisiones.

#### **NOTA 14 OTROS GASTOS**

	2011	2010
Nombre Cuenta	Valor	Valor
Provisión, Deprecia y Amortiz	\$ 4.081.271	\$ 0
Comisiones y Gastos Bancarios	\$ 8.833.213	\$ 9.000.910
Otros Gastos Extraordinarios	\$ 17.728.081	\$ 0
Ajustes de Ejercicios Anteriores	\$ 27.979.716	\$ 31.935.681
<b>TOTAL</b>	<b>\$58.622.281</b>	<b>\$40.936.591</b>

En este ítem sobresalen los otros gastos extraordinarios que corresponden a IVAS no descontables de la Biblioteca y ajustes de ejercicios anteriores que fueron reintegros que se hicieron al Municipio de Medellín, correspondientes al contrato 14138 por ingresos de ellos que se tomaron como de la Biblioteca en el año anterior.

Cordialmente,



GLORIA INES PALOMINO LONDOÑO  
Directora



MARÍA EUGENIA JARAMILLO GONZÁLEZ  
Contadora

**BIBLIOTECA PÚBLICA PILOTO DE MEDELLÍN PARA AMÉRICA LATINA**  
**ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO**

**DICIEMBRE 31 DE 2011**  
 (Cifras en miles de pesos)  
 (Presentación por cuentas)



Nota	PERIODO ACTUAL 2011	PERIODO ANTERIOR 2010	Variaciones
	9.645.933	9.407.527	238.406
Saldo del Patrimonio al principio del año	161.027	238.406	(77.379)
Variaciones patrimoniales durante el año	9.806.960	9.645.933	161.027
Saldo del Patrimonio al final del año			
<b>DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES</b>	<b>PERIODO ACTUAL 2011</b>	<b>PERIODO ANTERIOR 2010</b>	
<b>INCREMENTOS</b>			
Resultados de ejercicios anteriores	513.943	233.348	280.595
Superávit por Valorizaciones	303.626	299.942	3.684
Superávit por Donación	7.058.589	6.770.817	287.772
<b>DISMINUCIONES</b>			
Resultado del ejercicio	228.817	280.595	(51.778)
Depreciación de Propiedad, planta y equipo	(1.177.746)	(818.500)	(359.246)
<b>PARTIDAS SIN VARIACION</b>			
Patrimonio Institucional Incorporado	2.879.732	2.879.732	-
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>9.806.960</b>	<b>9.645.933</b>	<b>161.026</b>

*Gloria Ines Palomino L.*

FIRMA REPRESENTANTE LEGAL  
 GLORIA INES PALOMINO LONDOÑO  
 C.C. 32.493.606

*Maria Eugenia Jaramillo Gonzalez*

FIRMA CONTADOR PÚBLICO  
 MARIA EUGENIA JARAMILLO GONZALEZ  
 C.C 32.429.155  
 T.P. No 1385-T



BIBLIOTECA PÚBLICA PILOTO DE MEDELLÍN PARA AMÉRICA LATINA  
**ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO**  
**POR EL PERÍODO COMPRENDIDO ENTRE ENERO 1 A DICIEMBRE 31 DE 2011**  
*(Cifras en miles de pesos)*



	Enero 1 a 31 Diciembre 2011	Enero 1 a 31 Diciembre 2010
<b>FLUJO DE FONDOS DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>		
Excedentes del Ejercicio	228.817	280.595
<b>Ajustes para conciliar la ganancia neta con el efectivo neto</b>		
Provisto por las actividades de operación:		
Amortizaciones Intangibles y diferidos	5.993	2.166
Provisión para Deudores	254	0
Provisión para Pensiones	16.697	16.697
<b>EFFECTIVO GENERADO EN LA OPERACIÓN</b>	<b>251.761</b>	<b>299.458</b>
Variación en cuentas operacionales:		
Disminución - Aumento neto en Deudores	72.427	(88.613)
Aumento neto en Diferidos	(85.664)	(124.333)
Aumento neto en Obligaciones laborales	4.129	0
Aumento neto en Recaudo a favor de terceros	7.917	0
Menos Disminución neta en Cuentas por pagar	313.183	(969.068)
<b>EFFECTIVO NETO PROVISTO - USADO POR LAS ACTIVIDADES DE OPER.</b>	<b>563.753</b>	<b>(882.556)</b>
<b>FLUJO DE FONDOS DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN:</b>		
Aumento neto en la propiedad, planta y equipo, neto	(10.117)	(37.690)
Aumento neto en Bienes de Uso Público	(444)	(2.500)
<b>EFFECTIVO NETO USADO EN ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>	<b>(10.561)</b>	<b>(40.190)</b>
<b>FLUJO DE FONDOS DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN:</b>		
Menos Disminución Patrimonio Institucional	(271.106)	(212.441)
Más Superávit neto por Donación	287.772	272.800
<b>EFFECTIVO NETO USADO EN ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN</b>	<b>16.666</b>	<b>60.359</b>
<b>AUMENTO - DISMINUCIÓN NETO EN EL DISPONIBLE</b>	<b>569.859</b>	<b>(862.387)</b>
Efectivo al inicio del año	608.515	1.470.902
Efectivo al final del año	1.178.374	608.515

Se utilizó el método indirecto para la elaboración de este Estado.

FIRMA CONTADOR PÚBLICO  
 MARIA EUGENIA JARAMILLO GONZALEZ  
 C.C 32.429.155  
 T.P. No 1385-T

BIBLIOTECA PÚBLICA PILOTO DE MEDELLÍN PARA AMÉRICA LATINA  
 ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACIÓN FINANCIERA  
 DICIEMBRE 31 DE 2011  
 (Cifras en Miles de pesos)

**FUENTES:**

	2011	2010
Excedentes del Ejercicio	\$ 228.817	280.595
Más o Menos partidas que no afectan el Capital de Trabajo:		
Amortizaciones Intangibles y diferidos	5.993	2.166
Provisión para Pensiones	16.697	16.697
<b>CAPITAL DE TRABAJO GENERADO</b>	<b>251.507</b>	<b>299.458</b>
Otras Fuentes:		
Aumento neto en recaudo a favor de terceros	7.917	0
Más Superávit neto por Donación	287.772	272.800
<b>TOTAL FUENTES DEL PERÍODO</b>	<b>547.196</b>	<b>572.258</b>

**APLICACIONES:**

Menos Aumento neto en Diferidos	85.664	124.333
Menos Adiciones netas de Propiedad, planta y equipo	10.117	37.690
Menos Adiciones netas de bienes de uso público	444	2.500
Menos Disminución Patrimonio Institucional	271.106	212.441
<b>TOTAL APLICACIONES DEL PERÍODO</b>	<b>367.330</b>	<b>376.964</b>
<b>AUMENTO EN EL CAPITAL DE TRABAJO</b>	<b>179.862</b>	<b>195.294</b>

**Análisis de Variaciones en el Capital de Trabajo:**

	2011	2010	Variación
Caja	9.922	266.351	-256.429
Bancos y Corporaciones	1.168.452	342.164	826.288
Deudores por Venta de Bienes	2.178	399	1.779
Deudores por Prestación de Servicios	21.615	112.076	-90.461
Anticipos o saldos a favor por impuestos y contribuciones	16.274	0	16.274
Otros deudores	3.705	3.724	(19)
Provisión cartera corriente	-254	0	(254)
<b>Total Activo Corriente</b>	<b>1.221.892</b>	<b>724.714</b>	<b>497.178</b>
Adquisición de Bienes y Servicios	73.939	315	73.624

Acreedores	222.821	17.261	205.560
Retención en la fuente e impuesto de timbre	56.783	44.525	12.258
Impuesto al Valor Agregado IVA	0	11.860	(11.860)
Recursos Recibidos en Administración	327.042	0	327.042
Salarios y prestaciones sociales (Cesantías)	4.129	0	4.129
Avances y anticipos recibidos	0	293.439	(293.439)
<b>Total Pasivo Corriente</b>	<b>684.714</b>	<b>367.400</b>	<b>317.314</b>
<b>Total Aumento en el Capital de Trabajo</b>	<b>537.177</b>	<b>357.314</b>	<b>179.862</b>

**Análisis de Variaciones en el Capital de Trabajo:**

	2010	2009	Variación
Caja	266.351	245.420	20.931
Bancos y Corporaciones	342.164	1.225.482	(883.318)
Venta de Bienes	399	4.879	(4.480)
Prestación de Servicios	112.076	246	111.830
Anticipos o saldos a favor por impuestos y contribuciones	0	13.718	(13.718)
Otros deudores	3.724	8.743	(5.019)
<b>Total Activo Corriente</b>	<b>724.714</b>	<b>1.498.488</b>	<b>(773.774)</b>

Adquisición de Bienes y Servicios	315	3.005	(2.690)
Acreedores	17.261	16.191	1.070
Retención en la fuente e impuesto de timbre	44.525	61.831	(17.306)
Impuesto al Valor Agregado IVA	11.860	46.026	(34.166)
Avances y anticipos recibidos	293.439	1.209.415	(915.976)
<b>Total Pasivo Corriente</b>	<b>367.400</b>	<b>1.336.468</b>	<b>(969.068)</b>
<b>Total Aumento en el Capital de Trabajo</b>	<b>357.314</b>	<b>162.020</b>	<b>195.294</b>

*Gloria Ines Palomino L.*

FIRMA REPRESENTANTE LEGAL  
GLORIA INES PALOMINO LONDOÑO  
C.C. -32.493.606

*Maria Eugenia Jaramillo*

FIRMA CONTADOR PÚBLICO  
MARIA EUGENIA JARAMILLO  
C.C. 32.429.155  
T.P. No 1385-T



**Biblioteca Pública Piloto**  
de Medellín para América Latina



# Informe de Gestión 2011

Resumen



Alcaldía de Medellín



**Biblioteca Pública Piloto**  
de Medellín para América Latina

# Presentación

Plan Estratégico con proyección 2008 – 2018

Plan operativo del año 2011.

Sectores estratégicos:

- 1. Fortalecimiento de los recursos y servicios**
- 2. Adecuación y fortalecimiento del área patrimonial**
- 3. Proyección institucional:** cooperación y articulación interinstitucional.
- 4. Reestructuración de la gestión**



Alcaldía de Medellín



Biblioteca Pública Piloto  
de Medellín para América Latina

# Objetivos del Plan

- **Facilitar el acceso a la información**, el conocimiento y la cultura, como elementos constitutivos del desarrollo, la convivencia y el mejoramiento de la calidad de vida de los ciudadanos.
- **Apoyar y promover las actividades** de lectura y escritura como prácticas sociales y culturales, indispensables para la ciudadanía y la formación de competencias informativas.
- **Promover la creación de una conciencia sobre la importancia de la lectura**, el valor de la información y el acceso democrático a las tecnologías de la información y comunicación-TIC, como fundamentos para la participación ciudadana y el aprendizaje permanente.



Alcaldía de Medellín





**Biblioteca Pública Piloto**  
de Medellín para América Latina

- **Impulsar el rescate, preservación, conservación y difusión de la información local**, del patrimonio documental y las manifestaciones culturales regionales.
- **Ofrecer un espacio propicio para el aprendizaje**, la creatividad y el encuentro ciudadano.
- **Apoyar la creación y el fortalecimiento de bibliotecas** y redes y sistemas bibliotecarios y culturales.



Alcaldía de Medellín



Biblioteca Pública Piloto  
de Medellín para América Latina

# Indicadores 2011

RESUMEN DE INDICADORES DEL INFORME DE GESTIÓN 2011	
<b>Usuarios presenciales</b>	<b>811.449</b> Usuarios
<b>Asistentes a eventos</b>	<b>919.724</b> Asistentes
<b>Visitas a la página Web</b>	<b>270.012</b> Usuarios virtuales
<b>Eventos culturales</b>	<b>9.544</b> Eventos
<b>Afiliación</b>	<b>4.963</b> Afiliaciones
<b>Préstamos a domicilio o externos de material bibliográfico</b>	<b>397. 916</b> Préstamos
<b>Consultas al catálogo bibliográfico JANIAM</b>	<b>441.338</b> Consultas al catalogo
<b>Consultas atendidas</b>	<b>363.781</b> Consultas
<b>Visitas guiadas</b>	<b>335</b> Visitas y <b>5.063</b> Usuarios



Alcaldía de Medellín



Biblioteca Pública Piloto  
de Medellín para América Latina

# Formación de Usuarios

- **Asesoría teórico-práctica de búsqueda de información bibliográfica en Janium y repositorio digital**

4.000 sesiones / 14.961 usuarios

- **Talleres en: Manejo del correo electrónico, chat , blogs, seguridad al navegar en la red, facebook.**

40 sesiones / 500 usuarios

- **Asesoría de trámites en línea**

600 sesiones / 850 usuarios

- **Sensibilizar a los usuarios en el uso del programa Englishnet**

53 sesiones / 350 usuarios



Alcaldía de Medellín



Biblioteca Pública Piloto  
de Medellín para América Latina

# Extensión Bibliotecaria y Proyección Institucional

Establecer convenios y alianzas estratégicas con entidades educativas públicas y privadas para realizar proyectos cooperativos.

**25 instituciones educativas  
y 369 estudiantes beneficiados**



Alcaldía de Medellín



Biblioteca Pública Piloto  
de Medellín para América Latina

# Promoción de Lectura y Escritura

Fortalecimiento del Programa Institucional de Lectura y Escritura y el Plan Municipal de Lectura (Red de Bibliotecas).

**3.736 sesiones – 147.972 usuarios beneficiados**

## Programas y eventos:

Convergentes, Lectura y escritura en el aula, Biblioprensa, Taller de formación ciudadana mediante la lectura, Tertulias literarias, Ciberlectura (lectura en medios digitales), Cine foro, Concurso de Cuento Infantil Pedrito Botero, Club de lectores para niños y jóvenes, Hora del cuento, Iniciación a la lectura en la primera infancia, Lecturas amenas para, alfabetizadores, Lunada literaria e itinerante, Manualidades literarias, Participación en programas de ciudad, Promoción de lectura para la tercera edad, Chasquered, Bazar literario e itinerante, celebración de fechas especiales, capacitación a docentes en estrategias de promoción de lectura, ciclo de cine infantil, Lectura en voz alta para ver y Cajas viajeras.



Alcaldía de Medellín





Biblioteca Pública Piloto  
de Medellín para América Latina

# Promoción de Lectura y Escritura

Mejorar la **visibilidad** comunicativa y la estrategia **gráfica** del Programa Institucional de Lectura y de Formación de usuarios entre: los funcionarios de la bpp, los promotores de lectura y los públicos beneficiados.



Plegable



Pendón



Alcaldía de Medellín



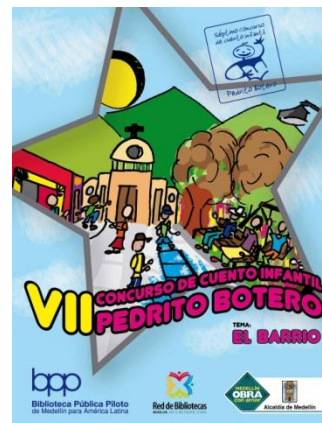
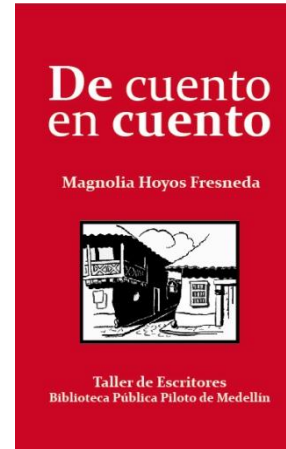


Biblioteca Pública Piloto  
de Medellín para América Latina

# Promoción de Lectura y Escritura

Apoyar eventos y actividades que tengan relación con el fortalecimiento de la lectura y la escritura y que refuercen el Programa Institucional de Lectura y Escritura de la bpp

26 presentaciones  
2.490 usuarios



Alcaldía de Medellín

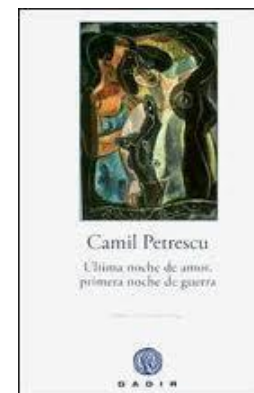
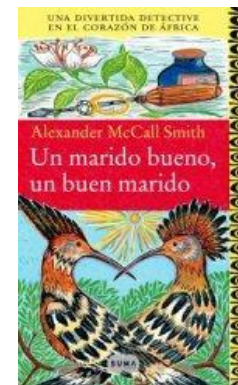
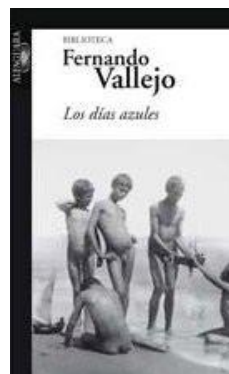


Biblioteca Pública Piloto  
de Medellín para América Latina

# Desarrollo de Colecciones

Impulsar y participar en todas las actividades del Desarrollo de Colecciones

**2 Compras de 960 títulos.  
1.843 ejemplares.**



Alcaldía de Medellín



Biblioteca Pública Piloto  
de Medellín para América Latina

# Desarrollo de Colecciones

**Impulsar y participar en todas las actividades del Desarrollo de Colecciones**

Crecimiento del acervo bibliográfico y documental de la biblioteca.

**18.626 materiales** bibliográficos y audiovisuales



Alcaldía de Medellín



Biblioteca Pública Piloto  
de Medellín para América Latina

# Análisis y organización de la información

Procesar el material bibliográfico,  
audiovisual y digital con valor  
agregado.

Digitalización de imágenes:

**2.000** imágenes digitalizadas.  
**2.000** fotografías con lectura de  
imagen en los registros.



Búsqueda rápida Búsqueda avanzada Servicios de alerta Servicios al usuario Listado Terminar Ayuda

compartir desplegar etiquetas		
✓	Numero de ficha	20005
2	Identificador URL	<a href="http://patrimonio.bibliotecapiloto.gov.co/lanum-bin/lanum_zulpi?izd=/lanum/Fotos/BPP-F-020-0318_izd&amp;fn=20005">http://patrimonio.bibliotecapiloto.gov.co/lanum-bin/lanum_zulpi?izd=/lanum/Fotos/BPP-F-020-0318_izd&amp;fn=20005</a>
	Identificador local	BPP-F-020-0318
	Título	Doris Gil Santamaría
	Autor	Diagor
	Tipo de recurso	Imagen
	Idioma	ES
	Tamaño o duración	Otros
	Tamaño específico	6x9cm
	Materia y palabras clave	<a href="#">Estadio Atanasio Girardot (Medellin, Antioquia)</a> <a href="#">Gil Santamaría, Doris, 1938-2003</a> <a href="#">Reinas de belleza</a> <a href="#">Moda</a>
	Descripción	Doris Gil Santamaría, en el Estadio Atanasio Girardot, realizando el saque de honor. La candidata en representación de Antioquia, lograría ser la Señorita Colombia en el año 1957.
	Licencia de uso	No para uso comercial
	Fecha de creación	1957
	Forma de adquisición	Compra
	Tags públicas	Est-bil







Biblioteca Pública Piloto  
de Medellín para América Latina

# Análisis y organización de la información

- Organizar el material bibliográfico y audiovisual de la Sede Central y sus Filiales, con la respectiva preparación física.
- Procesar el material bibliográfico, audiovisual y digital, con valor agregado.

**18.626 materiales**

Medellín - Antioquia, Martes, 10 de Enero de 2012 RSS

En la Biblioteca PúblicaPiloto.

también estamos en:

¡Síguenos!

Acerca de la Biblioteca | Extensión Cultural | Colecciones Patrimoniales | Colecciones Generales | Programas | Servicios | Blogs, foros y redes sociales | Bibliotecas

Inicio >> Catálogo en línea

12	OB63 G216c23	1997	García Márquez, Gabriel, . 1928-	LIBROS Disponible 13 ejemplar(es)	
13	"Apártense vacas que la vida es corta". La visión carnavalesca de la vida en <u>Cien años de soledad</u>		Karageorgou-Bastea, Christina	ANALITICA Consulta Infema 1	



Alcaldía de Medellín



Biblioteca Pública Piloto  
de Medellín para América Latina

# Análisis y organización de la información

- **Control de calidad y normalización de la base de datos Janium para la Red de Bibliotecas.**

**44 Capacitaciones** en los diferentes módulos del Janium, incluidos dos talleres de encuadernación sencilla a las Bibliotecas de REBIPOA.

- **Planear y ejecutar los inventarios de la Sede Central y sus Filiales.**

**5 inventarios** realizados



Alcaldía de Medellín

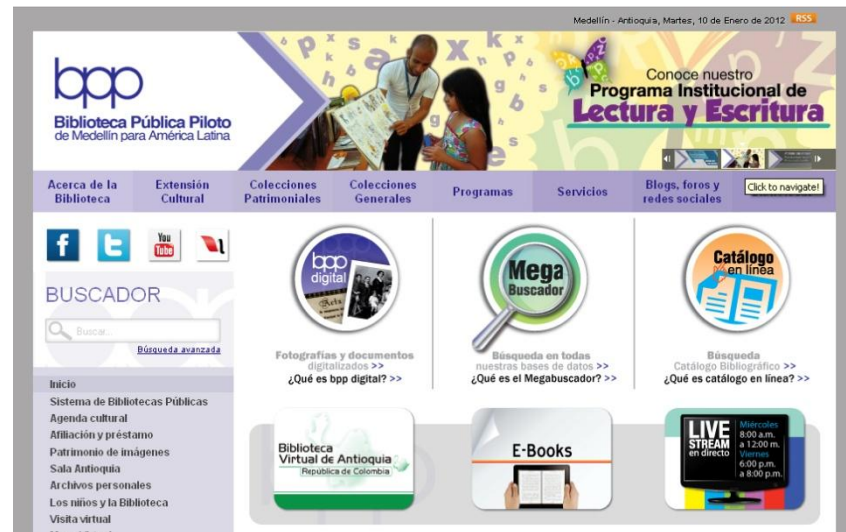




Biblioteca Pública Piloto  
de Medellín para América Latina

# Modernización de la Gestión Administrativa

- Afianzar el uso de los medios virtuales como un beneficio de contacto e interacción de la Biblioteca con: usuarios, proveedores, públicos internos y la comunidad en general.



- Una **página Web actualizada** que brindó información oportuna a los usuarios.
- Se elaboraron **productos audiovisuales** de la actividad cultural de la Biblioteca.
- Un canal de comunicación que trascendió las fronteras locales.
- La visualización de los **productos digitales** desarrollados por la Bpp.
- Se incorporó el **servicio de Livestream** para transmitir conferencias y eventos en directo vía Web.



Alcaldía de Medellín



Biblioteca Pública Piloto  
de Medellín para América Latina

# Modernización de la Gestión Administrativa



- Realizar propuestas gráficas o adaptar las que son realizadas por la responsable de Medios de Audiovisuales con el fin de mejorar y complementar los contenidos del Sitio Web.

250 propuestas gráficas creadas o adaptadas en función del Sitio Web.

Diseños de botones, boletines virtuales, banners internos, galerías de fotos diseñadas y publicadas de las diferentes exposiciones artísticas





Biblioteca Pública Piloto  
de Medellín para América Latina

# Fortalecimiento de los servicios Bibliotecarios y Culturales

•Fortalecer la labor comunicativa de otras bibliotecas con incidencia en comunidades económicamente marginales con los medios que dispone la Bpp: Boletines de prensa, Web institucional, comunidades electrónicas, programación institucional.

**Concentración de la información y diseño de herramientas** que vincula y conecta los catálogos de varios centros de información.

**Se dotó a la Web de herramientas de tecnología** de óptima calidad.

**Repositorio de imágenes:** Se continuo realizando procesos de digitalización de audios, textos y fotos.



Alcaldía de Medellín



Biblioteca Pública Piloto  
de Medellín para América Latina

# Fortalecimiento de los servicios Bibliotecarios y Culturales

Presencia institucional en los medios masivos de comunicación.

533 noticias reseñadas en 342 días (De enero 1 a Dic 8) lo que equivale a dos noticias diarias en los diferentes medios de comunicación.



La exposición "Impresiones", que tiene lugar en el segundo piso de la Biblioteca Pública Piloto, estará abierta hasta el próximo sábado. La entrada es gratuita.



Alcaldía de Medellín





**Biblioteca Pública Piloto**  
de Medellín para América Latina

# Fortalecimiento de los servicios Bibliotecarios y Culturales

- **Publicar diariamente la actividad cultural de la Biblioteca en la sección de Noticias y Comunicados.**

**62 noticias** y comunicados publicados desde agosto en la Página web.

#### Fernando Botero recorre y visita el Parque Biblioteca de San Cristóbal

Como un gran "motivo de alegría" fue catalogada por la comunidad, la visita del maestro Fernando Botero al Parque Biblioteca que lleva su nombre, en el corregimiento de San Cristóbal. Ver Más...



#### El nuevo Parque Biblioteca, Manuel Mejía Vallejo en la Comuna 15

El martes 27 de diciembre a las 3:00 de la tarde será bautizado el nuevo Parque Biblioteca. Próximas a la entrada del Aeropuerto Olaya Herrera están las instalaciones del nuevo Parque Biblioteca, que llevará el nombre del reconocido Escritor Antioqueño. Ver Más...



- **Publicación mensual de encuestas.: Consultar la opinión de la comunidad respecto a la calidad de los servicios que presta la Institución.**

**Medición y evaluación** de los diferentes servicios y actividades de la Biblioteca

**Cumplimiento del estándar del Gobierno en Línea: Democracia en línea**



Alcaldía de Medellín



Biblioteca Pública Piloto  
de Medellín para América Latina

# Fortalecimiento de los servicios Bibliotecarios y Culturales



• Presencia en Redes Sociales.

9 Planes de comentarios semanales

Publicaciones en Redes Sociales:

Facebook: 260

Twitter: 284

Youtube: 17

Livestream: 33



Alcaldía de Medellín





Biblioteca Pública Piloto  
de Medellín para América Latina

# Fortalecimiento de los servicios Bibliotecarios y Culturales

- Elaborar un programa de fortalecimiento de los vínculos de la bpp con las instituciones públicas, privadas y educativas para la realización de eventos y actividades culturales .

**Cátedra de Cine Contexto "Luis Alberto Álvarez"**

30 sesiones / 1.800 usuarios

**Cátedra de Cultura Tecno científica**

26 sesiones / 1.560 usuarios

**Cátedra "Luis Antonio Restrepo Arango"**

31 conferencias / 6.800 usuarios / 31 grabaciones en cd y transmisiones por Live stream.



Alcaldía de Medellín



Biblioteca Pública Piloto  
de Medellín para América Latina

# Fortalecimiento de los servicios Bibliotecarios y Culturales

## Cine Andariego

44 proyecciones / 2.363 usuarios

## Realización de exposiciones artísticas

40 exposiciones / 114.394 usuarios  
9 galerías virtuales

## Cátedra "Hernán Henao Delgado"

9 conferencias / 670 usuarios

## Cátedra "DEMOPAZ"

10 conferencias / 1.180 usuarios  
10 transmisiones por Live stream

## Programa radial de música en la Emisora 100.4 U.N. Radio

52 programas / 260.000 usuarios

## Talleres Artísticos en la Sede Central y en las Filiales

234 sesiones / 2.091 usuarios

## Taller de Guitarra en la Sede Central y en las Filiales

87 sesiones / 1.582 usuarios

## Curso de Apreciación Musical

42 sesiones / 379 usuarios



Alcaldía de Medellín



Biblioteca Pública Piloto  
de Medellín para América Latina

# Fortalecimiento de los servicios Bibliotecarios y Culturales

**Cátedra de Cine Ciudad Abierta**

## Directoras de Cine

*Películas y Cineforos*

**Conferencia de apertura: Directoras de cine latinoamericanas**  
Conferencia: Orlando Mesa / Marzo 5. Confama.

**La vida empieza hoy**  
Dir. Laura Bériz. España / Argentina / Marzo 8. bpp / Mayo 12. Confama.

**Este pueblo necesita un muerto.**  
Documental / Dir. Ana Cristina Morero. Colombia / Marzo 15. bpp / Mayo 18. Confama.

**Flores de otro mundo**  
Dir. Iker Bilbao. España. / Marzo 22. bpp / Mayo 26. Confama.

**Tecidos de un silencio: memorias de resistencia.** Documental / Dir. María Rodríguez de Silva. Colombia. / Marzo 28. bpp / Abril 2. Confama.

**La vida secreta de las palabras**  
Dir. Isabel Coixet. España. / Abril 5. bpp / Abril 16. Confama.

**Que tan lejos**  
Dir. Tania Hernández. Ecuador. / Abril 9. Confama / Abril 12. bpp.

**Unas dulces mentiras**  
Dir. Julie Bertucelli. Francia. / Junio 7. bpp / Junio 11. Confama.

**Romance**  
Dir. Catherine Breillat. Francia. / Junio 14. bpp / Junio 18. Confama.

**Las mujeres de verdad tienen curvas**  
Dir. Patricia Cardoso. Brasil. / Junio 21. bpp / Junio 25. Confama.

**Luzes y feria**  
**Auditorio Torre de la Memoria.** Biblioteca Pública Piloto de Medellín / Marzo 6:00 p.m.  
**Auditorio Confama San Ignacio.** Sábados 2:00 p.m.

**Amor y Anarquía**  
Gales / Dir. Lisa Mervin. Italia. / Mayo 24. bpp / Mayo 28. Confama.

**Orlando**  
Dir. Sally Potter. Gran Bretaña. / Mayo 31. bpp / Junio 4. Confama.

**Entrada libre - Cátedra abierta.** Después de cada película, cineforo con analistas cinematográficos

**Cátedra de Cine Ciudad Abierta**

## El Cine dentro del Cine

*Películas y Cineforos*

Consulta la programación completa en [www.bibliotecapiloto.gov.co](http://www.bibliotecapiloto.gov.co)

**Conversatorio de apertura: director del documental: Sobre poner a actuar papeles**  
Director de cine invitado: Víctor Gaviria / Ago. 2. bpp

**Cineforos del real**  
Dir. Vincent Minelli. Estados Unidos. / Ago. 6. Confama / Ago. 9. bpp

**El hombre de la cámara**  
Dir. Orson Welles. Italia. / Ago. 13. Confama / Ago. 16. bpp

**Good Morning, Babylon**  
Dir. Paolo y Vittorio Taviani. Italia. / Ago. 20. Confama / Ago. 30. bpp

**Aparando pueblo**  
Dir. Carlos Mayolo y Luis Ospina. Colombia. / Director de cine invitado: Luis Ospina / Ago. 23. bpp / Ago. 27. Confama

**Arrabato**  
Dir. Juan Zulueta. España. / Sept. 3. Confama / Sept. 6. bpp

**Occi B. Dementia**  
Dir. John Waters. Estados Unidos. / Sept. 10. Confama / Sept. 13. bpp

**Amigo peligrante**  
Dir. Abel Ferrara. Estados Unidos. / Sept. 17. Confama / Sept. 20. bpp

**Juegos de Hollywood**  
Dir. Robert Altman. Estados Unidos. / Sept. 24. Confama / Sept. 27. bpp

**Cinco condiciones**  
Dir. Lars Von Trier y Jørgen Leth. Dinamarca. / Oct. 3. Confama / Oct. 4. bpp

**El crepúsculo de los dioses**  
Dir. Billy Wilder. Estados Unidos. / Oct. 3. Confama / Oct. 11. bpp

**Episodio**  
Dir. Ettore Scola. Italia. / Oct. 18. Confama / Oct. 18. bpp

**El fabricante de estirados**  
Dir. Giuseppe Tornatore. Italia. / Oct. 22. Confama / Oct. 25. bpp

**Y la nave va**  
Dir. Roberto Benigni. Italia. / Oct. 28. Confama / Nov. 1. bpp

**Documental sobre la realización de La Batalla de Chile**  
Dir. Patricio Guzzoni. Chile / Nov. 8. Confama / Nov. 8. bpp

**Un enemigo preferido**  
Dir. Werner Herzog. Alemania. / Nov. 12. Confama / Nov. 15. bpp

**Toda sobre Eva**  
Dir. Joseph L. Mankiewicz. Estados Unidos. / Nov. 22. bpp

**Lugares y hora**

- Auditorio Torre de la Memoria. Biblioteca Pública Piloto de Medellín / Martes 6:00 p.m.
- Auditorio Confama San Ignacio / Sábados 2:00 p.m.
- Entrada libre - Cátedra abierta, después de cada película, cineforo con directores, realizadores y especialistas en cine.

Organiza:



comfama



Organiza:



comfama



Se realizaron dos Cátedras de Cine Ciudad Abierta organizadas por la Universidad Nacional, Comfama y la bpp.



Alcaldía de Medellín



Biblioteca Pública Piloto  
de Medellín para América Latina

# Actividades para destacar del Archivo Fotográfico

## Publicidad del Archivo fotográfico en los diferentes.

- El Colombiano, Une Tv
- Día a Día Caracol TV.
- Gente de Laureles
- Encuentro con la Sociedad Iberoamericana de Historia de la Fotografía - Argentina
- Semana de la Cultura en el Centro Comercial Unicentro.
- Fiesta del libro y la cultura del 9 al 18 de septiembre en el Jardín Botánico.



Alcaldía de Medellín





Biblioteca Pública Piloto  
de Medellín para América Latina

# Actividades para destacar del archivo Fotográfico

## Estadísticas

**Visitas Guiadas :** 890 personas asistieron

**Usuarios de consulta y búsqueda de información:** 398 personas para consulta, información y búsqueda dentro de la página de la Bpp

## Asesoría telefónica

480 Asesorías de búsqueda y consulta de material fotográfico



**Visita guiada  
en el Archivo Fotográfico**

Conoce la historia del Archivo, su Patrimonio Digital, la muestra fotográfica y los servicios que presta.

Inscríbete a la visita guiada  
**Sábado 3 y 17**  
9:00 - 10:00 y 11:00 a.m.

Para inscripciones llámanos al 460 05 87 o escribenos a [fotografico@bibliotecapiloto.gov.co](mailto:fotografico@bibliotecapiloto.gov.co) de lunes a viernes 9:00 a.m. a 1:00 p.m. y 2:00 a 5:00 p.m.



Alcaldía de Medellín



**Biblioteca Pública Piloto**  
de Medellín para América Latina

**Gracias.**



**Alcaldía de Medellín**



INSTITUCIÓN  
UNIVERSITARIA  
COLEGIO MAYOR DE  
ANTIOQUIA

# COLEGIO MAYOR DE ANTIOQUIA

MODULO DE CONTABILIDAD

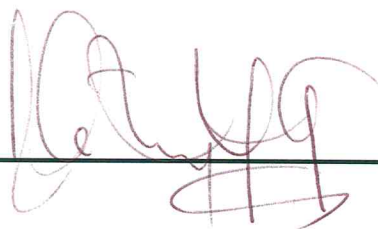
## ESTADO DE RESULTADOS ACUMULADO Diciembre de 2011

### NIVEL 3

4	INGRESOS	-15,445,174,837.65
43	VENTA DE SERVICIOS	-3,556,519,068.26
4305	SERVICIOS EDUCATIVOS	-3,595,008,377.26
4312	SERVICIOS DE SALUD	-6,188,351.00
4395	DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS EN VENTA	44,677,660.00
44	TRANSFERENCIAS	-9,058,499,322.99
4428	OTRAS TRANSFERENCIAS	-9,058,499,322.99
48	OTROS INGRESOS	-2,830,156,446.40
4805	FINANCIEROS	-37,749,176.00
4808	OTROS INGRESOS ORDINARIOS	-1,918,601,899.26
4810	EXTRAORDINARIOS	-587,874,271.71
4815	AJUSTE DE EJERCICIOS ANTERIORES	-285,931,099.43
5	GASTOS	4,265,295,975.16
51	DE ADMINISTRACIÓN	4,064,290,691.88
5101	SUELDOS Y SALARIOS	2,527,231,394.76
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	259,509,904.00
5104	APORTES SOBRE LA NÓMINA	45,600,732.00
5111	GENERALES	1,072,143,173.10
5120	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	159,805,488.02
53	PROVISIONES, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES	3,332,295.00
5304	PROVISIÓN PARA DEUDORES	3,332,295.00
55	GASTO PÚBLICO SOCIAL	70,686,120.00
5501	EDUCACIÓN	70,686,120.00
58	OTROS GASTOS	126,986,868.28
5808	OTROS GASTOS ORDINARIOS	3,864,749.00
5810	EXTRAORDINARIOS	106,905,239.17
5815	AJUSTE DE EJERCICIOS ANTERIORES	16,216,880.11
7	COSTOS DE PRODUCCIÓN	9,197,877,372.65
72	SERVICIOS EDUCATIVOS	9,197,877,372.65
7208	EDUCACIÓN FORMAL - SUPERIOR - FORMACIÓN	9,197,877,372.65
	<b>GANANCIA Y PERDIDA POR LIQUIDAR :</b>	<b>1,982,001,489.84</b>

CONTADOR :

T. P. No.



## ANEXO 4

### COLEGIO MAYOR DE ANTIOQUIA

#### ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONOMICA Y SOCIAL

A 31 de Diciembre de 2011

(Cifras en miles de pesos)

Código	Concepto	Periodo Anterior 2010	Período Actual 2011
	<b>INGRESOS OPERACIONALES (1)</b>	<b>11.195.405</b>	<b>12.651.991</b>
<b>41</b>	<b>Ingresos Fiscales</b>		
4105	Tributarios		
4110	No tributarios		
4115	Rentas parafiscales		
4120	Ingresos por fondos especiales		
4195	Devoluciones, descuentos, amnistías		
<b>42</b>	<b>Ventas de Bienes</b>		
4205	Bienes producidos		
4210	Bienes comercializados		
4295	Devoluciones, rebajas y descuentos en venta de bienes (db)		
<b>43</b>	<b>Venta de Servicios</b>	<b>3.635.776</b>	<b>3.556.519</b>
4305	Servicios educativos	3.682.646	3.595.008
4310	Servicios de previsión social		
4312	Servicios de salud	1.247	6.189
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)	(48.393)	(44.678)
<b>44</b>	<b>Transferencias</b>	<b>7.559.629</b>	<b>9.095.472</b>
4405	Transferencias intergubernamentales recibidas		
4406	Transferencias corrientes recibidas		
4407	Situado fiscal recibido		
4419	Transferencias de capital recibidas por participación en los ingresos corrientes de la nación		
4420	Otras transferencias de capital recibidas		
4425	Otras transferencias corrientes		
4428	Otras transferencias	7.559.629	9.095.472
<b>47</b>	<b>Operaciones interinstitucionales</b>		
4705	Aportes y traspaso de fondos recibidos		



4720	Operaciones de enlace		
4725	Operaciones de traspaso		
<b>57</b>	<b>Operaciones Interinstitucionales</b>		
5705	Aportes y traspaso de fondos girados		
5720	Operaciones de enlace con situación de fondos		
5722	Operaciones de enlace sin situación de fondos		
5725	Operaciones de traspaso de bienes, derechos y obligaciones		
<b>6</b>	<b>COSTO DE VENTAS (2)</b>	<b>6.483.711</b>	<b>9.197.877</b>
<b>62</b>	<b>Costos de ventas de bienes y servicios</b>		
6205	Bienes producidos		
6210	Bienes comercializados		
<b>63</b>	<b>Costo de ventas de servicios</b>	<b>6.483.711</b>	<b>9.197.877</b>
6305	Servicios educativos	6.483.711	9.197.877
6310	Servicios de salud		
6315	Servicios de energía		
6320	Servicios de acueducto		
6325	Servicios de alcantarillado		
6335	Servicios de gas combustible		
6345	Servicios de tránsito y transporte		
6340	Servicios de telecomunicaciones		
6350	Servicios hoteleros		
6390	Otros servicios		
<b>72</b>	<b>SERVICIOS EDUCATIVOS</b>		
720802	Generales	1.334.573	2.565.970

720803	Sueldos y salarios	4.506.844	5.624.167
720804	Contribuciones imputadas	9.179	10.338
720805	Contribuciones efectivas	525.257	827.038
720806	Aportes sobre la nómina	107.858	170.364
720807	Provisiones, agotamiento, depreciaciones y amortizaciones		
720808	Impuestos		
720895	Traslado de costos		
<b>5</b>	<b>GASTOS OPERACIONALES</b>	<b>4.347.849</b>	<b>4.175.281</b>
<b>51</b>	<b>De administración</b>	<b>4.347.849</b>	<b>4.101.263</b>
5101	Sueldos y salarios	2.280.187	2.527.231
5102	Contribuciones imputadas		
5103	Contribuciones efectivas	492.940	259.510
5104	Aportes sobre la nómina	96.230	45.601
5111	Generales	1.343.524	1.072.143
5120	Impuestos, contribuciones y tasas	134.968	196.778
<b>53</b>	<b>Provisiones, agotamiento, depreciaciones</b>		<b>3.332</b>
5304	Provisión para deudores		3.332
5307	Provisión para protección de propiedades, planta y equipo		
5311	Provisión bienes de arte y cultura		
5312	Provisión para bienes y derechos en investigación administrativa		
5345	Amortización de intangibles		



<b>55</b>	<b>Gasto Público Social</b>		<b>70.686</b>
5501	Educación		70.686
	<b>EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL (4)</b>	<b>363.845</b>	<b>(721.167)</b>
<b>48</b>	<b>OTROS INGRESOS (5)</b>	<b>930.704</b>	<b>2.830.156</b>
4805	Financieros	35.130	37.749
4808	Otros ingresos ordinarios	870.665	1.918.602
4810	Extraordinarios	22.604	587.874
4815	Ajuste de ejercicios anteriores	2.305	285.931
	<b>SALDOS NETO DE CONSOLIDACIÓN EN CUENTAS DE RESULTADO (DB) (6)*</b>		
<b>58</b>	<b>OTROS GASTOS (7)</b>	<b>2.701</b>	<b>126.988</b>
5805	Financieros		
5808	Otros gastos ordinarios		3.865
5810	Extraordinarios		106.906
5815	Ajustes ejercicios anteriores	2.701	16.217
5899	Gastos asignados a costos de producción y/o servicios		
	<b>PARTICIPACIÓN DEL INTERÉS MINORITARIO EN LOS RESULTADOS (10)*</b>		
	<b>EXCEDENTES ( O DÉFICIT) DEL EJERCICIO</b>	<b>1.291.848</b>	<b>1.982.001</b>

**FIRMA DEL REPRESENTANTE LEGAL**

**NOMBRE:** Martha Lía Naranjo Jaramillo

**FIRMA DEL JEFE DE ÁREA FINANCIERA**

**NOMBRE:** Juan Esteban Vélez Pérez  
TP 50316 T

**COLEGIO MAYOR DE ANTIOQUIA**

MODULO DE CONTABILIDAD

**BALANCE GENERAL Diciembre de 2011****NIVEL 3**


---

1	ACTIVOS	22,426,845,004.36
11	EFFECTIVO	5,834,453,111.37
1110	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	5,834,453,111.37
12	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	27,294,194.00
1207	INVERSIONES PATRIMONIALES EN ENTIDADES NO	27,294,194.00
14	DEUDORES	1,486,810,724.45
1420	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	1,246,513,400.00
1470	OTROS DEUDORES	240,297,324.45
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	14,037,133,282.66
1605	TERRENOS	1,580,148,592.16
1615	CONSTRUCCIONES EN CURSO	3,106,259,255.01
1635	BIENES MUEBLES EN BODEGA	118,346,563.25
1640	EDIFICACIONES	7,362,980,025.72
1650	REDES, LÍNEAS Y CABLES	676,123,220.35
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO	798,273,467.79
1660	EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	1,344,027,469.77
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	1,126,106,952.04
1670	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	2,209,006,505.98
1675	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	147,525,173.00
1680	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y	186,001,306.21
1685	DEPRECIACIÓN ACUMULADA (CR)	-4,617,665,248.62
19	OTROS ACTIVOS	1,041,153,691.88
1910	CARGOS DIFERIDOS	72,634,497.27
1960	BIENES DE ARTE Y CULTURA	451,049,482.77
1970	INTANGIBLES	934,544,227.34
1975	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE INTANGIBLES (CR)	-418,719,103.50
1999	VALORIZACIONES	1,644,588.00

**COLEGIO MAYOR DE ANTIOQUIA**  
*MODULO DE CONTABILIDAD*  
**BALANCE GENERAL Diciembre de 2011**  
**NIVEL 3**

---

2	PASIVOS	-7,670,703,456.46
24	CUENTAS POR PAGAR	-7,670,703,456.46
2401	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	-339,758,171.74
2425	ACREEDORES	-221,621,748.96
2436	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	-326,106,840.82
2440	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR	-5,429,292.14
2445	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO - IVA	-610,770.00
2453	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	-6,777,176,632.80
3	PATRIMONIO	-14,756,141,547.90
32	PATRIMONIO INSTITUCIONAL	-14,756,141,547.90
3208	CAPITAL FISCAL	-13,910,787,678.47
3230	RESULTADOS DEL EJERCICIO	-1,982,001,489.84
3235	SUPERÁVIT POR DONACIÓN	-62,290,253.00
3240	SUPERÁVIT POR VALORIZACIÓN	-1,644,588.00
3255	PATRIMONIO INSTITUCIONAL INCORPORADO	-4,829,194.00
3270	PROVISIONES, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES	1,205,411,655.41
	<b>TOTAL PASIVO + PATRIMONIO :</b>	<b>22,426,845,004.36</b>

**COLEGIO MAYOR DE ANTIOQUIA**  
MODULO DE CONTABILIDAD  
**BALANCE GENERAL Diciembre de 2011**  
NIVEL 3

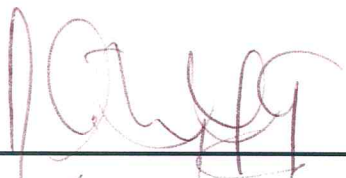

---

8	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0.00
83	DEUDORAS DE CONTROL	18,792,755.00
8315	ACTIVOS TOTALMENTE DEPRECIADOS, AGOTADOS O	18,792,755.00
89	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-18,792,755.00
8915	DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)	-18,792,755.00
9	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	0.00
91	RESPONSABILIDADES CONTINGENTES	-964,924,789.00
9120	LITIGIOS Y DEMANDAS	-74,188,280.00
9190	OTRAS RESPONSABILIDADES CONTINGENTES	-890,736,509.00
99	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	964,924,789.00
9905	RESPONSABILIDADES CONTINGENTES POR CONTRA	964,924,789.00

---

CONTADOR :

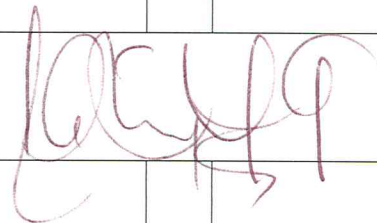
T. P. No.



## ANEXO 5

<b>COLEGIO MAYOR DE ANTIOQUIA</b>			
<b>ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO</b>			
<b>A 31 de Diciembre de 2011</b> <b>(Cifras en miles de pesos)</b>			
SALDO DEL PATRIMONIO A DICIEMBRE 31 DE 2010	<b>(1)</b>	13.399.211	
VARIACIONES PATRIMONIALES DURANTE 2011	<b>(2)</b>	1.356.930	
SALDO DEL PATRIMONIO A DICIEMBRE 31 DE 2011	<b>(3)</b>	14.756.141	
<b>DETALLES DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES :</b>			
<b>INCREMENTOS:</b>	<b>(4)</b>	<b>1.982.001</b>	
CAPITAL FISCAL		1.291.849	
SUPERÁVIT POR DONACIÓN			
UTILIDAD DEL PERÍODO		690.152	
PROVISIONES, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES			
PATRIMONIO INSTITUCIONAL INCORPORADO			
<b>DISMINUCIONES:</b>	<b>(5)</b>	<b>(625.071)</b>	
PROVISIONES, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES		(625.071)	
RESULTADOS DEL EJERCICIO			
PARTIDAS SIN MOVIMIENTO	<b>(6)</b>		
FIRMA DEL REPRESENTANTE LEGAL			
NOMBRE: <b>MARTHA LÍA NARANJO JARAMILLO</b>			
FIRMA DEL JEFE DEL ÁREA FINANCIERA			
NOMBRE: <b>JUAN ESTEBAN VELEZ PEREZ</b> <b>T.P. 50316 T</b>			



# Informe de Gestión

2011



**PLANEACIÓN INSTITUCIONAL  
INSTITUCIÓN UNIVERSITARIA  
COLEGIO MAYOR DE  
ANTIOQUIA**



## Consejo Directivo

FELIPE ANDRÉS GIL BARRERA	Delegado Del señor Alcalde
MARTINIANO JAIME CONTRERAS	Delegado Del Ministro de Educación
SERGIO BETANCUR FRANCO	Delegado Del Presidente de la República
MARÍA PATRICIA DUQUE ARENAS	Representante de los Egresados
SAUL DE JESÚS MESA OCHOA	Representante de los Rectores
JUAN FERNADO PRIETO VANEGAS	Representante Del Sector Productivo
JESÚS MARÍA LÓPEZ ROJAS	Representante de los Docentes
CAROLINA AGUDELO MONSALVE	Representante de los estudiantes
MARTHA LIA NARANJO	Rectora
BERNARDO ARTEAGA VELÁSQUEZ	Secretario General

## TABLA DE CONTENIDO

PRESENTACIÓN.....	5
ELEMENTOS ESTRATÉGICOS DE LA INSTITUCIÓN UNIVERSITARIA COLEGIO MAYOR DE ANTIOQUIA.....	6
VISIÓN .....	6
MISIÓN.....	6
POLÍTICA DE CALIDAD.....	6
GESTIÓN DE LOS PROCESOS INSTITUCIONALES.....	7
1.1 PLANEACIÓN INSTITUCIONAL.....	7
1.2 GESTIÓN DE COMUNICACIONES .....	15
2. PROCESOS DE EVALUACIÓN Y CONTROL .....	16
2.1 CONTROL INTERNO.....	16
2.2 GESTIÓN DE LA MEJORA .....	17
3. PROCESOS DE APOYO.....	19
3.1 GESTIÓN DE INFRAESTRUCTURA.....	19
3.2 GESTIÓN DE TECNOLOGÍA E INFORMÁTICA .....	21
3.3 BIENESTAR INSTITUCIONAL.....	22
3.4 GESTIÓN DEL TALENTO HUMANO .....	24
3.5 GESTIÓN DE BIENES Y SERVICIOS.....	27
3.6 GESTIÓN FINANCIERA .....	27
3.7 GESTIÓN LEGAL .....	28
3.8 GESTIÓN DOCUMENTAL.....	28
4. PROCESOS DE APOYO A LO MISIONAL.....	29
4.1 GESTIÓN DE APOYOS EDUCATIVOS .....	29
4.2 GESTIÓN DE GRADUADOS .....	30
4.3 ADMISIONES, REGISTRO Y CONTROL .....	34

5. PROCESOS MISIONALES .....	41
5.1. DOCENCIA .....	41
5.2 INTERNACIONALIZACIÓN .....	47
5.3 INVESTIGACIÓN.....	48

## **PRESENTACIÓN**

En el siguiente documento, se encontrará información de la gestión realizada por la Institución Universitaria Colegio Mayor de Antioquia en el año 2011, en los componentes administrativos, académicos y de proyección a la comunidad, las líneas de acción a seguir en el cumplimiento de objetivos y metas establecidas en el Plan de Desarrollo 2008 – 2012.

El propósito de este informe, será la descripción de las acciones que de manera articulada se ejecutaron en los diferentes procesos de la Institución. Se pretende evidenciar los resultados obtenidos mediante la gestión, asociados a los objetivos que direccionan cada proceso, y de igual forma, evidenciar los logros obtenidos como muestra fehaciente de la eficacia y eficiencia del talento humano que la conforma.

## **ELEMENTOS ESTRATÉGICOS DE LA INSTITUCIÓN UNIVERSITARIA COLEGIO MAYOR DE ANTIOQUIA**

### **VISIÓN**

La Institución Universitaria Colegio Mayor de Antioquia, como una entidad Pública de Educación Superior, será reconocida en el 2019 como líder en el contexto académico por la calidad de sus procesos, la pertinencia de sus programas y el impacto de sus Graduados en el medio local, regional, nacional e internacional.

### **MISIÓN**

La Institución Universitaria Colegio Mayor de Antioquia, como entidad Pública de Educación Superior, por medio del ejercicio académico, investigativo y de proyección a la comunidad, contribuye con responsabilidad social a la formación integral de seres humanos que aporten al desarrollo del país.

### **POLÍTICA DE CALIDAD**

Los Servidores Públicos de la Institución Universitaria Colegio Mayor de Antioquia nos comprometemos en el cumplimiento de los requisitos legales, en la adopción de mecanismos de planeación estratégica, organización, dirección, control, evaluación y mejoramiento continuo de los procesos y de la prestación de los servicios, con el fin de garantizar el cumplimiento de la misión, la visión y la satisfacción del usuario y las partes interesadas de la Institución.

# GESTIÓN DE LOS PROCESOS INSTITUCIONALES

## 1. PROCESOS ESTRATÉGICOS

### 1.1 PLANEACIÓN INSTITUCIONAL

#### 1.1.1 Objetivo

Direccionar estratégicamente la gestión de la institución a través de planes, programas y proyectos orientados al cumplimiento de la misión y la visión institucional.

#### 1.1.2 Actividades y logros

La gestión de Planeación Institucional durante el año 2011 se proyectó y ejecutó a partir de los objetivos del proceso, como elementos orientadores que se operativizaron mediante diferentes líneas de acción, las cuales se detallan a continuación:

##### **1. Sistema de gestión de la calidad:**

Inicialmente se realizó un ejercicio de revisión y análisis de la documentación que se soporta en el SIG, principalmente, la caracterización del proceso, ésta se ajustó de acuerdo a los campos de acción y responsabilidades a nivel estratégico y operativo. Fue necesario, estructurar indicadores de eficacia para medir el logro de los objetivos, cada uno con su respectiva ficha técnica.

Los manuales, procedimientos, instructivos y formatos que se encontraban en el FTP, también fueron revisados y en algunos casos fue necesario realizar modificaciones. Otros fueron creados a raíz de necesidades específicas del proceso. Dicha documentación, se enunciará en cada una de las líneas de acción en la cual se encuentre relacionada.

De igual manera, se realizó el seguimiento al plan de mejoramiento generado a partir de auditorías internas y de seguimiento, revisión por la dirección y medición del proceso, derivándose de allí una serie de acciones correctivas, preventivas y de mejora para las cuales fue necesario aplicar métodos como la lluvia de ideas a fin de encontrar la causa raíz y en tanto, emprender acciones de cierre o prevención de futuras no conformidades.

##### **2. Gestión de riesgos:**

Para emprender la gestión de riesgos en la Institución, se realizó un curso de 24 horas denominado "Gestión del riesgo bajo la norma internacional ISO



31000:2009, dirigido al talento humano responsable de dicha actividad en cada proceso. Se certificaron 18 personas.

Se creó el manual de riesgos para la Institución bajo la asesoría de la empresa Gestión y Conocimiento SAS, con el objetivo de establecer los lineamientos para la identificación, evaluación y seguimiento de los riesgos a los que está expuesta la Institución y por ende el SIG. Seguidamente, se actualizó el mapa de riesgos institucional con base en la información ajustada por cada proceso y revisada en la etapa de asesoría y acompañamiento por la empresa anteriormente mencionada.

### **3. Formulación y seguimiento del Plan Indicativo:**

Previo a la formulación del plan, se revisó y ajustó la ficha técnica de indicadores con el acompañamiento de un consultor experto en el tema y en equipo con la oficina de calidad. Ésta se estructuró de acuerdo a las necesidades de los procesos: Planeación Institucional y Gestión de la Mejora.

Se actualizó el procedimiento de formulación y seguimiento del Plan de Desarrollo Institucional para articular allí el plan indicativo de la institución; se crearon los formatos: Formulación y seguimiento del Plan Indicativo incluidos en el FTP.

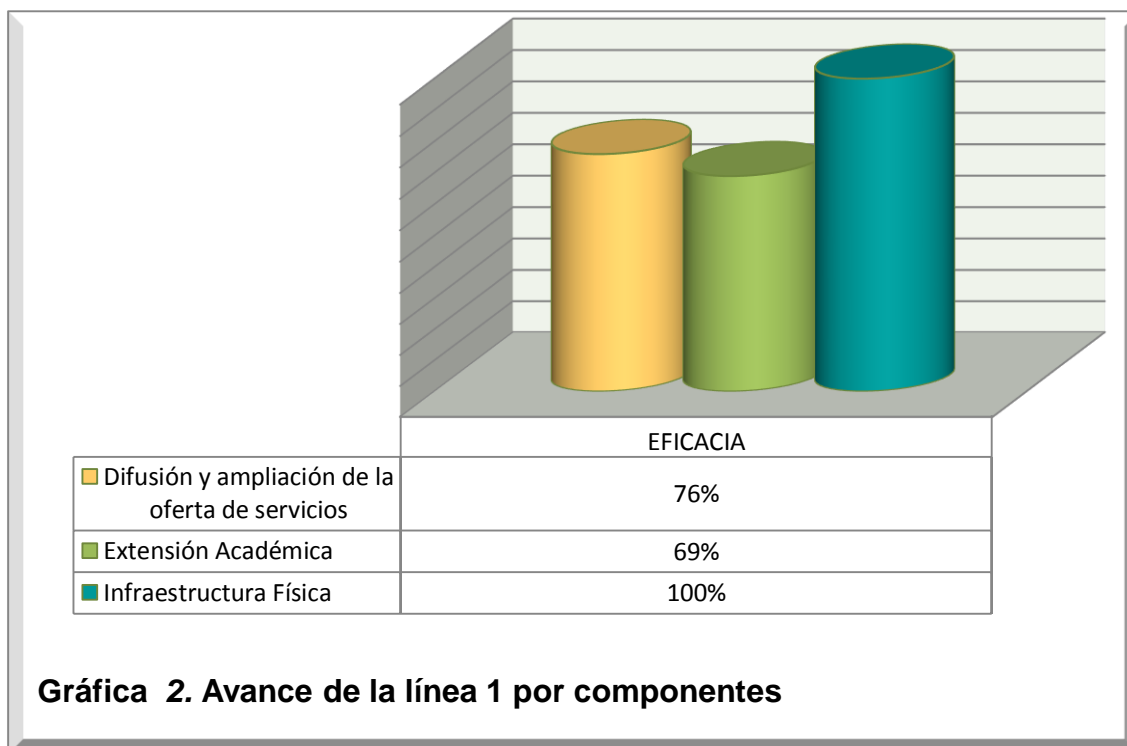
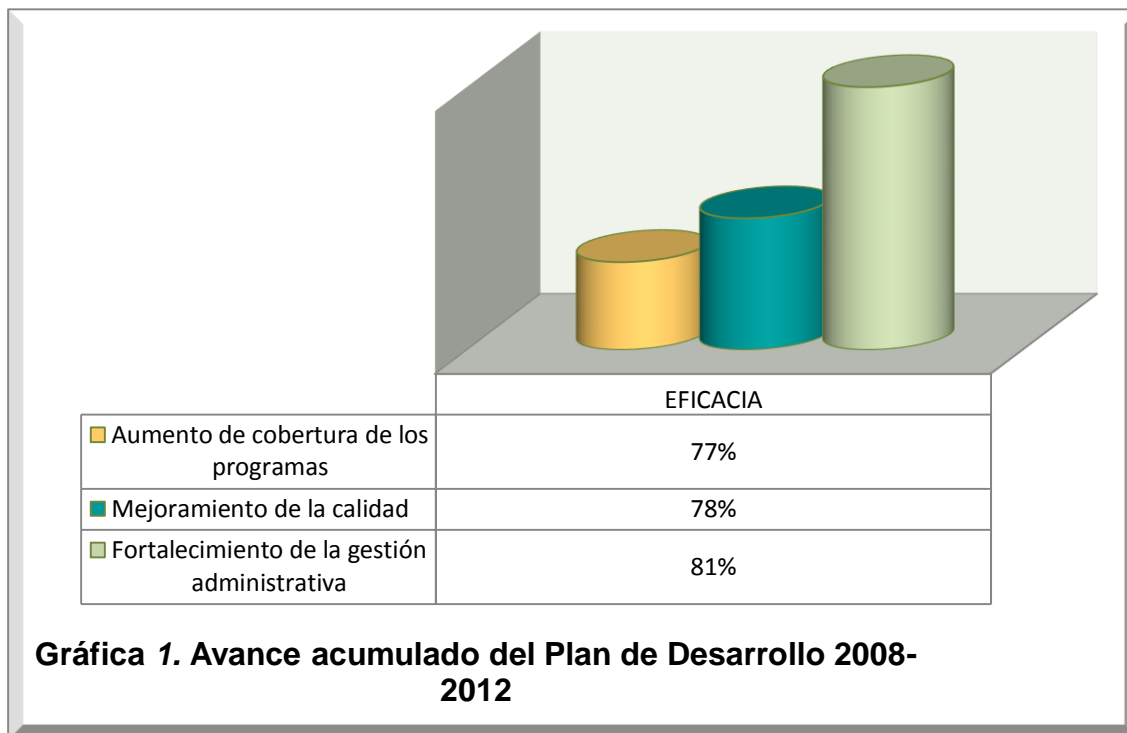
La etapa de formulación se llevó a cabo con el acompañamiento de un consultor externo y en conjunto con los líderes de proceso, se formularon los indicadores para medir el Plan de Desarrollo en el periodo 2010-2012. Se diseñaron indicadores de resultado para las líneas estratégicas e indicadores de producto para los componentes del plan, definiendo las metas para cada año y el respectivo responsable.

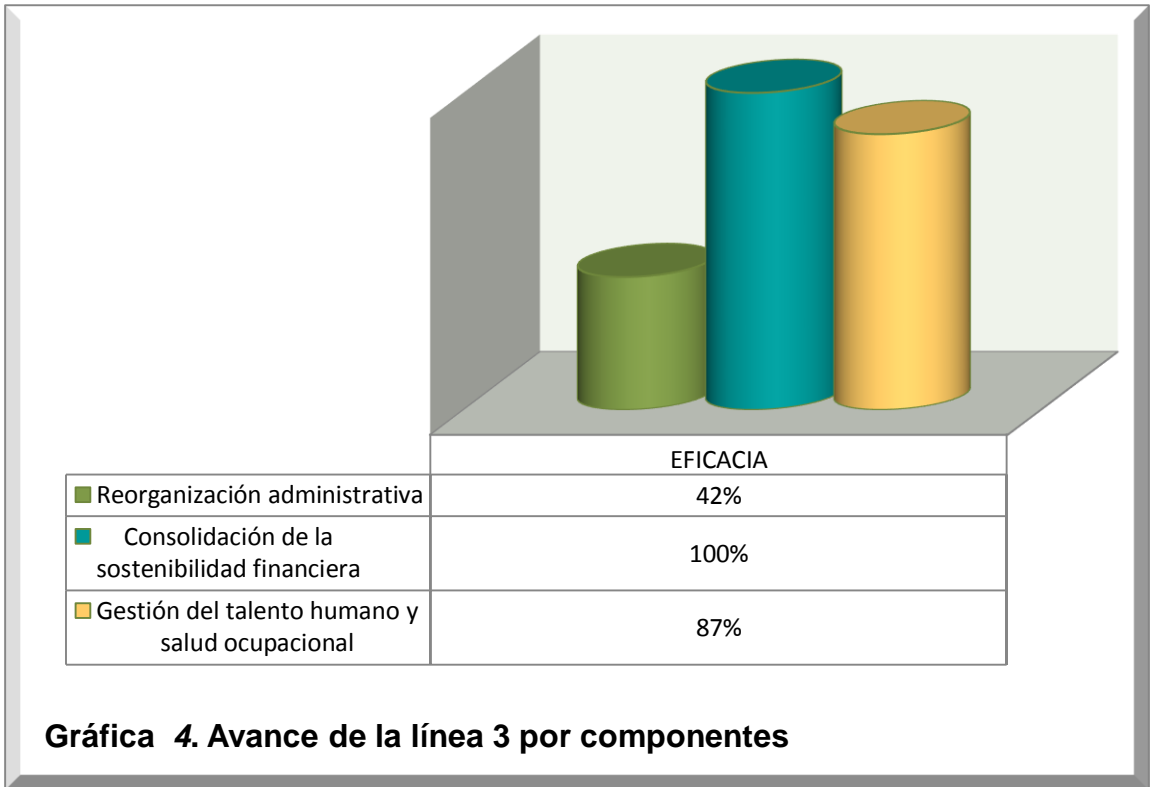
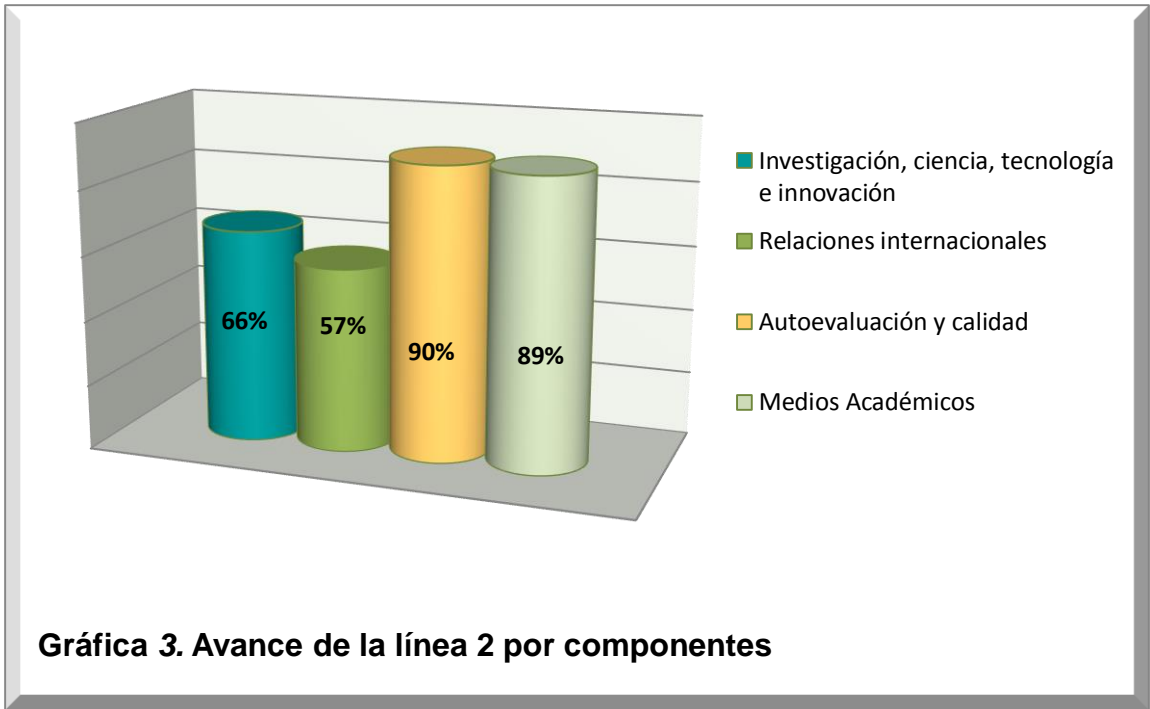
En la etapa de seguimiento se realizó la medición de los indicadores allí definidos para conocer el avance del cumplimiento de las metas establecidas en el Plan de Desarrollo Institucional. A continuación se muestra en forma gráfica el avance de las líneas y componentes al 31 de Diciembre de 2011:

Tabla 1: Evaluación Plan de Desarrollo

<b>LÍNEAS ESTRATÉGICAS</b>	<b>EFICACIA</b>
Aumento de cobertura de los programas	77%
Mejoramiento de la calidad	78%
Fortalecimiento de la gestión administrativa	81%

## Avance acumulado del Plan de Desarrollo Institucional: 79%





#### **4. Proyectos de Inversión**

Al principio del año 2011 se realizó un curso sobre Gestión Pública con énfasis en formulación, evaluación y sostenibilidad de proyectos de desarrollo, en el cual se capacitó a 25 funcionarios de la institución, coordinado por el proceso de Planeación y con el apoyo de Talento Humano.

Se llevó a cabo un proceso de revisión, ajuste y/o actualización de la documentación sobre proyectos de inversión existente en el sistema de calidad y se estructuraron nuevos documentos considerados pertinentes en el proceso, dichas actividades se relacionan a continuación:

- Estructurar y socializar el formato de proyectos de inversión institucional (BPIN-MGA).
- Actualización del procedimiento "Proyectos de Inversión".
- Creación del instructivo para diligenciar el formato de proyectos.
- Creación del instructivo de viabilización de proyectos.
- Creación de la ficha de viabilización de proyectos.
- Ajuste de la planilla recepción de proyectos.
- Creación de la planilla de control de proyectos aprobados.
- Actualización del manual operativo del Banco de Proyectos.

Durante la formulación de los proyectos de inversión para el año 2012, se brindó asesoría y acompañamiento a los procesos y/o dependencias que presentaron sus propuestas al Banco de Proyectos de la Institución, especialmente en la parte técnica y metodológica del proyecto, con base en el formato e instructivo establecido previamente.

Posterior a la formulación, se realizó el análisis de viabilidad de proyectos con base en la ficha de viabilización, la cual define los criterios y variables a evaluar y calificar. Se elaboró informe de proyectos viables y no viables, llevado al Comité de Planeación para la priorización y aprobación de recursos de acuerdo a las necesidades de la Institución. Y finalmente, se comunicó a los responsables de los proyectos el concepto emitido por el Comité Técnico Viabilizador y la decisión del Comité de Planeación con la justificación respectiva.

Por último, se elaboró el informe final de seguimiento y evaluación de los proyectos ejecutados en el año 2011 del cual se obtuvo la información que se presenta a continuación en la tabla consolidada de ejecución presupuestal de los macro proyectos inscritos en el municipio de Medellín, con relación a los proyectos de inversión formulados por cada dependencia y/o facultades de la institución.

Tabla 2: Ejecución Presupuestal por macroproyectos

PROYECTO MUNICIPIO (CÓDIGO)	PRESUPUESTO APROBADO	PRESUPUESTO AJUSTADO	PRESUPUESTO EJECUTADO	% DE EJECUCIÓN FINANCIERA
Ampliar cobertura de los programas académicos COLMAYOR (080587)	\$ 711.381.000	\$ 582.848.812	\$ 582.848.812	100%
Mejoramiento de la calidad de los programas y procesos COLMAYOR (080369)	\$ 871.819.000	\$ 640.428.054	\$ 640.428.054	100%
Ampliar la dotación de equipos y fungibles del Colegio Mayor (080375)	\$ 410.000.000	\$ 216.392.685	\$ 216.392.685	100%
Remodelación y dotación COLMAYOR (070087)	\$ 3.126.000.000	\$ 3.126.000.000	\$ 3.126.000.000	100%
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 5.119.200.000</b>	<b>\$ 4.565.669.551</b>	<b>\$ 4.565.669.551</b>	<b>100%</b>

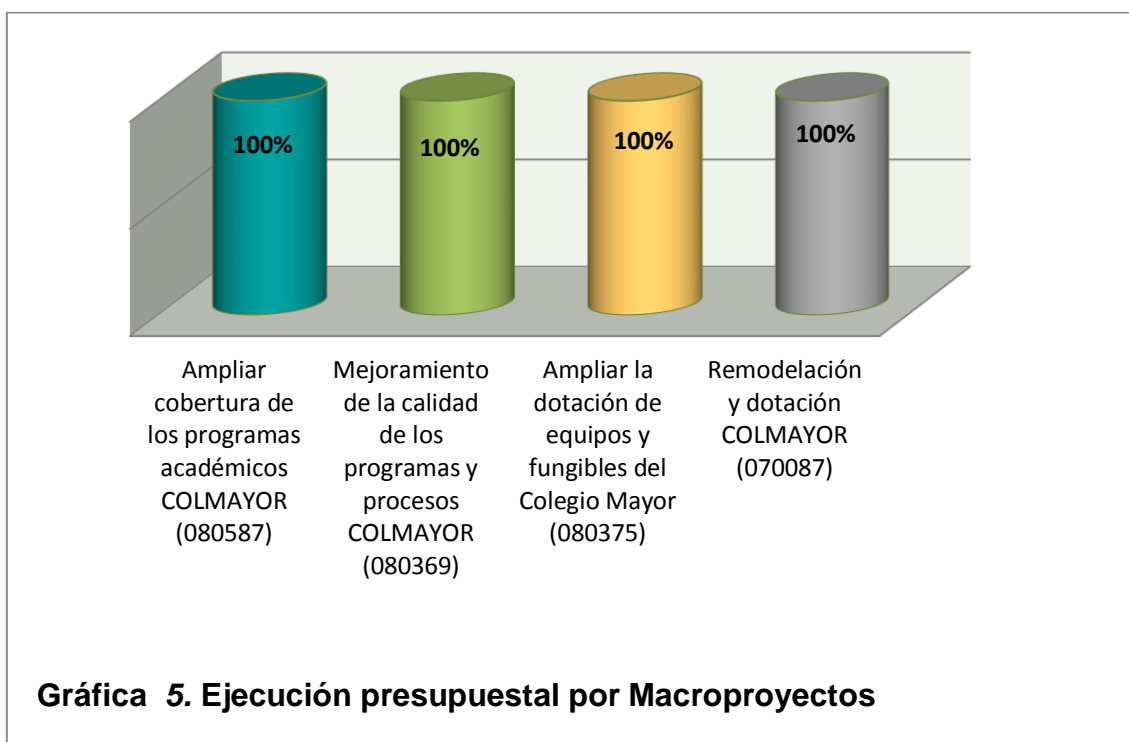


Tabla 3: Ejecución Presupuestal de inversión

<b>EJECUCIÓN PRESUPUESTAL 2011, POR DEPENDENCIAS (Inversión)<sup>1</sup></b>					
<b>DEPENDENCIA</b>	<b>MACRO PROYECTOS DEL MUNICIPIO (CÓDIGO)</b>	<b>PRESUPUESTO APROBADO</b>	<b>PRESUPUESTO AJUSTADO</b>	<b>PRESUPUESTO EJECUTADO</b>	<b>PORCENTAJE DE EJECUCIÓN FINANCIERA</b>
GESTIÓN DE COMUNICACIONES	AMPLIAR COBERTURA DE LOS PROGRAMAS ACADÉMICOS COLMAYOR (080587)	\$ 251.160.000	\$ 219.045.105	\$ 219.045.105	100%
EXTENSIÓN ACADÉMICA		\$ 240.221.000	\$ 228.665.106	\$ 228.665.106	100%
COOPERACIÓN INTERNACIONAL		\$ 100.000.000	\$ 57.406.967	\$ 57.406.967	100%
INTERNACIONALIZACIÓN		\$ 120.000.000	\$ 77.731.634	\$ 77.731.634	100%
<b>SUBTOTAL</b>		<b>\$ 711.381.000</b>	<b>\$ 582.848.812</b>	<b>\$ 582.848.812</b>	<b>100%</b>
OFICINA DE CALIDAD	MEJORAMIENTO DE LA CALIDAD DE LOS PROGRAMAS Y PROCESOS COLMAYOR (080369)	\$ 130.449.280	\$ 88.816.402	\$ 88.816.402	100%
CENTRO DE GRADUADOS		\$ 60.000.000	\$ 59.533.327	\$ 59.533.327	100%
INVESTIGACIÓN		\$ 428.669.720	\$ 313.796.138	\$ 313.796.138	100%
FACULTAD DE ARQUITECTURA E INGENIERÍA (INGENIERÍA AMBIENTAL)		\$ 86.700.000	\$ 79.126.420	\$ 79.126.420	100%
LABORATORIO CONTROL CALIDAD LACMA		\$ 166.000.000	\$ 99.155.767	\$ 99.155.767	100%
<b>SUBTOTAL</b>		<b>\$ 871.819.000</b>	<b>\$ 640.428.054</b>	<b>\$ 640.428.054</b>	<b>100%</b>
TECNOLOGÍA E INFORMÁTICA	AMPLIAR LA DOTACION DE EQUIPOS Y FUNGIBLES DEL COLEGIO MAYOR (080375)	\$ 124.524.310	\$ 70.524.310	\$ 70.524.310	100%
FACULTAD DE ADMINISTRACIÓN (LABORATORIO DE GASTRONOMÍA)		\$ 102.510.240	\$ 24.799.899	\$ 24.799.899	100%
FACULTAD DE SALUD		\$ 144.325.200	\$ 87.499.273	\$ 87.499.273	100%
FACULTAD DE ARQUITECTURA E INGENIERÍA		\$ 38.640.250	\$ 33.569.203	\$ 33.569.203	100%
<b>SUBTOTAL</b>		<b>\$ 410.000.000</b>	<b>\$ 216.392.685</b>	<b>\$ 216.392.685</b>	<b>100%</b>
INFRAESTRUCTURA	REMODELACIÓN Y DOTACIÓN COLMAYOR (070087)	\$ 3.126.000.000	\$ 3.126.000.000	\$ 3.126.000.000	100%
<b>SUBTOTAL</b>		<b>\$ 3.126.000.000</b>	<b>\$ 3.126.000.000</b>	<b>\$ 3.126.000.000</b>	<b>100%</b>

<sup>1</sup> Responde a los proyectos de inversión inscritos en el Banco de Proyectos de la Institución, unificados por dependencia.



## 5. Formulación y seguimiento del Plan de Acción de Inversión y Funcionamiento

Inicialmente, se realizaron ajustes a los formatos de formulación y seguimiento del plan de acción de inversión y funcionamiento. Se creó el instructivo para orientar a los responsables de éste en su formulación y seguimiento.

Por solicitud de la Contraloría se estructuró el plan de acción de inversión 2010 bajo la estructura implementada para el año 2011 y de igual manera, se realizó su evaluación y seguimiento. Después se elaboró un informe descriptivo de dicha evaluación para aclarar y justificar el comportamiento de algunos indicadores que no cumplieron la cantidad planificada u otros que sobrepasaron la meta y dispararon la medición.

De igual manera, se formuló el plan de acción 2011 tanto de funcionamiento como de inversión y se hizo la medición de indicadores de gestión (eficacia y eficiencia) correspondientes.

En la tabla siguiente, se muestran los resultados obtenidos en los dos años en mención en aras de hacer un comparativo frente al comportamiento de los indicadores que muestran el avance de los proyectos de inversión ejecutados.

Tabla 4: Indicadores de gestión

INDICADORES DE GESTIÓN				
Tipo	Año	% de ejecución financiera	Eficacia	Eficiencia
Inversión	2010	86%	81%	97%
Inversión	2011	100%	86%	86%
Funcionamiento	2011	N/A	94%	N/A

La eficacia consolidada responde al promedio de las eficacias halladas por cada uno de los proyectos asociados al Plan de acción. La eficiencia es el consolidado promedio de las eficiencias de cada proyecto, haciendo la relación entre la eficacia y el porcentaje de ejecución financiera.

Cabe resaltar, que el plan de acción de funcionamiento 2011 solo tiene medición de eficacia porque la Institución aún no cuenta con un centro de costos que estructure la asignación y ejecución presupuestal por dependencia.

Finalmente, se destaca que desde Planeación se brindó asesoría y acompañamiento en la formulación de los planes de acción de las demás dependencias y se elaboró un consolidado de los planes de acción a nivel institucional.

## **6. Sistemas de información SNIES y SPADIES**

Durante el año 2011 se realizó la actualización de los Sistemas de Información SNIES y SPADIES, tal y como lo exige la Resolución No. 1780 de 2010 expedida por el Ministerio de Educación Nacional – MEN –. Dicha actualización se realiza con la información generada por la institución a partir del año 2007 hasta la fecha.

Dando cumplimiento a lo estipulado en la ley 962 de 2005, se creó el Comité Antitrámites y de Gobierno en Línea, el cual, ha iniciado las labores de racionalización de trámites y servicios institucionales.

## **1.2 GESTIÓN DE COMUNICACIONES**

### **1.2.1 Objetivo**

Gestionar estrategias de comunicación internas y externas, a través de mecanismos que permitan el cumplimiento de la misión institucional, generando sentido de pertenencia en sus públicos, posicionamiento de la marca y satisfacción de las necesidades de los clientes y/o usuarios

### **1.2.2 Actividades y logros**

- Se realizaron cuñas de radio, avisos de prensa, comerciales de tv, banner en Internet y publicidad exterior tipo vallas dentro de la ejecución del Plan de medios.
- Se participó en la formulación del plan de comunicaciones de la Unidad de emprendimiento y Calidad
- Se realizaron boletines internos como un canal efectivo en lo que con comunicación tiene que ver.
- Se apoyó a Gestión del Talento Humano y Rectoría en la realización de diagnóstico del clima organizacional realizado por la ARP Colmena para este se utilizó como técnica de recolección de información el Focus Group.
- Se realizó propuesta de líneas temáticas y plan de comunicaciones bajo trabajo de cultura organizacional que se viene realizando.

- Se promocionó las jornadas del talento dirigida a los empleados de la institución y a la elección del mejor compañero.
- Se apoyó a la rectoría en el evento de rendición de cuentas, a Gestión del Talento Humano en la inducción de nuevos docentes
- Se apoyó a las dependencias de la institución en la elaboración de flashes informativos, envío de correos masivos con información interna y externa, invitación a eventos e información de carácter institucional.
- Se realizaron las piezas promocionales de los programas que ofrece la institución con el acompañamiento de Admisiones, Registro y Control y los decanos de las facultades.
- Se coordinó con estudiantes del Fondo EPM la actualización de carteleras internas de la institución.
- Recepción de todas las peticiones, quejas y reclamos que han ingresado a la Institución y realización campañas internas en el sistema de audio, escritorios de equipos y flash interno. Todo ello complementado con una actividad de sensibilización tipo obra de teatro.
- Se trabajó en la Administración, actualización, clasificación y organización de archivo de bases de datos de estudiantes, graduados, empleados, medios de comunicación, empresas, sector público, universidades, estudiantes de colegio, agencias de prácticas, alcaldes, rectores de colegios, comunicadores alcaldía, fuerza pública, entidades culturales, entre otros.
- Se ofertaron los programas de la institución en ferias y eventos



## 2. PROCESOS DE EVALUACIÓN Y CONTROL

### 2.1 CONTROL INTERNO

#### 2.1.1 Objetivo

Medir y evaluar la eficiencia, eficacia y economía de los distintos procesos institucionales, asesorando a la alta dirección en la continuidad del proceso administrativo y académico, la revaluación de los distintos planes y en la aplicación de los correctivos y mejoras necesarias para el cumplimiento de la misión y los objetivos institucionales.

### **2.1.2 Actividades y logros**

#### **Asistencia, apoyo y asesoría a la alta dirección**

- Atención de la Auditoría de la Contraloría General de Medellín
- Seguimiento al Plan de Mejoramiento.
- Informes y seguimiento a la Secretaría de de Educación Municipal
- Apoyo a la planeación y proyección financiera Institucional
- Seguimiento a la Información Financiera.
- Centralización de información financiera, para la consolidación de Estados Financieros exigido por la Secretaria de Hacienda del Municipio de Medellín.
- Auditorías Internas de Control Interno (nómina, ejecución presupuestal, sistema contable y de Gestión, efectivo, seguimiento y monitoreo a MECI y SGC, informática, convenios, SICE, Conciliaciones Bancarias

#### **Evaluación Sistemas de Gestión y Control**

- Evaluación de MECI Y SGC 2011, de acuerdo a la Ley 1474 de 2011.

#### **Información a entes externos**

- Informes de Gestión y Financieros a la CGM en un 100%
- Informe Secretaria de Hacienda en un 100%

## **2.2 GESTIÓN DE LA MEJORA**

### **2.2.1 Objetivo**

Desarrollar, ejecutar y evaluar el sistema de gestión determinando las oportunidades de mejoramiento continuo y la promoción de una cultura organizacional de calidad y excelencia.

### **2.2.2 Actividades y logros**

Se logró a través de los acompañamientos realizados por gestión de la mejora a los procesos disminuir el porcentaje de acciones correctivas en un 27% con relación al año 2010, se aumento del 1.4% al 7% el porcentaje de acciones preventivas y

finalmente se incrementaron las acciones de mejora del 6.5% al 21.5% con relación al año anterior.

A partir del acompañamiento permanente realizado por el personal de calidad a cada uno de los 18 procesos institucionales, se obtienen los siguientes porcentajes a Noviembre de 2011.

Tabla 5: Comparativo 2011 cumplimiento de la eficacia

		Marzo	Junio	Septiembre	Diciembre
Cumplimiento	90	100	90	90	90
Holgura	80	99	80	80	80
Limite	79,9	89	79,9	79.9	79,9
Medición		72,8	74,7	80%	

Tabla 6: Comparativo 2011 acciones de mejora

		Junio	Septiembre	Diciembre
Cumplimiento	5%	5%	5%	5%
Holgura	< 4,9 % - > 3%	< 4,9 % - > 3%	< 4,9 % - > 3%	< 4,9 % - > 3%
Limite	< 2,9 %	< 2,9 %	< 2,9 %	< 2,9 %
Medición		3%	19,5 %	

- Se apoyó a los 18 procesos y laboratorios en temas como: mejoras a la documentación, seguimiento a los planes de acción e indicadores de gestión y gestión de riesgos.
- Fortalecimiento de líderes y responsables en cada proceso en la estructura general del Sistema de calidad (desde las líneas del plan de desarrollo, caracterización, procedimientos y las gestión de cada proceso)
- Se fortaleció la eficiencia, eficacia y efectividad de SGC, por medio de talleres en el desarrollo de habilidades en redacción de hallazgos de auditoría, elaboración de informes de gestión para la revisión del sistema de gestión de la calidad. Seminario: "Acciones Preventivas y de Mejora al S.G.C" (Estrategias para mejorar la generación de acciones preventivas y de mejora en los Sistemas de Gestión a partir del análisis de causas).

#### Cualificación del Personal



- Se sensibilizó sobre la importancia del Sistema de Gestión de la Calidad y su impacto en la calidad de los programas y servicios entregados a los diferentes públicos de la Institución.
- Se integraron las acciones planteadas en el Sistema de Gestión Ambiental al Sistema de Gestión de la Calidad.
- Se realizó ajuste de la RAI
- Se realizó el levantamiento del PMIRS (Plan de Manejo Integral de Residuos Sólidos)
- Se Recuperó en promedio, 800 Kg/mes de residuos con potencial de reciclaje.
- Se brindó asesoría en la construcción del Plan de Manejo Ambiental requerido por el Área metropolitana para la aprobación de permisos ambientales para la construcción del nuevo bloque.
- Se brindó acompañamiento para la elaboración de la política ambiental, objetivos y metas.
  
- Acompañamiento en la construcción del Plan de Manejo de Residuos Peligrosos RESPEL.
  
- Acompañamiento en el planteamiento del proyecto de cofinanciación “Fortalecimiento de la gestión ambiental Institucional en el 2012” presentado ante FODESEP (Fondo de desarrollo para la educación superior)
  
- Articulación institucional entre el ITM y el Pascual Bravo, articulado con el voluntariado ambiental universitario para el desarrollo de actividades al interior de la Institución.
- Apoyar el proceso de implementación de la NTC ISO 9001:2008, en el laboratorio control calidad LACMA

### **3. PROCESOS DE APOYO**

#### **3.1 GESTIÓN DE INFRAESTRUCTURA**

##### **3.1.1 Objetivo**

Garantizar que la infraestructura requerida para la operación, adecuación y el correcto funcionamiento de todos los procesos y desarrollo de las actividades académicas y administrativas de la Institución, sean pertinentes para su desempeño, mediante aplicación de procedimientos técnicos requeridos.

##### **3.1.2 Actividades y logros**

**Establecer, identificar y planear nuevos proyectos que obedezcan al cumplimiento del objetivo estratégico de la Institución**

- Obtención de licencias para continuar la construcción del bloque académico



- Elaboración del proyecto de dotación para el nuevo bloque académico
- Se realizaron mantenimientos preventivos en aires acondicionados y extractores, quipos del gimnasio, desagües, circuito de vigilancia y control de accesos, radios de comunicación, fumigación en general, ascensor, UPS.s, cubiertas

**Programar, cuantificar, costear, presupuestar y ejecutar los proyectos necesarios para garantizar en el corto y mediano plazo la estabilidad física de la Institución.**

- Se obtuvieron los permisos y licencias necesarios para iniciar la ejecución del bloque académico
- Se realizó seguimiento y acompañamiento al proceso constructivo y al proyecto del bloque académico en construcción.
- Demarcación de sitios de parqueo, cebras y senderos peatonales, reubicación de motos en el sector frontal para tener mayor control.
- Se Habilitó rotonda externa de torre administrativa como parqueadero de motos.



Zona Peatonal



Parqueo de Motos

**Gestionar la conservación, mantenimiento y seguridad de la infraestructura y de los bienes muebles e inmuebles de la Institución.**

- Se presentó propuesta técnico-económica para implementar generador eléctrico de respaldo en caso de cortes del fluido eléctrico intempestivos.

**Realizar las interventorías en los contratos de trabajos de mantenimiento y Prestación de servicio que realice la Institución referentes a la gestión de infraestructura.**

- Se coordinó la seguridad para iniciar el proceso de construcción conjunta del sistema integrado de seguridad.
- Se Coordinó la seguridad para disminuir los índices de robos, con nuevas directrices de la rectoría.
- Se implementó la presentación del Carné Institucional al ingreso y salida de la institución.
- Registro para ingreso y salida de equipos.

- Comparendo pedagógico para propiciar el uso adecuado de los parqueaderos.
- Se coordinó cambio de esquema y personal de seguridad física.
- Se llevaron a cabo interventorias de contratos tales como: pintura, construcción del bloque académico



## 3.2 GESTIÓN DE TECNOLOGÍA E INFORMÁTICA

### 3.2.1 Objetivo

Contribuir a la eficiencia de los procesos académicos y administrativos de la Institución, mediante la adquisición de tecnologías de información apropiadas para el cumplimiento de la misión institucional.

### 3.2.2 Actividades y logros

- Se migró el servidor académico (torre con win2003 server) a servidor blade con win2008 server que administra la red académica (salas de informática, laboratorio multilingüe, biblioteca, red wifi).
- Se adquirió aire acondicionado para el aula de informática 225.
- Se implementó con la dependencia de virtualidad el examen de admisión en línea con muy buenos resultados.
- Se renovaron equipos de cómputo de diferentes dependencias
- Se implementaron horarios de prácticas en las salas de informática con disponibilidad definida.

- Se tuvo acompañamiento permanente a los docentes en salas de informática.
- Se renovaron 130 licencias de antivirus y se adquirieron 40 nuevas.
- Se adquirió y está en implementación el software educador como herramienta didáctica para el desarrollo de los cursos en las salas de informática.
- Se aumentó el canal de internet dedicado de 12MG a 16 MG.



PLATAFORMA TECNOLÓGICA DATA CENTER

### 3.3 BIENESTAR INSTITUCIONAL

#### 3.3.1 Objetivo

Brindar a los miembros de la comunidad universitaria, espacios y actividades deportivas, culturales, de desarrollo humano y de salud que contribuyan a potencializar las diferentes dimensiones del ser: cognitiva, creativa, socio afectiva, corporal y comunicativa.

#### 3.3.2 Actividades y logros

##### Promoción de la salud y el Desarrollo Humano.

- Se realizaron las JORNADAS DEL BIENESTAR con la integración actividades de salud, deporte y cultura.
- Se capacitaron estudiantes para fortalecer sus capacidades para el desarrollo de aprendizajes en el tema de salud sexual y reproductiva, liderazgo y participación



social, posibilitando así, el ejercicio de la autonomía y la construcción de ciudadanía.

- Se desarrolló el programa promoción de la salud mental y prevención de las adicciones con los estudiantes de primer semestre de la Facultad de Arquitectura e Ingeniería con el fin de generar en la comunidad Institucional una cultura de prevención de adicciones a través del fortalecimiento de habilidades para la vida y la toma de posiciones individuales y colectivas responsables frente a la oferta de la sociedad de consumo.
- Se desarrolló el programa calidad de vida de los empleados que contribuye al desarrollo integral de los empleados a través del fortalecimiento de sus capacidades y habilidades, promoviendo sus intereses e iniciativas tanto para la mejora de sí mismo como de las condiciones de trabajo.

### **Promoción de la Cultura la recreación y el deporte**

- Se desarrollaron los programas de formación cultural a través de los semilleros en danza, teatro, técnica vocal, guitarra, teclados Dibujo, Fotografía y Pintura



Semillero de Pintura Empleados



- Se participó en representación institucional en eventos culturales universitarios, empresariales y de organizaciones culturales y comunitarias.
- Se realizaron exposiciones de fotografía, pintura, El VI concurso de cartas de amor y desamor, encuentros de lectura a través del espacio literario en coordinación con la biblioteca.
- Se desarrolló el programa de gimnasia de mantenimiento personalizada para estudiantes y empleados, buscando generar hábitos de vida saludables.
- Se creó y desarrolló el programa sábados del Mayor con proyección social institucional que permite contribuir al proceso de formación integral de la comunidad institucional y sus familias. Ofrece los siguientes programas: Gimnasia de Mantenimiento personalizada y Semilleros deportivos en capoeira y taekwondo para niños y niñas entre los 6 y los 10 años de edad

### **Promoción de la calidad de vida académica**

- Se brindó asesoría sobre créditos educativos a padres de familia y estudiantes
- Se realizaron 2 encuentros con padres de familia abordando las temáticas (Acompañamiento a la autonomía y familia, una nueva mirada)
- Se actualizó el portafolio de crédito educativo de acuerdo a los cronogramas de crédito del fondo EPM, la fundación EPM, cooperativa comuna, Fiducia serfinansa, Fincomercio, Fondo municipio de Medellín, ICETEX Mediano plazo y ACCES, presupuesto participativo convenio directo Colegio Mayor de Antioquia y presupuesto participativo ICETEX.
- Se logró aumentar la cobertura del proceso de bienestar institucional, gracias a la contratación de personal para la dependencia, la ampliación de algunos servicios a los empleados y de los convenios establecidos para el uso de escenarios deportivos.
  - Campeón Juegos Universitarios Nacionales Medellín Oro 3
  - Campeón Ascun Taekwondo femenino.
  - 2° puesto Ascun Taekwondo Masculino
  - Campeón Aciet Fútbol, Voleibol Masculino y Femenino
  - Representación Institucional en la Comisión Técnica Nacional Ascun

## **3.4 GESTIÓN DEL TALENTO HUMANO**

### **3.4.1 Objetivo**

Realizar la selección, vinculación, inducción y desarrollo del Talento Humano, acorde con la normatividad vigente y las necesidades de competencias institucionales que permita una debida administración del mismo.

### 3.4.2 Actividades y logros

#### Capacitación y actualización

- Se realizó recolección y consolidación de necesidades de capacitación para los empleados públicos de la institución insumo fundamental para la formulación del plan de capacitación para el año 2012.
- Se programaron 23 actividades para el año y a junio se ha ejecutado el 96% del programa de capacitación con participación de personal docente y administrativo de acuerdo con la pertinencia de la temática.

#### Formación

- A través de su programa de incentivos en formación para el segundo periodo del 2011, la institución a apoya a dos (2) personas en programa de pregrado, una (1) en especialización, cuatro (6) en maestría y dos (2) en doctorado.
- Se logró una ejecución del 100% del presupuesto para capacitación, actualización y formación. Los docentes de planta invirtieron un ocho por ciento (8%) del total de horas trabajado en capacitación y para los administrativos la inversión fue del siete por ciento (7%).

#### Gestión del Talento Humano

- Se contó con una practicante de psicología desde Bienestar Institucional que apoyo los procesos de selección de las personas contratadas aportando así de una manera técnica en la selección de las personas con el mejor perfil. Se realizaron 43 entrevistas para 12 cargos.
- Se adelantó proceso de selección de decanos de la facultad de Ciencias Sociales y de Administración.
- Desde la comisión de personal docente se lidera concurso público abierto para la selección de 20 cargos nuevos y 6 cargos vacantes de docentes, se realiza un primer concurso donde ingresan 16 docentes nuevos.
- Se realizó reunión con contratistas y supervisores con el fin de unificar criterios e ilustrar con respecto al tema de contratos por prestación de servicios. Se conto con un total de 47 personas.
- En cooperación con la ARP Colmena se realizó medición de clima organizacional mediante metodología OMS, con una muestra de 94 personas lo que genera una confiabilidad del 97%. Con este insumo se está trabajando el plan de acciones para la intervención.



- Se realizó trabajo en equipo con la coordinación de virtualidad, la coordinadora de Calidad, el equipo de comunicaciones y el profesional de salud ocupacional con el fin de realizar reinducción institucional de manera virtual
- Se realizó la semana del talento mayor en el mes de julio con la participación de un 60% del total del personal administrativo, docente y contratista. Se desarrollaron actividades culturales y lúdicas las cuales fueron evaluadas entre un cuatro (4) y cinco (5) correspondiente a la escala entre bueno y excelente.
- Se contó con la presencia del tránsito de Medellín y la secretaria del medio ambiente con quienes se adelantaron campañas de educación en sus respectivos temas.
- Se realizó inducción de docentes nuevos en dos momentos: inicialmente se realizó a los 18 que ingresaron el 5 de julio y a 6 docentes que iniciaron el 6 de agosto. La inducción constó de tres momentos: una general donde participaron los procesos de docencia, extensión, investigación, medios educativos, tecnología y sistemas, comunicaciones y la unidad de virtualidad, una inducción específica por facultades y un trabajo con el proceso de Gestión del Talento Humano de una tarde donde se analizó a fondo aspectos laborales, estatuto docente entre otros temas. Se contó con la presencia del 100% de los docentes.
- Se realizó la reinducción institucional
- Se realizaron 16 bonos pensionales y se concretaron convenios con 4 nuevas empresas en la búsqueda de beneficios para los empleados de la Institución.

### **Salud Ocupacional**

- Se desarrolló capacitación de habilidades para los brigadistas, las metodologías empleadas han sido modo taller o entrenamientos. Durante el primer semestre se realizaron cinco actividades pertinentes para un total de 20 personas y correspondiente a 25 horas en total de las actividades.
- Se realizó una campaña de diagnóstico de riesgo cardiovascular a partir de la elaboración de perfiles lipídicos, encuesta y correlación clínica, donde se clasificó un total de 65 empleados entre bajo y alto riesgo, realizando entrega de los resultados de manera personalizada, propendiendo por el autocuidado y recomendaciones médicas en caso de ser necesario. El programa continúa durante el segundo semestre con el grupo clasificado como de alto riesgo.
- Se realizaron 8 inspecciones en los lugares de trabajo, realizando recomendaciones de ambiente de trabajo y ergonomía.

### **3.5 GESTIÓN DE BIENES Y SERVICIOS**

#### **3.5.1 Objetivo**

Adquirir bienes y servicios de acuerdo con el plan de compras formulado y aprobado para la vigencia fiscal en la Institución Universitaria Colegio Mayor de Antioquia

#### **3.5.2 Actividades y logros**

##### **Formular y ejecutar el plan de compras institucional**

- Se realizaron las adquisiciones respectivas de acuerdo al presupuesto de funcionamiento e inversión asignado para éstos, además, se ejecutó la compra de acuerdo al cronograma establecido por el Comité de Contratación, con un porcentaje de cumplimiento del 95%.

##### **Control físico y custodia de los inventarios**

- Se realizaron 3 inventarios físicos en el año (dos de consumo y uno devolutivo), de acuerdo a la norma y se programaron ajustes respectivos para el 2012, incluyendo la enajenación de bienes inservibles y proceso público para donaciones.

##### **Renovación de las pólizas de los bienes muebles e inmuebles de la institución**

- Se retroalimentó a la aseguradora de las adquisiciones de bienes muebles e inmuebles, con un porcentaje de cumplimiento del 100%, además, se realizó una prórroga del programa de seguros hasta el 15 de febrero de 2012, vigencia en la cual se realizará la selección abreviada para seleccionar la compañía de seguros.

##### **Evaluación de proveedores**

- Se realizó la evaluación de proveedores correspondiente a las adquisiciones de la vigencia 2010, donde el 93% cumple especificaciones de calidad y cantidad, el 81% entregó en fecha acordada y el 98 % sostuvo los precios de acuerdo al mercado y a lo ofrecido en la institución. Es de aclarar, que para la vigencia 2012, primer semestre se debe revisar y ajustar el procedimiento de acuerdo a las observaciones en la auditoría realizada en noviembre de 2011.

### **3.6 GESTIÓN FINANCIERA**

#### **3.6.1 Objetivo**

Administrar los recursos financieros de la Institución de una manera confiable, eficaz y oportuna, generando una información contable y financiera que oriente la toma de

decisiones y asegure la disponibilidad de los recursos para la realización efectiva de los procesos académicos y administrativos.

### **3.6.2 Actividades y Logros**

## **3.7 GESTIÓN LEGAL**

### **3.7.1 Objetivo**

Brindar la asesoría legal a todos los procesos de acuerdo con la normatividad vigente, realizando la debida y oportuna contratación y defensa jurídica de los intereses de la Institución.

### **3.7.2 Actividades y Logros**

## **3.8 GESTIÓN DOCUMENTAL**

### **3.8.1 Objetivos**

Custodiar y conservar la información de archivo de la Institución según el ciclo vital y las normas establecidas, facilitando el flujo oportuno de esta a todos los usuarios.

### **3.8.2 Actividades y Logros**

- Dentro del recibo de las comunicaciones oficiales se han radicado comunicados externos 1943, memorandos 1533 y comunicaciones recibidas 2396
- Se digitalizaron 12.500 documentos para un porcentaje del 16% al 30 de junio y de julio, a octubre se digitalizaron 15901 documentos para un porcentaje del 33%.
- Dentro del cronograma de recibo de transferencias documentales se planeó recibir a las 24 dependencias que realizan transferencia al archivo central, con un 98.5% de cumplimiento de lo planeado.
- El mensajero realizó las entregas de correspondencia externa en un 100% además las diligencias de bancos y recogidas de muestras a los diferentes laboratorios.

## 4. PROCESOS DE APOYO A LO MISIONAL

### 4.1 GESTIÓN DE APOYOS EDUCATIVOS

#### 4.1.1 Objetivo

Prestar servicios de apoyo bibliográfico y audiovisual, asesorando su correcto uso a los usuarios y partes interesadas como aporte a la educación integral expresada en la Misión Institucional.

#### 4.1.2 Actividades y logros

- Se realizó inducción general a la Biblioteca en Julio de 2011 a los estudiantes de primer semestre de todas las Facultades.
- Se firmaron 32 convenios de cooperación Interbibliotecario con Bibliotecas y centros de documentación de la ciudad y 1 Acuerdo de voluntades con la Mesa de Bibliotecas Universitarias.
- se celebró junto con la oficina de Bienestar el concurso de cartas de amor o desamor con una actividad de promoción de escritura y una obra de teatro.
- Se atendieron aproximadamente 58.500 usuarios en el semestre, el porcentaje de uso de los servicios fue 40%, lo que muestra un incremento en la cobertura. Los servicios más utilizados fueron el préstamo de computadores tanto en Biblioteca como en Medios y el préstamo de libros a domicilio.
- Se construyó el repositorio digital de la Institución, en el cual se cuenta con 30 trabajos de grado y 2 publicaciones de docentes en texto completo, para que puedan ser consultados por los usuarios desde el catálogo de la Biblioteca.
- Se realizó evaluación y descarte de colecciones con miras a tener una colección más actualizada y pertinente para los programas académicos que ofrece la Institución.
- Se contribuyó de forma eficaz con lo requerido para la re-certificación de Calidad Institucional, el certificado de calidad del programa de Bacteriología, los requisitos para el nuevo programa de Arquitectura y se está trabajando igualmente para los nuevos programas de Enfermería y Gestión comunitaria.
- Se tiene el 100% del material adquirido en el año por compra, canje y donación procesado, analizado y puesto al servicio de la comunidad institucional.



## 4.2 GESTIÓN DE GRADUADOS

### 4.2.1 Objetivo

Propiciar canales efectivos de información y comunicación entre el graduado, la institución universitaria y los empleadores, que contribuyan al desarrollo personal, profesional y empresarial de los graduados de pregrado y posgrado, y en la realimentación de la formación académica en los programas ofrecidos, en la búsqueda de la mejora continua de los mismos.

### 4.2.2 Actividades y Logros

- 1430 Seguidores en redes Sociales (Facebook –Twitter –Linkedin)
- 3 Instrumentos implementados de seguimiento a graduados
- 320 Encuestas “Momento 0” diligenciadas
- Intermediación para 100 empresas
- 2740 Registros actualizados
- 2365 Asistentes a evento de graduados
- 9 Convenios oficializados





- 200.000 Envíos mensuales certificados
- 237 Hojas de vida registradas - más de 100.000 ofertas de empleo
- Red Enlace Profesional “Evento Internacional” - Escala 2012 Salarial para profesionales de todas las universidades.
- Visita de 8 universidades para conocer y aprender en el tema de seguimiento a graduados
- Se realizó en noviembre encuentro de graduados

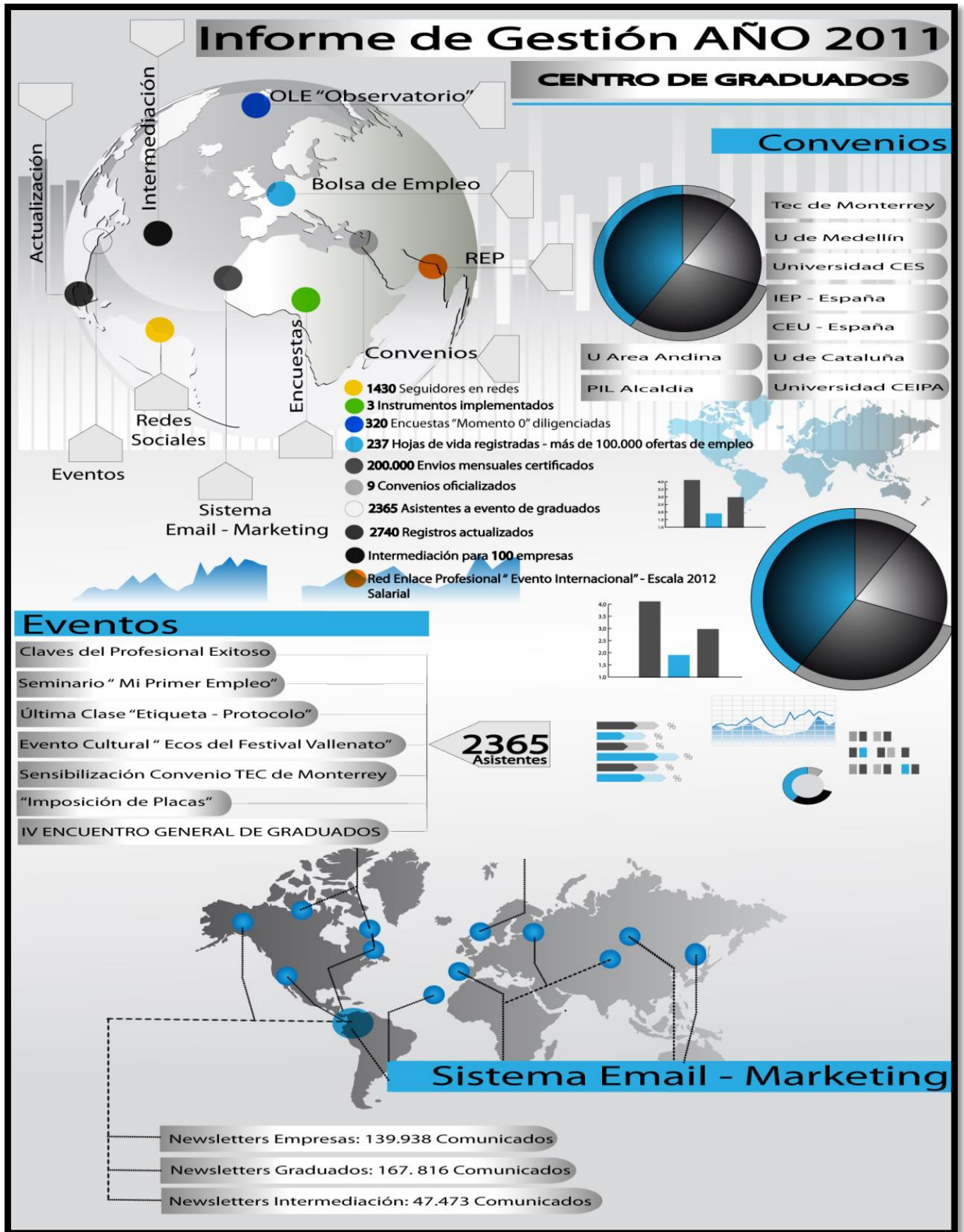
INSTITUCIÓN UNIVERSITARIA  
COLEGIO MAYOR  
DE ANTIOQUIA

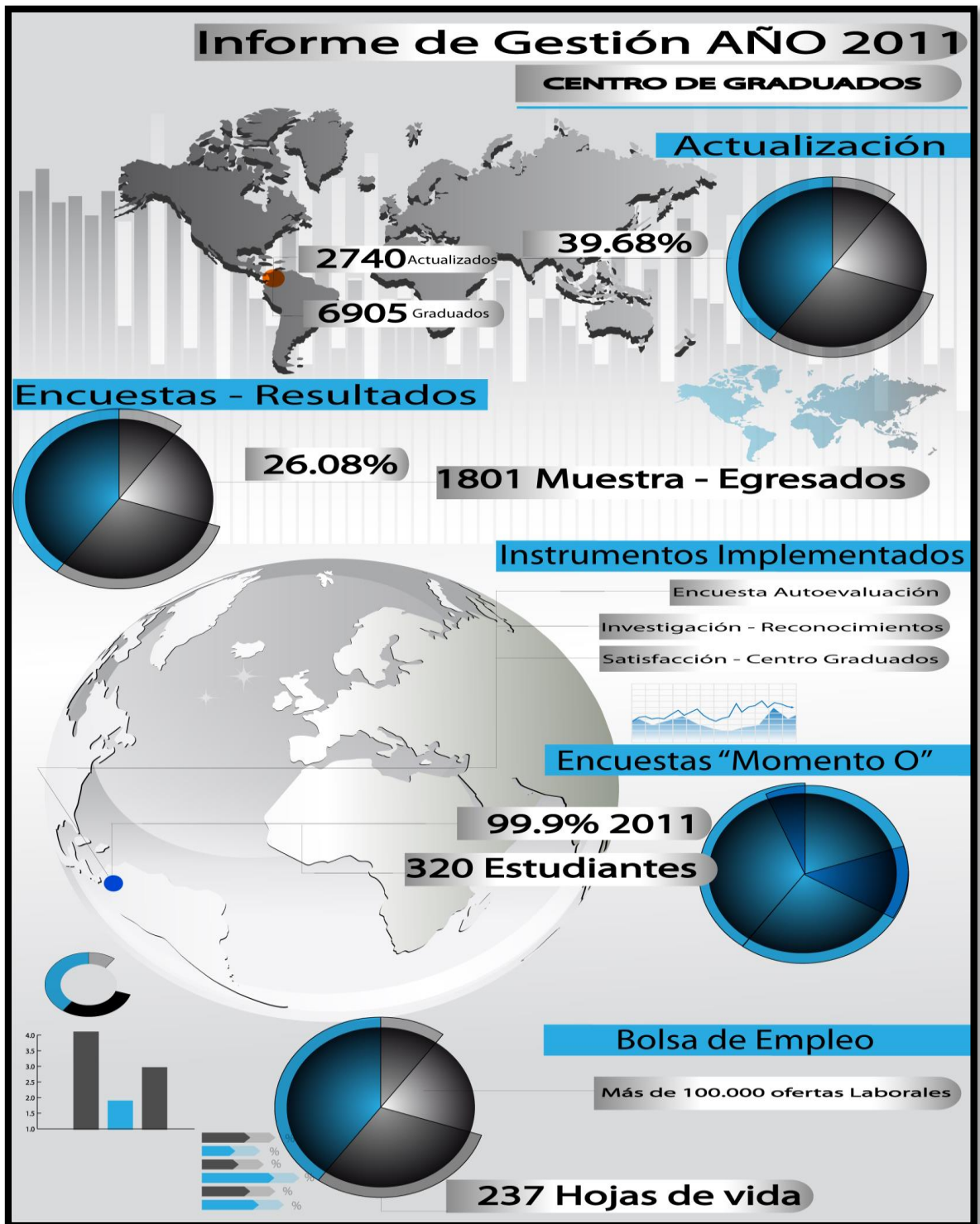
ESTA SIEMPRE SERÁ TU CASA...

**CENTRO DE GRADUADOS**

Contáctenos [graduados@colmayor.edu.co](mailto:graduados@colmayor.edu.co) Tel: 444 56 11 ext 171 - 108 [www.colmayor.edu.co](http://www.colmayor.edu.co)







### 4.3 ADMISIONES, REGISTRO Y CONTROL

#### 4.3.1 Objetivo

Realizar las actividades de admisión, registro del historial académico y egreso de los estudiantes de acuerdo con el reglamento estudiantil y académico.

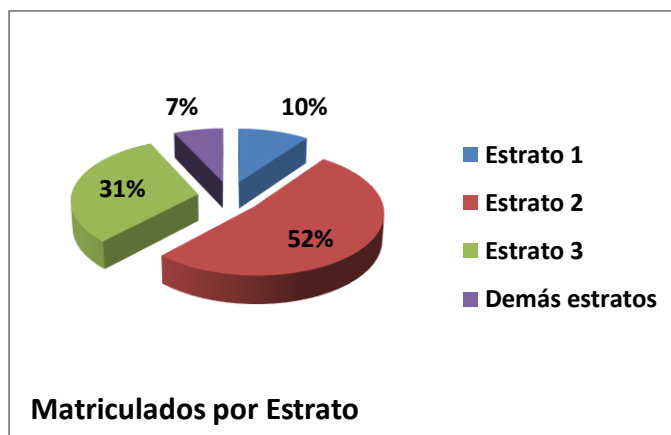
#### 4.3.2 Actividades y Logros

##### Proceso de matrícula

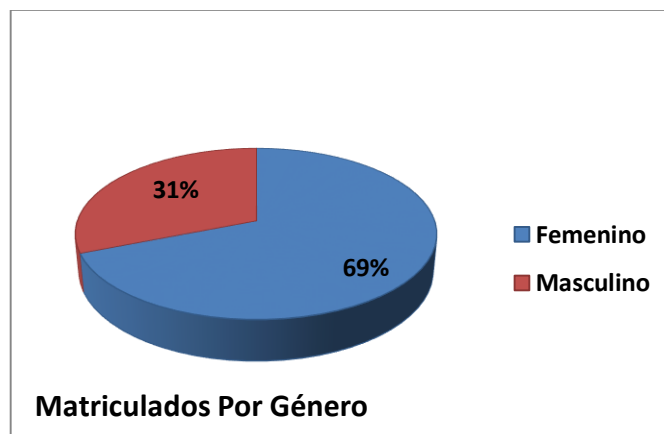
Coordinación del proceso de matrícula del período 2011-01, con las siguientes estadísticas:

La información corresponde a la población matriculada en Antioquia, no se tienen datos de la población por estrato de Cartagena.

Matriculados Por estrato	
Estrato 1	10%
Estrato 2	52%
Estrato 3	31%
Demás estratos	7%

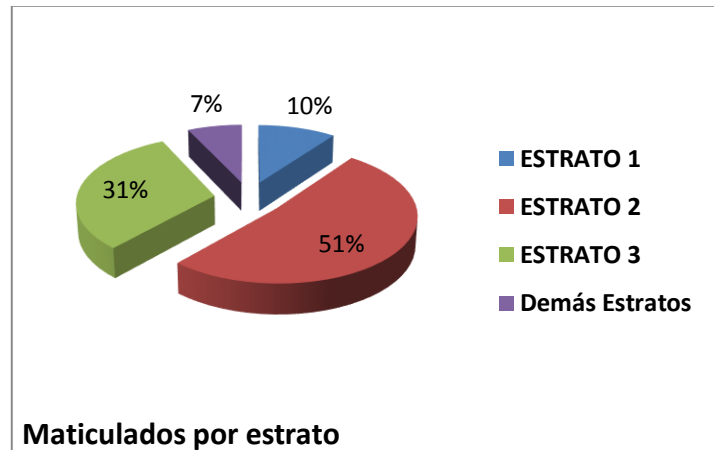


Matriculados por Género	
Femenino	1766
Masculino	790
Total	2556

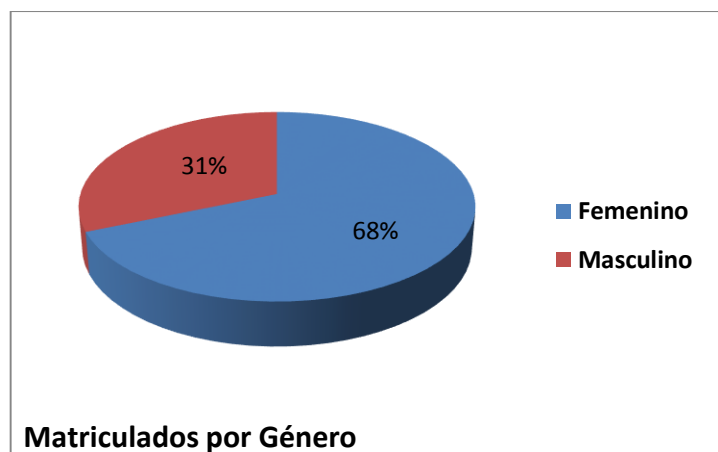


Coordinación del proceso de matrícula 2011-02, con las siguientes estadísticas:

Matriculado Por estrato	
Estrato 1	10%
Estrato 2	51%
Estrato 3	31%
Demás Estratos	7%



Matriculados por Género	
Femenino	1812
Masculino	834
Total	2646



### Proceso de inducción

se realizó el proceso de inducción 2011-1 y 2011-2, dirigido a todos los estudiantes nuevos que ingresaron para estos períodos, donde se les dio orientación sobre los siguientes aspectos: ser estudiante de la Institución Universitaria Colegio Mayor de Antioquia, configuración básica del sistema, ingreso al vortal, funcionalidad de cada ícono de académico estudiante, seguimiento del conducto regular, calendario académico y algunos aspectos específicos sobre el reglamento estudiantil: cancelación de asignaturas, cancelación del semestre, mínimo de créditos matriculados, pérdida de asignaturas, porcentaje que deben ganar para no quedar excluidos por bajo rendimiento, solicitudes de reingreso y reintegro. Igualmente la inducción a los estudiantes antiguos sobre cómo realizar el procedimiento de matrícula en línea para el período 2011-1. Igualmente en el mes de diciembre de

2011-2 se realizó la asesoría de matrícula personalizada con un total de 2169 estudiantes.

### Coordinación de proceso de carnetización

Se llevó a cabo la carnetización de los estudiantes nuevos, docentes, personal administrativo y graduados del periodo 2011-1 y 2011-2.

### Proceso de inscripción

Se coordinó el proceso de inscripción para el período 2011-2 y 2012-1 con los siguientes resultados:

Tabla 7: Proceso de inscripción por programa y genero 2011-2

Programa	Femenino	Masculino	Total	%
Administración de empresas turísticas	65	21	86	5 %
Bacteriología y laboratorio clínico	710	132	842	45%
Biotechnología	28	12	40	2 %
Construcciones civiles	31	75	106	5 %
Ingeniería ambiental	112	64	176	10 %
Planeación y desarrollo social	83	40	123	7 %
Tecnología en citohistología	80	13	93	5 %
Tecnología en delineante de arquitectura e ingeniería	44	71	115	6%
Tecnología en gastronomía	76	122	198	11%
Tecnología en gestión turística	28	10	38	2%
Especialización en construcción sostenible	0	0	0	0 %
Especialización en microbiología clínica- Medellín	0	0	0	0 %
Especialización en microbiología ambiental	9	6	15	1%
<b>Total General</b>	<b>1266</b>	<b>566</b>	<b>1832</b>	<b>100</b>

Tabla 8: Proceso de inscripción por programa y genero 2012-01

Programa	Femenino	Masculino	Total	%
Administración de Empresas Turísticas	95	30	125	5 %
Arquitectura	72	120	192	8 %
Bacteriología y Laboratorio Clínico	758	150	908	40 %
Biotechnología	27	20	47	2 %
Construcciones Civiles	42	104	146	6 %
Ingeniería Ambiental	158	100	258	11 %
Planeación y Desarrollo Social	68	28	96	4 %
Tecnología en Citohistología	78	8	86	4 %
Tecnología en delineante de Arquitectura e Ingeniería	52	53	105	5%



Tecnología en Gastronomía	79	141	220	8%
Tecnología en Gestión Turística	26	14	40	2 %
Especialización en Construcción Sostenible	6	17	23	1 %
Especialización en Microbiología Clínica- Medellín	17	3	20	0,8 %
Especialización en Microbiología Ambiental	2	0	2	0,09 %
<b>Total General</b>	<b>1480</b>	<b>788</b>	<b>2268</b>	<b>100</b>

### Proceso de Grados

Tabla 9: Graduados por programa 2011-01

Graduados Por Programa	Total	%
Administración de Empresas Turísticas	24	21%
Bacteriología y Laboratorio Clínico	25	22%
Biotechnología	4	3%
Especialista en Microbiología Clínica	1	1%
Especialización en Construcción Sostenible	13	11%
Planeación y Desarrollo Social	12	10%
Tecnología en Citohistología	8	7%
Tecnología en Delineante de Arquitectura e Ingeniería	20	17%
Tecnología en Secretariado Bilingüe	8	7%
<b>Total General</b>	<b>115</b>	<b>100</b>

Tabla 10: Graduados por programa 2011-02

Graduados Por Programa	Total	%
Administración de Empresas Turísticas	30	21%
Bacteriología y Laboratorio Clínico	31	22%
Biotechnología	6	4%
Construcciones Civiles	10	7%
Especialización en Construcción Sostenible	1	1%
Especialización en Microbiología Ambiental-Medellín	1	1%
Especialización en Microbiología Clínica-Cartagena	2	1%
Especialización en Microbiología Clínica-Medellín	7	5%
Planeación y Desarrollo Social	8	6%
Tecnología en Citohistología	14	10%
Tecnología en Delineante de Arquitectura e Ingeniería	25	18%
Tecnología en Secretariado Bilingüe	5	4%
<b>Total General</b>	<b>140</b>	<b>100</b>



### Levantamiento de procedimientos e instructivos

Durante el período 2011 se elaboraron, implementaron y actualizaron 6 procedimientos y formatos respectivos: Encuesta de satisfacción del usuario; trámite de solicitudes; cancelación de semestre; cancelación de asignaturas; inscripción, selección y admisión de estudiantes; ingreso de horarios y asignación de aulas a los cursos en académico interactivo.

### Aplicación de descuentos de becas

Durante el período 2011-1: se otorgaron 135 becas con una inversión de \$55.521.667. Para el período 2011-2 se otorgaron 136 becas con una inversión de \$57.698.470.

Tabla 11: Descuento concepto de becas por programa 2011-01

Facultad	Bienestar Institucional	Convenio Cooperación	Deportes Selección	Egresado	Investig	Matrícula de Honor	Monitoria	Total
Administración de Empresas Turísticas	0	0	11	0	2	1	11	25
Bacteriología Y Laboratorio Clínico	2	1	6	0	5	1	3	18
Biotecnología	1	0	2	0	2	1	2	8
Construcción Sostenible	0	0	0	20	0	0	0	20
Construcciones Civiles	0	0	12	0	1	1	3	17
Especialización En Microbiología Clínica	0	0	0	12	0	0	0	12
Especialización Microbiología Ambiental	0	0	0	4	0	0	0	4
Ingeniería Ambiental	0	0	4	0	2	1	0	7
Planeación Y Desarrollo Social	0	0	4	0	0	1	7	12
Tecnología En Citohistología	0	0	1	0	0	1	1	3
Tecnología En Delineante De Arquitectura E Ingeniería	1	0	3	0	1	1	0	6
Tecnología En Gastronomía	0	0	1	0	0	1	1	3
Tecnología En Secretariado Bilingüe	0	0	0	0	0	0	0	0



<b>Total general</b>	<b>4</b>	<b>1</b>	<b>44</b>	<b>36</b>	<b>13</b>	<b>9</b>	<b>28</b>	<b>135</b>
----------------------	----------	----------	-----------	-----------	-----------	----------	-----------	------------

Tabla 12: Descuento concepto de becas por programa 2011-02

Programa	Bienestar Institucional	Convenio Cooperación	Deportes Selección	Egresado	Investig.	Matrícula de Honor	Monitoria	Total
Administración de Empresas Turísticas	5	0	16	0	6	1	0	28
Bacteriología Y Laboratorio Clínico	1	1	9	0	0	1	0	12
Biotecnología	0	0	2	0	4	1	0	7
Construcción Sostenible	0	0	0	19	0	0	0	19
Construcciones Civiles	1	0	14	0	1	1	0	17
Especialización En Microbiología Clínica	0	1	0	9	0	0	0	10
Especialización Microbiología Ambiental	0	0	0	9	0	0	0	9
Ingeniería Ambiental	0	0	3	0	4	1	0	8
Planeación Y Desarrollo Social	1	0	4	0	0	1	1	7
Tecnología En Citohistología	0	0	1	0	0	0	0	1
Tecnología En Delineante De Arquitectura E Ingeniería	2	0	8	0	1	1	0	12
Tecnología En Gastronomía	0	0	5	0	0	1	0	6
Tecnología En Secretariado Bilingüe	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Total General</b>	<b>10</b>	<b>2</b>	<b>62</b>	<b>37</b>	<b>16</b>	<b>8</b>	<b>1</b>	<b>136</b>

Se realizó la transferencia al Centro Documental de 1559 hojas de vida de estudiantes retirados de la Institución. Se implementó la cancelación de asignaturas en línea (sistema académico), reduciendo la tramitología y tiempo de respuesta. Descentralización de procesos académicos en las facultades: asignación de docentes a cursos, ingreso de horarios y asignación de aulas a los cursos en académico interactivo, proceso de reingreso y reintegro.



## INFORMACIÓN ESTADÍSTICA

Tabla 13: Estudiantes matriculados por programa 2011-01

Programa	Total
Administración de empresas turísticas	432
Bacteriología y laboratorio clínico	443
Biotechnología	159
Construcción sostenible	24
Construcciones Civiles	265
Especialización en microbiología clínica	27
Especialización Microbiología Ambiental	7
Ingeniería ambiental	245
Planeación y Desarrollo social	284
Tecnología en citohistología	161
Tecnología en delineante de arquitectura e ingeniería	317
Tecnología en gastronomía	151
Tecnología en gestión turística	35
Tecnología en secretariado bilingüe	6
<b>Total general</b>	<b>2556</b>

Tabla 14: Estudiantes matriculados por programa 2011-02

Programa	Total
administración de empresas turísticas	406
Bacteriología y laboratorio clínico	461
Biotechnología	133
Construcción sostenible	24
Construcciones civiles	279
Especialización en microbiología clínica	25
Especialización microbiología ambiental	18
Ingeniería Ambiental	267
Planeación y desarrollo social	328
Tecnología en citohistología	151
Tecnología en delineante de arquitectura e ingeniería	329
Tecnología en gastronomía	167
Tecnología en gestión turística	56
Tecnología en secretariado bilingüe	2
Especialización en microbiología clínica -Cartagena	13
<b>Total general</b>	<b>2659</b>

## 5. PROCESOS MISIONALES

### 5.1. DOCENCIA

#### 5.1.1 Objetivo

Facilitar el adecuado desarrollo de los programas académicos con pertinencia, calidad académica y humana, asegurando el cumplimiento de la misión institucional.

#### 5.1.2 Actividades y Logros

##### **Autoevaluación y Actualización Curricular**

- Se avanzó en estos dos proyectos con el apoyo decidido de las facultades y con la asesoría de expertos para que en el 2011. Para el programa de administración se elaboró el informe final para visita de acreditación. En la Facultad de Arquitectura e ingeniería de igual manera se avanzó en la aplicación de encuestas y se encuentra en la fase de análisis de la información para la elaboración del informe. Se construyeron los estándares institucionales que serán el referente para registro calificado y acreditación. Se realizó innovación curricular en los programas de pregrado y se radicaron en el Saces los respectivos cambios. Se construyó un modelo desde el modelo de autoevaluación que soporte los registros calificados y la acreditación tanto de programas como la institucional, cuando estén dadas las condiciones para ello. Se implementó la autoevaluación virtual para la aplicación de encuestas y sus respectivos análisis con el equipo asesor.

##### **Nuevos Programas de Pregrado y Postgrado**

- Se obtuvo el registro calificado del programa de Arquitectura, se está radicando en el Saces el programa de Enfermería y la tecnología en gestión comunitaria. Se avanza en la formulación del programa de derecho y dos maestrías en el área de las ciencias de la salud. Se tiene visita de pares académicos programada para el mes de noviembre para el programa de Maestría en Bioquímica Clínica.

### **Liderazgo del Proceso de Docencia**

- Se han presentado avances en el proceso de docencia, ajustando desde la caracterización y los indicadores, con la capacitación y asesoría en riesgos se identificaron los riesgos del proceso de docencia y su respectiva calificación. Se han trabajado los planes de mejora con muy buenos resultados. Se ha fortalecido el trabajo con docentes, coordinadores académicos y de prácticas en la apropiación del SIG. Se ha trabajado en los planes de mejoramiento producto de los hallazgos en la auditoría interna realizada en el mes de octubre, e igualmente en las oportunidades de mejora resultantes de la auditoría de seguimiento del ICONTEC realizada en el mes de noviembre.

### **Implementación de los Comités Curriculares Central y de Facultades**

- Los comités han operado ajustados a la reestructuración aprobada, fortaleciendo significativamente el proceso de docencia

### **Fortalecimiento del proceso de admisión Virtual**

- Para la admisión de los estudiantes nuevos del período 2012-01, se volvió a instaurar el examen de admisión como una forma de darle más objetividad y rigurosidad al proceso de selección apoyada en la unidad virtual con la plataforma moodle, con muy buenos resultados. Se implementó el curso camino a la U como estrategia pedagógica que nivele los aspirantes en lógica matemática y permita un mejor proceso de selección. Se implementó el examen de admisión por facultades, con el fin de garantizar una mayor organización y oportunidad en la entrega de resultados. Se capacitaron 50 docentes en esta modalidad de examen. Se fortaleció el banco de preguntas del examen de admisión con la participación activa de la unidad de Ciencias Básicas y docentes de las 4 facultades.

### **Fortalecimiento de la Unidad de Ciencias Básicas y Socio humanística**

- Se lidera desde la Vicerrectoría Académica y de la mano con actualización curricular y autoevaluación el fortalecimiento de esta unidad y la construcción de los ejes orientadores en el proceso académico de los programas. Se definieron los cursos que se ofertarán desde esta unidad para el semestre 2012-01. Se

realizó un trabajo con las facultades en la revisión de contenidos de los cursos que hacen parte de este componente.

### **Evaluación de desempeño**

- Se realizó un trabajo articulado con ingeniero, virtualidad, talento humano y docencia, implementando estrategias con los docentes que garantizaran el adecuado compromiso y acompañamiento, logrando un 83% de diligenciamiento en la autoevaluación por parte del docente y un 64% por parte de los estudiantes. Los decanos realizan igualmente la evaluación desde la plataforma, siendo esta una fortaleza en este proceso.

### **Capacitación**

- En asocio con talento Humano se lideró el Diplomado en desarrollo Directivo, para todos los líderes de proceso.

### **Prácticas Profesionales**

- Se realiza asesoría y acompañamiento desde la Vicerrectoría a las coordinaciones de prácticas de las facultades y se articula con Graduados diferentes actividades y eventos académicos y sociales.

### **Laboratorio de Control de Calidad**

- Se realizó auditoría por parte del ICONTEC para certificación del laboratorio bajo la norma NTC-ISO 9001:2008, Se notifica por parte del Auditor líder de ICONTEC el otorgamiento del certificado. Se realizó inscripción y participación en el programa Red Control de Calidad de Aguas y Alimentos del área de microbiología del Laboratorio Departamental de Salud Pública, ejercicio interlaboratorio para aguas y alimentos del área de fisicoquímico con la empresa MOLLABS y en el Programa PICCAP con el INAS para agua potable para control microbiológico y fisicoquímico. Se continúa prestando servicios de laboratorio y asesoría a diferentes instituciones de la ciudad. Se brindó asesoría y acompañamiento en diferentes actividades académicas y de investigación a los estudiantes de práctica profesional del programa de Bacteriología y Laboratorio Clínico adscrito a la Facultad de Ciencias de la Salud de la Institución Universitaria y a estudiantes del programa de Microbiología Industrial y Ambiental de la Escuela de Microbiología de la Universidad de Antioquia.



## Posgrados

- Se continúa desarrollando la primera cohorte del programa Especialización en Microbiología ambiental y octava cohorte de la especialización en Microbiología Clínica. Finalizó actividades académicas la séptima cohorte de Microbiología clínica Respecto a los programas ofertados en convenio con la Universidad San Buenaventura de Cartagena: Concluyeron actividades académicas los estudiantes de la tercera cohorte de la Especialización en Microbiología clínica y se encuentran en inscripciones para la cuarta cohorte, con miras a iniciar actividades académicas en el primer periodo del 2012.

## Imposición de placas

- Se realizó la ceremonia de imposición de placas a los estudiantes que iniciaron prácticas, con la asistencia masiva de padres de familia y estudiantes
- Gestión para la aprobación del Consejo Directivo de la Institución, de la tecnología en gestión comunitaria.
- Finalización de la primera fase (conceptual) del proceso de autoevaluación con fines de acreditación.
- Elaboración de instrumentos y primera fase según sistema de gestión de calidad, para programa posgradual en la facultad.
- Finalización de dos convenios con la alcaldía de Medellín, a través de extensión institucional, con la Secretaría de Desarrollo Social y otro con Planeación Municipal.
- Gestión para pasantía internacional con la Universidad de la República del Uruguay de al menos dos estudiantes, en la Escuela de Verano que ellos organizan y que se desarrollaría en febrero del año entrante.
- Actualización curricular del programa de planeación y desarrollo social.
- Conformación del nuevo consejo de facultad, de estudiantes, docentes y egresados.
- Tres proyectos aprobados en la convocatoria interna de investigación.
- Proyecto en funcionamiento ganado en el concurso del parque explora con estudiantes de la Facultad.
- Consolidación de tres semilleros de investigación en la facultad.
- Coordinación de la cátedra institucional desde la facultad.
- Participación interfacultades con el proyecto “Khanab, Ríos y Mares para el Futuro” a través del semillero ambiental de investigación de la facultad, con apoyo de la dirección de investigaciones.
- Reconocimiento por parte de Colciencias del grupo de investigación de la facultad.
- Se finalizó la renovación curricular de los tres programas de la facultad: Administración de Empresas Turísticas, Tecnología en Gestión Turística,

Tecnología en Gastronomía. Esta fue enviada al ministerio y está pendiente de aprobación.

- Se realizó un programa de capacitación con la Corporación Tour Gastronómico dirigida al personal de los restaurantes de Medellín.
- Se participó en los siguientes eventos: Festival Gastronómico en Apartado, Feria Maridaje 2011, Feria Antioquia Compite.
- Se realizó el diplomado: Actualización Turística: El Camino para ser Destino de Clase Mundial con 15 participantes.
- Se realizó el diplomado “Formulación y Gestión de Proyectos con Enfoque Turístico” para los miembros de las corporaciones turísticas dentro del proyecto Antioquia Compite de la Cámara de Comercio de Medellín para Antioquia y la Gobernación de Antioquia.
- Se realizó una convocatoria y se vinculó un nuevo docente de tiempo completo.
- Se continuó con el proceso de Autoevaluación con fines de acreditación del programa de Administración de Empresas Turísticas y en este momento se encuentra en la etapa de Emisión de Juicios.
- Se apoyó al Grupo GuatapeTouring en su proceso de estructuración como entidad del turismo.
- Se participó en el Congreso de la Confederación Panamericana de Escuelas de Hotelería, Turismo y Gastronomía en San Salvador. En este evento se presentó una ponencia de uno de nuestros estudiantes.
- Están en ejecución las investigaciones “Benchmarking Funcional de los Gremios Turísticos y su Contribución al Desarrollo del Sector Turismo del Departamento de Antioquia” y Plan de Gestión e Innovación del Turismo Cultural, Caso de los Museos de Medellín. Se presentaron 7 proyectos de investigación a la convocatoria interna y fueron aprobados 7 proyectos.
- Se continuó con el proyecto del Observatorio Turístico en convenio con la Escuela de Ingeniería de Antioquia.

Para la Facultad de Ciencias de la salud, la calidad y pertinencia son ejes bajo los cuales se orientan las acciones con miras a aportar al Plan de Desarrollo Institucional. En ese sentido, los docentes y su cualificación se convierten en el elemento clave para el fortalecimiento de los proyectos académicos existentes y la

formulación de nuevos proyectos; en la reciente convocatoria se vincularon siete docentes nuevos con formación posgradual, así: dos de ellos con doctorado, tres con maestría y dos con especialización. De igual forma, en este periodo académico, se radico ante el Ministerio de Educación Nacional la maestría en Bioquímica Clínica en convenio con la Universidad de San Buenaventura sede Cartagena, para lo cual se contó en el mes de diciembre con la visita de pares académicos, tal como lo establece el procedimiento. Se realizó el ajuste a los proyectos académicos de pregrado enfermería y se continuó la formulación del programa de Maestría en Microbiología Clínica, la cual tiene el apoyo académico e investigativo de la Corporación para Investigaciones Biológicas – CIB. De igual forma se elaboró el documento para la renovación del registro calificado de los programas de Biotecnología y Especialización en Microbiología Clínica y se finalizó la renovación curricular del programa de Bacteriología y Laboratorio Clínico de acuerdo a los lineamientos institucionales.

Uno de los logros más importantes, para la Facultad y la Institución Universitaria es la alianza con la Corporación Para Investigaciones Biológicas - CIB bajo la figura de membresía, esto permitirá afianzar vínculos existentes de tiempo atrás y fortalecerá el desarrollo de la investigación y la docencia. Otro avance, que impacta positivamente al grupo de investigación *Biociencias*, es la participación en dos proyectos financiados por Colciencias, en uno de ellos en asocio con el grupo de Micología Médica y experimental de la Corporación para Investigaciones biológicas-CIB, en el cual se participa como coinvestigadores y otro que se realizara con la empresa Abonamos-Sobiotech, en la cual se participa como asesores científicos. De igual forma, la publicación de tres artículos en revistas internacionales indexadas con un alto factor de impacto, lo cual permite adquirir visibilidad internacional. Otras actividades desarrolladas por el grupo son: finalización de cinco proyectos de investigación que venían desarrollándose y continuación para el año 2012 de cuatro proyectos. Publicación de unos artículos en revistas científicas y sometimiento de dos nuevos artículos, elaboración de artículos de los proyectos finalizados. Participación en la convocatoria institucional de investigación, en la cual se obtuvo la aprobación de un proyecto presentado por docentes y un proyecto presentado por un estudiante del semillero de investigación. Se brindó asesoría y acompañamiento a los trabajos desarrollados de los estudiantes de práctica profesional de la Facultad de Ciencias de La Salud.

Participación en el comité académico del XI Congreso Internacional del Colegio Nacional de Bacteriólogos – CNB con sede en Medellín. En el mismo evento la Institución Universitaria Colegio Mayor de Antioquia tuvo la oportunidad de ser sede, en los laboratorios y aulas, de varios talleres pre congreso; algunos de los cuales fueron orientados por docentes de la Facultad de Ciencias de la Salud. **Práctica**

**profesional:** Se realizó actualización de un número significativo de los convenios existentes con Instituciones Prestadoras de Servicios de Salud bajo el Decreto 2376 de 2010. Se realizó gestión para nuevos convenios, entre ellos: Instituto de identificación Genética –IDENTIGEN, adscrito a la Universidad de Antioquia.

**Educación continuada:** Se realizaron actividades con la participación de estudiantes, egresados y profesionales de los diferentes programas de pregrado y posgrado que ofrece la Facultad. Uno de ellos en toma de muestras para citología cervicouterina con el apoyo de la virtualidad como herramienta didáctica.

**Proyección social:** Los estudiantes del programa de Tecnología en Citohistología participaron en las jornadas de METROSALUD cuyo objetivo era realizar un sondeo sobre la cobertura de Citología cervicouterina en la ciudad de Medellín. Desde las diferentes asignaturas los estudiantes realizaron actividades educativas y de intervención a la comunidad orientadas a promoción de la salud y prevención de la enfermedad. Se tuvo la participación en actividades institucionales como las jornadas de Bienestar, donde se realizó toma de muestras para: “Búsqueda de portadores de *Staphylococcus aureus* Meticilino resistentes en población de estudiantes; “Búsqueda de anticuerpos contra *Chlamydia* y *Herpes* en jóvenes universitarios”; “Identificación de factores de riesgo cardiovascular en jóvenes universitarios”. Así como, para Citología cervico uterina, perfil lipídico, campaña de donación de sangre, entre otros. Posterior al procesamiento de las muestras, se realizó informe de resultados.

## 5.2 INTERNACIONALIZACIÓN

### 5.2.1 Actividades y logros

- Envío constante a las diferentes dependencias de la Institución sobre temas e información relacionada con la Internacionalización.
- Preparación y desarrollo de la agenda desarrollada en EXPOUNIVERSIDAD Argentina del 19 al 22 de octubre.
- Preparación y organización logística de la agenda internacional desarrollada en la MISIÓN SUR llevada a cabo del 17 al 28 de octubre en Argentina, Uruguay y Paraguay.
- Ajustes al borrador de Reglamento de Movilidad Académica Nacional e Internacional

- Representación institucional en las reuniones de la Red Colombiana de internacionalización de la Educación Superior RCI.
- Desarrollo de agenda y tareas generadas desde la Red Colombiana de internacionalización de la Educación Superior RCI.
- Permanente comunicación por medios electrónicos con personas del ámbito académico nacional e internacional.
- Creación, recolección de información, redacción y logística de distribución del Boletín de Internacionalización.
- Asesoría a docentes y estudiantes en temáticas relacionadas con la Dirección de Internacionalización
- Preparación y asesoría a estudiantes del programa de Planeación y Desarrollo Social que aspiran a participar en el Curso de Verano programado por la Universidad de la República, en Montevideo, Uruguay
- Gestión de firma de convenios interinstitucionales.
- Preparación, logística de la agenda que se desarrolló durante la visita realizada a nuestra institución por la Vicedecana de la Facultad de Arquitectura y Planeamiento Social de la Universidad Nacional de Rosario, Argentina.
- Reuniones con la dependencia de Cooperación Internacional para permanente alineamiento de agendas.

## 5.3 INVESTIGACIÓN

### 5.3.1 Objetivo

Desarrollar en la Institución, actividad y cultura investigativa que posibilite la producción de conocimiento para beneficio de la comunidad científica, académica y en general, a través de la formulación de propuestas de solución a sus necesidades y problemas.

### 5.3.2 Actividades y Logros

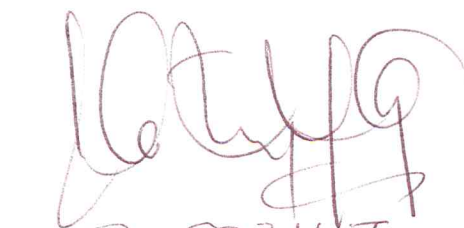
- Se efectuó el seguimiento y acompañamiento en el avance técnico y financiero de los 16 proyectos que iniciaron ejecución en el mes de febrero, de cuatro proyectos que ejecutaron la fase II y de aquellos a los cuales se les concedió una prórroga en el tiempo estipulado inicialmente.
- Se gestionó todo lo relacionado con los rubros aprobados tales como: personal, material fungible, equipos, insumos, transporte entre otros, que se requerían para dar continuidad a 24 proyectos.
- Participaron 16 estudiantes en el evento nacional de la “Red COLSI” 11 de ellos con ponencia.
- Se formalizó el acuerdo como miembro adherente de la Institución Universitaria Colegio Mayor de Antioquia (IUCMA) a la Corporación para investigaciones Biológicas (CIB).
- Se obtuvo la resolución a través de la cual se creó el comité institucional de publicaciones y se conformó dicho comité. El comité se ha encargado de formular y adoptar las políticas, objetivos y estrategias para la publicación de los productos de investigación y académicos acorde con los parámetros nacionales e internacionales.
- Se elaboró la condición del ministerio de educación nacional relacionada con el ejercicio de la investigación en la Institución y se entregó en forma escrita para el programa de Enfermería.
- Se construyeron los términos de referencia para la convocatoria interna a la cual se presentaron 33 proyectos de las cuatro facultades. Una vez corroborado el cumplimiento de los términos de referencia se enviaron a evaluadores externos teniendo como base lo descrito en el procedimiento de investigación.
- También, se participó en convocatorias externas, tanto de Colciencias como de otras instituciones académicas o que financian proyectos de investigación.
- Colciencias convocatorias 545 (proyectos en salud), 533 (intercambio internacional de investigadores), 525 (jóvenes investigadores).  
Red de jóvenes investigadores – Metrojuventud Municipio de Medellín.  
Politécnico Jaime Isaza Cadavid.
- Se cumplió con todos los requerimientos para conseguir el reconocimiento de los cuatro grupos de la institución.
- Se adecuó el sistema de investigaciones para que empezara a operar los líderes o coordinadores de grupo y de investigación en cada facultad.



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS 2011  
(de acuerdo con las instrucciones de la Contaduría General de la Nación)

S	824505000	11012		2011
			Las cuentas bancarias son conciliadas mensualmente. La institución tiene todas sus cuentas bancarias en el Banco Popular en donde se manejan los recursos propios y los recursos provenientes de convenios interinstitucionales para los cuales en la mayoría de los casos se deben tener cuentas específicas.	5834453
D	1.1.10.05	1		
			El saldo representa los aportes que la institución tiene en FODESEP como entidad asociada que es. Su saldo es conciliado y actualizado periódicamente de acuerdo a información suministrada por FODESEP.	27294
D	1.2.07.55	1		
			Corresponde a los anticipos entregados a un contratista en el desarrollo del convenio 4600030824 con la Secretaría de Bienestar Social, para atención de la población desplazada.	1246513
D	1.4.20.03	1		
			Son las cuentas por cobrar que corresponden a la devolución del IVA por parte de la DIAN a las instituciones de educación superior.	230070
D	1.4.70.66	1		
D	1.6.05.01	1	Valor del terreno de la institución	1580149
D	1.6.15.01	1	Valor de las construcciones en curso	3106259
D	1.6.40.01	1	Edificaciones	7362980
D	1.6.50.02	1	Redes, líneas y cables	676123
D	1.6.55	1	Maquinaria y Equipo en el 2011	798273
D	1.6.60.02	1	Equipo de laboratorio y equipo de diagnóstico	1344027
D	1.6.65.01	1	Muebles, enseres y equipos de oficina	1126107
D	1.6.70.02	1	Equipos de comunicación y computación	2209007
D	1.6.75.02	1	Equipo de transporte	147525
D	1.6.80.02	1	Equipo de comedor, cocina y hotelería	186001
D	1.6.85	1	Para la depreciación de los activos fijos se utiliza el método de línea recta de acuerdo con los tiempos establecidos por la CGN para los diferentes rubros.	4617665
			La cifra representa las cantidades de artículos de consumo en existencia para apoyar funciones administrativas y académicas como materiales y suministros, elementos para aseo y mantenimiento. Trimestralmente se hace un inventario por parte del almacén de la entidad, se concilia con contabilidad para efectuar los ajustes correspondientes.	72634
D	1.9.10	1		
			Valor de los elementos musicales que posee la institución para desarrollar algunos programas de bienestar estudiantil	32845
D	1.9.60.06	1		
			Corresponde al valor de los libros y publicaciones que tiene la institución para consulta e investigación de los estudiantes de los diferentes programas académicos	418122
D	1.9.60.07	1		
			Valor del software que posee la institución para desarrollar sus funciones administrativas y académicas	916336
D	1.9.70.08	1		
			Valor acumulado de las amortizaciones sobre el valor del software	418719
D	1.9.75.08	1		
			En esta cuenta se revela la valorización de los aportes en FODESEP.	1645
D	1.9.99.34	1		
			Corresponde a las cuentas por pagar a proveedores por adquisición de bienes y servicios	273475
D	2.4.01.01	1		
			En este rubro de acreedores se reflejan los valores de los rendimientos generados por las diferentes cuentas bancarias, en donde se tienen los recursos de los convenios y que son devueltos a las diferentes secretarías municipales cuando lo solicitan.	224570
D	2.4.25	1		
			Valor de la retención en la fuente causada a 31 de diciembre por conceptos tales como ingresos laborales, honorarios, servicios, compras, reteiva, etc	318296
D	2.4.36	1		

D	2.4.53.01	1	Representa el valor de los dineros recibidos por la entidad para su administración, por concepto de convenios interinstitucionales firmados por la institución con diversas secretarías del Municipio de Medellín, entidades públicas y municipios del departamento.	6838095
D	3.2.08	1	Valor del Patrimonio de la institución, esta clase está compuesta por las cuentas 3208 Capital fiscal, 3225 Resultados de ejercicios anteriores, 3230 Resultados del ejercicio, 3235 Superávit por donación, 3240 Superávit por valorización, 3255 Patrimonio Institucional Incorporado, 3270 Provisiones, Depreciaciones y Amortizaciones.	13910
D	3.2.30.01	1	Utilidades del período 2011	1982001
D	4.3.05	1	Corresponde a los ingresos por venta de servicios educativos en educación tecnológica, profesional y postgrados. En este rubro se especifican en las cuentas auxiliares, los diferentes ingresos por inscripciones, matrículas, certificados, constancias, derechos de grado etc, relacionados con el desarrollo del objeto social	3595008
D	4.3.95.01	1	Son las devoluciones, rebajas y descuentos de matrículas, las cuales están debidamente reglamentadas.	44678
D	4.4.28.02	1	Se incluyen en este rubro los aportes efectuados por el Municipio de Medellín para gastos generales soportados en proyectos de inversión.	6616031
D	4.4.28.03	1	Son los aportes efectuados durante el año por el Ministerio de Educación para gastos de funcionamiento.	2429852
D	4.4.28.90	1	Se incluye también en este rubro el 2% que corresponde la ICFES de acuerdo con la ley, el cual es girado directamente al ICFES por el Mineducación con cargo al presupuesto de la entidad respectiva.	49589
D	4.8.05.22	1	Corresponde a rendimientos generados efectivamente por los depositos en entidades financieras	37749
D	4.8.08.07	1	Son ingresos generados por la administración de diferentes convenios que tiene la institución con diversas entidades. También se incluyen ingresos por cursos de extensión e ingresos por el consultorio de la construcción.	1918602
D	4.8.08.17	1	Ingresos generados por arrendamientos de bienes inmuebles	25484
D	4.8.10	1	En este rubro de ingresos extraordinarios se encuentran los ingresos por sobrantes, recuperaciones, multas de biblioteca, indemnizaciones recibidas del Municipio de Medellín por franja de terreno.	587874
D	5.1.01	1	En esta cuenta de gastos de administración como labores de apoyo para desarrollar el cometido estatal. Se incluyen todos los gastos administrativos de funcionamiento como son los sueldos y salarios, contribuciones imputadas, contribuciones efectivas, aportes sobre la nómina, gastos generales.	4101263
D	5.5.01.06	1	Gasto público social pagado por la institución pero soportado por proyecto de inversión con dineros girados por el Municipio de Medellín.	70686
D	7.2.08	1	Son los costos necesarios para desarrollar la misión institucional de educación superior. Se incluyen aquí los gastos generales, pagos del personal de cátedra, docentes ocasionales, contribuciones para seguridad social, aportes parafiscales.	9197877

  
 T.P. 503167

INSTITUCIÓN  
UNIVERSITARIA  
PASCUAL BRAVO



**INSTITUTO TECNOLÓGICO PASCUAL BRAVO**  
**BALANCE GENERAL**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DE 2011**  
 (Cifras en miles de pesos)  
 Anexo 1

ACTIVO	Periodo Actual	Periodo Anterior	PASIVO	Periodo Actual	Periodo Anterior
<b>CORRIENTE (1)</b>	<b>5.911.614</b>	<b>1.467.456</b>	<b>CORRIENTE (4)</b>	<b>4.499.107</b>	<b>896.369</b>
11 Efectivo	4.950.320	1.049.318	24 Cuentas por pagar	4.366.394	825.611
12 Inversiones	0	0	25 Obligaciones Laborales	50.766	2.901
14 Deudores	961.294	418.138	27 Pasivos estimados	81.947	67.857
<b>NO CORRIENTES (2)</b>	<b>42.804.618</b>	<b>41.484.744</b>	<b>NO CORRIENTES (5)</b>	<b>6.332.160</b>	<b>7.345.306</b>
16 Propiedades planta y equipo	20.711.634	19.578.646	23 Operaciones de Financiamiento	6.332.160	7.345.306
17 Bienes de beneficio y uso publico	0	0	<b>TOTAL PASIVO (6)</b>	<b>10.831.267</b>	<b>8.241.675</b>
19 Otros activos	22.092.984	21.906.098	<b>TOTAL PATRIMONIO (7)</b>	<b>37.884.965</b>	<b>34.710.525</b>
<b>TOTAL ACTIVO (3)</b>	<b>48.716.232</b>	<b>42.952.200</b>	32 Patrimonio Institucional	37.884.965	34.710.525
<b>CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO (8)</b>	<b>48.716.232</b>	<b>42.952.200</b>
83 Deudoras de Control	0	0			
89 Deudoras por el contrario (cr)	0	0			
91 Responsabilidades Contingentes	1.438.543	523.083			
93 Acreedoras de control	0	0			
99 Acreedoras por el contrario	-1.438.543	-523.083			

**FIRMA DEL REPRESENTANTE LEGAL**  
**NOMBRE: MAURICIO MORALES SALDARRIAGA**  
**C.C. 71.781.635 DE MEDELLIN**

**FIRMA DEL JEFE DEL AREA FINANCIERA O CONTABLE**  
**NOMBRE: YULY AMPARO SANTOS HERRERA**  
**T.P. 60235-T**  
**C.C. 43.570.546 DE MEDELLIN**

**INSTITUTO TECNOLÓGICO PASCUAL BRAVO**  
**BALANCE GENERAL**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DE 2011**  
(Cifras en miles de pesos)  
Anexo 1

ACTIVO	Periodo Actual	Periodo Anterior	PASIVO	Periodo Actual	Periodo Anterior
codigo	\$	\$		\$	\$
<b>CORRIENTE (1)</b>	<b>5.911.614</b>	<b>1.467.456</b>	<b>CORRIENTE (4)</b>	<b>4.499.107</b>	<b>896.369</b>
11 Efectivo	4.950.320	1.049.318	24 Cuentas por pagar	4.366.394	825.611
12 Inversiones	0	0	25 Obligaciones Laborales	50.766	2.901
14 Deudores	961.294	418.138	27 Pasivos estimados	81.947	67.857
<b>NO CORRIENTES (2)</b>	<b>42.804.618</b>	<b>41.484.744</b>	<b>NO CORRIENTES (5)</b>	<b>6.332.160</b>	<b>7.345.306</b>
16 Propiedades planta y equipo	20.711.634	19.578.646	23 Operaciones de Financiamiento	6.332.160	7.345.306
17 Bienes de beneficio y uso publico	0	0			
19 Otros activos	22.092.984	21.906.098	<b>TOTAL PASIVO (6)</b>	<b>10.831.267</b>	<b>8.241.675</b>
<b>TOTAL ACTIVO (3)</b>	<b>48.716.232</b>	<b>42.952.200</b>	<b>TOTAL PATRIMONIO (7)</b>	<b>37.884.965</b>	<b>34.710.525</b>
<b>CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	32 Patrimonio Institucional	37.884.965	34.710.525
83 Deudoras de Control	0	0	<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO (8)</b>	<b>48.716.232</b>	<b>42.952.200</b>
89 Deudoras por el contrario (cr)	0	0			
91 Responsabilidades Contingentes	1.438.543	523.083			
93 Acreedoras de control	0	0			
99 Acreedoras por el contrario	-1.438.543	-523.083			



FIRMA DEL REPRESENTANTE LEGAL  
NOMBRE: MAURICIO MORALES SALDARRIAGA  
C.C. 71.781.635 DE MEDELLIN



FIRMA DEL JEFE DEL AREA FINANCIERA O CONTABLE  
NOMBRE: YULY AMPARO SANTOS HERRERA  
I.P. 60235-T  
C.C. 43.570.546 DE MEDELLIN





**TECNOLÓGICO  
PASCUAL BRAVO**  
INSTITUCIÓN UNIVERSITARIA

**INSTITUTO TECNOLÓGICO PASCUAL BRAVO**  
**BALANCE GENERAL**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DE 2011**  
**(Cifras en miles de pesos)**  
**Anexo 2**

codigo	ACTIVO CORRIENTE (1)	Periodo Actual \$	Periodo Anterior \$	codigo	PASIVO CORRIENTE	Periodo Actual \$	Periodo Anterior \$
11	EFFECTIVO	4.950.320	1.049.318	24	CORRIENTE (4)	4.366.394	825.611
1105	Efectivo	5	500	2401	Adq. de Bienes y servicios nacionales	434.852	0
1110	Inversiones	4.950.315	1.048.818	2425	Acreedores	592.258	155.030
				2436	Retencion en la fuente e impuestos de timbre	132.550	93.592
				2440	Impuestos, contribuciones y lasas	33.740	19.229
12	INVERSIONES	0	0	2453	Recursos recibidos en administracion	3.172.994	557.760
1203	Inversiones Politicas Renta Fija	0	0				
14	DEUDORES	961.294	418.138	25	OBLIGACIONES LABORALES	50.766	2.901
1407	Prestacion de Servicios	129.815	55.019	2505	Salarios y prestaciones sociales	50.766	2.901
1420	Avances y Anticipos entregados	21.757	0				
1424	Recursos entregados en Administracion	621.237		27	PASIVOS ESTIMADOS	81.947	67.857
1470	Otros deudores	196.862	418.138	2715	Provision para Prestaciones Sociales	81.947	67.857
1480	Provision para deudores	-8.377	-55.019				





INSTITUTO TECNOLÓGICO  
**PASCUAL BRAVO**  
INSTITUCIÓN DE ENSEÑANZA SUPERIOR

INSTITUTO TECNOLÓGICO PASCUAL BRAVO  
BALANCE GENERAL  
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2011  
(Cifras en miles de pesos)  
Anexo 2

ACTIVO	Periodo		PASIVO	Periodo	
	Actual	Anterior		Actual	Anterior
NO CORRIENTE (2)	\$ 42.804.618	\$ 41.484.744	NO CORRIENTE (5)	\$ 6.332.160	\$ 7.345.306
16 Propiedades, planta y equipo	20.711.634	19.578.646			
1605 Terrenos	306.254	306.254			
1615 Construcciones en curso	0	0			
1635 Bienes muebles en bodega	53.097	200.337			
1640 edificaciones	17.183.245	16.486.812			
1655 Maquinaria y equipo	2.618.905	2.270.236			
1660 Equipo medico y científico	24.506	25.211			
1665 Muebles y enseres y equipos de oficina	1.720.938	1.573.772			
1670 Equipos de comunicaciones y computaci.	2.836.513	2.868.631			
1675 Equipo de transporte, traccion y elevac.	86.810	60.871			
1685 Depreciacion acumulada	-4.118.634	-4.213.478			
			23 OPERACIONES DE FINANCIAMIENTO E INSTR	6.332.160	7.345.306
			2307 Operaciones de Financiamiento internas de LP	6.332.160	7.345.306



INSTITUTO TECNOLÓGICO  
**PASCUAL BRAVO**  
INSTITUCIÓN DE EDUCACIÓN SUPERIOR

INSTITUTO TECNOLÓGICO PASCUAL BRAVO  
BALANCE GENERAL  
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2011  
(Cifras en miles de pesos)  
Anexo 2

ACTIVO codigo	Periodo		PASIVO	Periodo	
	Actual \$	Anterior \$		Actual \$	Anterior \$
<b>19 Otros activos</b>	<b>22.092.984</b>	<b>21.906.098</b>	<b>TOTAL PASIVO (6)</b>	<b>10.831.267</b>	<b>8.241.675</b>
1905 Gastos pagados por anticipado	29.486	27.998	<b>TOTAL PATRIMONIO (7)</b>	<b>37.884.965</b>	<b>34.710.525</b>
1910 Cargos Diferidos	31.118	86.630			
1920 Bienes entregados a terceros	993.632	993.632	<b>32 Patrimonio Institucional</b>	<b>37.884.965</b>	<b>34.710.525</b>
1960 Bienes de arte y cultura	326.765	270.583	3208 Capital fiscal	14.285.421	12.459.579
1970 Intangibles	1.245.149	1.136.867	3225 Utilidad o perdida de ejercicios anteriores	0	0
1975 Amortizacion acumulada intangibles	-819.749	-563.169	3230 Resultados del ejercicio	3.152.133	1.825.843
1999 Valorizaciones	20.286.583	19.953.557	3235 Superavit por donacion	1.184.408	1.158.818
			3240 Superavit por valorizacion	20.286.583	19.953.557
			3270 Provisiones, depreciaciones y amortizaciones	-1.023.580	-687.272
<b>TOTAL ACTIVO (3)</b>	<b>48.716.232</b>	<b>42.952.200</b>	<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO (8)</b>	<b>48.716.232</b>	<b>42.952.200</b>



INSTITUTO TECNOLÓGICO  
**PASCUAL BRAVO**  
INSTITUCIÓN UNIVERSITARIA

INSTITUTO TECNOLÓGICO PASCUAL BRAVO  
BALANCE GENERAL  
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2011  
(Cifras en miles de pesos)  
Anexo 2

Cuentas de Orden Deudoras	Periodo	
	Actual	Anterior
8361 Responsabilidades en proceso	0	0
8915 Deudoras de control por el contrario	0	0
9120 Litigios y demandas	1.438.543 ✓	488.543 ✓
9135 Reservas Presupuestales	0	34.540
9350 Prestamos por recibir	0	0
9905-Responsabilidades contingentes por el cr	-1.438.543	-523.083
9915 Acreedoras de control por el contrario	0	0

FIRMA DEL REPRESENTANTE LEGAL  
NOMBRE: MAURICIO MORALES SaldARRIAGA  
C.C.71.781.635 DE MEDELLIN

FIRMA DEL JEFE DEL AREA FINANCIERA O CONTABLE  
NOMBRE: YULY AMPARO SANTOS HERRERA  
T.P.60235-T  
C.C.43.570.546 DE MEDELLIN



**PASCUAL BRAVO**  
INSTITUTO TECNOLÓGICO

**INSTITUTO TECNOLÓGICO PASCUAL BRAVO**  
**ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONOMICA Y SOCIAL**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DE 2011**  
**(Cifras en miles de pesos)**

anexo 3

Código	Concepto	Periodo Actual \$	Periodo Anterior \$
<b>INGRESOS OPERACIONALES (1)</b>			
43	Venta de servicios	15.585.884	11.647.559
44	Transferencias	5.205.496	4.254.114
47	Operaciones Interinstitucionales (recibidas)	10.380.388	7.393.445
47	Operaciones Interinstitucionales (giradas)	0	0
<b>GASTOS OPERACIONALES (2)</b>			
51	De administración	11.928.592	8.948.239
63	Costo de Venta de Servicios	3.810.281	2.526.059
<b>EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL (3)</b>			
		8.118.311	6.422.180
<b>OTROS INGRESOS (4)</b>			
48	Otros Ingresos	245.762	35.963
<b>SALDO NETO DE CONSOLIDACION EN CUENTAS DE RESULTADOS (DB)(5)</b>			
		3.903.054	2.735.283
<b>OTROS GASTOS (6)</b>			
58	Otros gastos	750.921	909.440
<b>EXCEDENTE (DEFICIT)ANTES DE AJUSTE POR INFLACION (7)</b>			
		750.921	909.440
<b>EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO (8)</b>			
		3.152.133	1.825.843
		3.152.133	1.825.843

*[Handwritten Signature]*  
 FIRMA DEL JEFE DEL AREA FINANCIERA O CONTABLE  
 NOMBRE: YULY AMPARO SANTOS HERRERA  
 T.P. 60235-T  
 C.C. 43.570.546 DE MEDELLIN

*[Handwritten Signature]*  
 FIRMA DEL REPRESENTANTE LEGAL  
 NOMBRE: MAURICIO MORALES SALDARRIAGA  
 C.C. 71.781.635 DE MEDELLIN

Nivel 20



INSTITUTO TECNOLÓGICO  
**PASCUAL BRAVO**  
INSTITUCIÓN EDUCATIVA

INSTITUTO TECNOLÓGICO PASCUAL BRAVO  
ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONOMICA Y SOCIAL  
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2011  
(Cifras en miles de pesos)

anexo 4

Código	Concepto	Periodo Actual	Periodo Anterior
		\$	\$
<b>INGRESOS OPERACIONALES (1)</b>		<b>15.585.884</b> ✓	<b>11.647.559</b>
43	Venta de servicios	5.205.496 ✓	4.254.114
4305	Servicios Educativos	5.205.496	4.254.114
44	Transferencias	10.380.388 ✓	7.393.445
4428	Otras Transferencias	10.380.388	7.393.445
<b>GASTOS OPERACIONALES (2)</b>		<b>11.928.592</b> ✓	<b>8.948.239</b>
51	De Administracion	3.810.281 ✓	2.526.059
5101	Sueldos y salarios	2.068.357	1.665.844
5102	contribuciones imputadas	26.883	33.132
5103	Contribuciones efectivas	326.281	279.939
5104	Aportes sobre la nomina	59.613	54.382
5111	Generales	1.127.450	346.498
5120	Impuestos Contrinuciones y Tasas	201.697	146.264
63	Costo de Venta de Servicios	8.118.311 ✓	6.422.180
6305	Servicios Educativos	8.118.311	6.422.180
<b>EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL (3)</b>		<b>3.657.292</b> ✓	<b>2.699.320</b>
48	OTROS INGRESOS (4)	245.762 ✓	35.963
4805	Financieros	44.586	66.553
4808	Otros Ingresos Ordinarios	56.686	17.005
4810	Extraordinarios	149.666	24.013
4815	Ajuste de ejercicios anteriores	-5.176	-71.608
<b>SALDO NETO CONSOLIDACION CUENTAS DE RESULTADOS (DB)(5)</b>		<b>3.903.054</b> ✓	<b>2.735.283</b>
58	OTROS GASTOS (6)	750.921 ✓	909.440
5801	Intereses Deuda Publica	598.558	849.336
5805	Gastos Financieros	138.054	59.457
5808	Otros Gastos Ordinarios	14.309	647
<b>EXCEDENTE (DEFICIT) ANTES DE AJUSTE POR INFLACION (7)</b>		<b>3.152.133</b> ✓	<b>1.825.843</b>
<b>EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO (8)</b>		<b>3.152.133</b>	<b>1.825.843</b>

FIRMA DEL REPRESENTANTE LEGAL  
NOMBRE: MAURICIO MORALES Saldarriaga  
C.C.71.781.635 DE MEDELLIN

FIRMA DEL JEFE DEL AREA FINANCIERA O CONTABLE  
NOMBRE: YULY AMPARO SANTOS HERRERA  
T.P.60235-T  
C.C.43.570.546 DE MEDELLIN



INSTITUTO TECNOLÓGICO  
**PASCUAL BRAVO**  
INSTITUCIÓN EDUCATIVA

INSTITUTO TECNOLÓGICO PASCUAL BRAVO  
ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONOMICA Y SOCIAL  
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2011  
(Cifras en miles de pesos)  
anexo 4

Código	Concepto	Periodo Actual	Periodo Anterior
		\$	\$
<b>INGRESOS OPERACIONALES (1)</b>		<b>15.585.884</b>	<b>11.647.559</b>
43	Venta de servicios	5.205.496	4.254.114
4305	Servicios Educativos	5.205.496	4.254.114
44	Transferencias	10.380.388	7.393.445
4428	Otras Transferencias	10.380.388	7.393.445
<b>GASTOS OPERACIONALES (2)</b>		<b>11.928.592</b>	<b>8.948.239</b>
51	De Administracion	3.810.281	2.526.059
5101	Sueldos y salarios	2.068.357	1.665.844
5102	contribuciones imputadas	26.883	33.132
5103	Contribuciones efectivas	326.281	279.939
5104	Aportes sobre la nomina	59.613	54.382
5111	Generales	1.127.450	346.498
5120	Impuestos Contrinuciones y Tasas	201.697	146.264
63	Costo de Venta de Servicios	8.118.311	6.422.180
6305	Servicios Educativos	8.118.311	6.422.180
<b>EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL (3)</b>		<b>3.657.292</b>	<b>2.699.320</b>
48	OTROS INGRESOS (4)	245.762	35.963
4805	Financieros	44.586	66.553
4808	Otros Ingresos Ordinarios	56.686	17.005
4810	Extraordinarios	149.666	24.013
4815	Ajuste de ejercicios anteriores	-5.176	-71.608
<b>SALDO NETO CONSOLIDACION CUENTAS DE RESULTADOS (DB)(5)</b>		<b>3.903.054</b>	<b>2.735.283</b>
58	OTROS GASTOS (6)	750.921	909.440
5801	Intereses Deuda Publica	598.558	849.336
5805	Gastos Financieros	138.054	59.457
5808	Otros Gastos Ordinarios	14.309	647
<b>EXCEDENTE (DEFICIT) ANTES DE AJUSTE POR INFLACION (7)</b>		<b>3.152.133</b>	<b>1.825.843</b>
<b>EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO (8)</b>		<b>3.152.133</b>	<b>1.825.843</b>

FIRMA DEL REPRESENTANTE LEGAL  
NOMBRE: MAURICIO MORALES Saldarriaga  
C.C.71.781.635 DE MEDELLIN

FIRMA DEL JEFE DEL AREA FINANCIERA O CONTABLE  
NOMBRE: YULY AMPARO SANTOS HERRERA  
T.P.60235-T  
C.C.43.570.546 DE MEDELLIN



821505000 - INSTITUTO TECNOLÓGICO PASCUAL BRAVO  
GENERAL  
10-12 2011

NOTAS GENERALES A LOS ESTADOS CONTABLES  
CGN2005 003NG NOTAS DE CARACTER GENERAL

CODIGO	NOMBRE	DETALLE NOTAS CARACTER GENERAL	REFERENCIA A NOTA ESPECIFICA
N1.1	ESTRUCTURA ÓRGANICA	El ITPB fue creado por el Decreto 108 de 1950 y reorganizado por la Ley 52 de 1982, es un establecimiento público de carácter académico del orden territorial incorporado al Municipio de Medellín mediante acuerdo Municipal 028 de 2008.	N/A
N1.2	RÉGIMEN JURÍDICO	Institución universitaria pública de educación superior	N/A
N2.1	APLICACIÓN DEL MARCO CONCEPTUAL DEL PGCP	Para el proceso de clasificación, identificación, reconocimiento, registro y revelación de sus estados contables, se aplica en su totalidad el régimen de contabilidad pública (Plan General de contabilidad pública, manual de procedimientos y doctrina contable pública)	N/A
N2.2	APLICACIÓN DEL CATALOGO GENERAL DE CUENTAS	Para el registro de los hechos financieros, económicos, sociales y ambientales se aplica el CGC a nivel de documento fuente, se cuenta con procedimientos específicos para este fin.	N/A
N2.3	APLICACIÓN DE NORMAS Y PROCEDIMIENTOS	Se están aplicando las normas y procedimientos establecidos por la CGN. Los activos y pasivos se reconocen y valúan aplicando criterios y normas relacionadas con la constitución de provisiones, depreciaciones y amortizaciones.	N/A

821505000 - INSTITUTO TECNOLOGICO PASCUAL BRAVO  
 GENERAL  
 10-12 2011

NOTAS GENERALES A LOS ESTADOS CONTABLES  
 CGN2005 003NG NOTAS DE CARACTER GENERAL

CODIGO	NOMBRE	DETALLE NOTAS CARACTER GENERAL	REFERENCIA A NOTA ESPECIFICA
N2.4	REGISTRO OFICIAL DE LIBROS DE CONTABILIDAD Y DOCUMENTOS SOPORTE	En materia de libros de contabilidad y preparación de los documentos soporte, se aplican las normas y procedimientos establecidos por la CGN que garantizan la custodia, veracidad y documentación de las cifras registradas en los libros.	N/A
N3	INFORMACIÓN REFERIDA AL PROCESO DE AGREGACIÓN Y/O CONSOLIDACIÓN DE INFORMACIÓN CONTABLE PÚBLICA	El ITPB no consolida información contable, con ninguna otra entidad.	N/A
N4.1	MANEJO DE DOCUMENTOS Y SOPORTES CONTABLES	Se adelantaron gestiones administrativas necesarias para mejorar la calidad en los procesos contables y adaptación de los procesos y procedimientos a las normas de calidad NTCGP1000-2004 y MEC11000-2005.	N/A
N4.2	ESTRUCTURA DEL ÁREA FINANCIERA	Se adelantaron gestiones administrativas necesarias para mejorar la calidad en los procesos contables y garantizar así la consistencia y razonabilidad de las cifras en los estados financieros e informes presupuestales.	N/A
N5.1	CAMBIOS EN LA APLICACIÓN DE MÉTODOS Y PROCEDIMIENTOS	Como resultado de la aplicación de las normas de depreciación de las p.e, se disminuyeron los activos en un valor de \$638.965,078, afectándose el patrimonio institucional en \$ 336.909.791 y los costos de venta de servicios en \$302.055.287	168500/197500/327000/ 720707
N5.2	AJUSTES DE EJERCICIOS ANTERIORES	La entidad no reclasificó partida alguna.	N/A

821505000 - INSTITUTO TECNOLOGICO PASCUAL BRAVO  
 GENERAL  
 10-12 2011

NOTAS GENERALES A LOS ESTADOS CONTABLES  
 CGN2005 003NG NOTAS DE CARACTER GENERAL

CODIGO	NOMBRE	DETALLE NOTAS CARACTER GENERAL	REFERENCIA A NOTA ESPECIFICA
N5.5	POR EFECTO DEL SANEAMIENTO CONTABLE	La entidad culmino el proceso de saneamiento contable durante la vigencia 2005 y mantiene la sostenibilidad de la información.	N/A
N5.6	POR ADQUISICION O VENTA DE BIENES	La institución incorporó activos fijos durante la vigencia 2011 por valor de \$799.136.261	165500/166500/167000/ 196007



**INSTITUCION UNIVERSITARIA**  
**PASCUAL BRAVO**  
**TECNOLOGICO**

**INSTITUTO TECNOLÓGICO PASCUAL BRAVO**  
**ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO**  
**A 31 DE DICIEMBRE DE 2011**  
**(Cifras en miles de pesos)**

SALDO DEL PATRIMONIO A DICIEMBRE 31 DE 2010	(1)	34.710.525
VARIACIONES PATRIMONIALES DURANTE 2011	(2)	3.174.440
SALDO DEL PATRIMONIO A DICIEMBRE 31 DE 2011	(3)	<u>37.884.965</u>

**DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES (2)**

<b>INCREMENTOS:</b>	(4)	<b>3.510.748</b>
3208		1.825.842
3230		1.326.290
3235		25.590
3240		333.026
3270		
<b>DISMINUCIONES:</b>	(5)	<b>336.308</b>
3230		0
3270		336.308

<b>PARTIDAS SIN MOVIMIENTO</b>	(6)	<b>0</b>
--------------------------------	-----	----------

*[Signature]*

FIRMA DEL REPRESENTANTE LEGAL  
 NOMBRE: MAURICIO MORALES SALDARRIAGA  
 C.C. 71.781.635 DE MEDELLIN

*[Signature]*

FIRMA DEL JEFE DEL ÁREA FINANCIERA O CONTABLE  
 NOMBRE: YULY AMPARO SANTOS HERRERA  
 C.C. 43.570.546 DE MEDELLIN  
 TP 60235-T

821505000 - INSTITUTO TECNOLOGICO PASCUAL BRAVO  
 ENTES DESCENTRALIZADOS  
 10-12 2011

INFORMACION CONTABLE PUBLICA  
 CGN2005 003NE NOTAS DE CARACTER ESPECIFICO

CODIGO	NOMBRE	CLASIFICACION NOTAS ESPECIFICAS	DETALLE NOTAS ESPECIFICAS	VALOR NOTA ESPECIFICA
1	ACTIVOS			28832704
1.1	EFFECTIVO			4950315
1.1.10	DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS			4950315
1.1.10.05	CUENTA CORRIENTE			410177
1.1.10.05	CUENTA CORRIENTE	DETALLE 1	Saldos en las cuentas bancarias corrientes debidamente conciliadas a Diciembre 31 de 2011	410177
1.1.10.06	CUENTA DE AHORRO			4540138
1.1.10.06	CUENTA DE AHORRO	DETALLE 1	Saldos en las cuentas bancarias de ahorros debidamente conciliadas a Diciembre 31 de 2011	4540138
1.4	DEUDORES			969671
1.4.07	PRESTACION DE SERVICIOS			129815
1.4.07.01	SERVICIOS EDUCATIVOS			129815
1.4.07.01	SERVICIOS EDUCATIVOS	DETALLE 1	Saldos pendientes de cobro por concepto de prestación de servicios educativos y conexos a la educación, como son matrículas y carnet.	129815
1.4.20	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS			21757
1.4.20.13	ANTICIPOS PARA PROYECTOS DE INVERSIÓN			21757
1.4.20.13	ANTICIPOS PARA PROYECTOS DE INVERSIÓN	DETALLE 1	Saldos pendientes por amortizar de anticipos entregados para la construcción de obras civiles e	21757

821505000 - INSTITUTO TECNOLOGICO PASCUAL BRAVO  
 ENTES DESCENTRALIZADOS

10-12 2011

INFORMACION CONTABLE PUBLICA  
 CGN2005 003NE NOTAS DE CARACTER ESPECIFICO

CODIGO	NOMBRE	CLASIFICACION NOTAS ESPECIFICAS	DETALLE NOTAS ESPECIFICAS	VALOR NOTA ESPECIFICA
1.4.24	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN		N/A	621237
1.4.24.02	EN ADMINISTRACIÓN			621237
1.4.24.02	EN ADMINISTRACIÓN	DETALLE 1	Saldos pendientes de contratos interadministrativos suscritos con el Municipio de	621237
1.4.70	OTROS DEUDORES		N/A	196862
1.4.70.06	ARRENDAMIENTOS			3087
1.4.70.06	ARRENDAMIENTOS	DETALLE 1	Saldos pendientes de cobro por concepto de arrendamiento de cafeterías y locales	3087
1.4.70.66	DEVOLUCIÓN IVA PARA ENTIDADES DE EDUCACIÓN			164360
1.4.70.66	DEVOLUCIÓN IVA PARA ENTIDADES DE EDUCACIÓN SUPERIOR	DETALLE 1	Están representados en saldos pendientes de cobro por concepto de Saldo a favor en Impuestos - IVA generados por la compra de	164360
1.4.70.90	OTROS DEUDORES			29415
1.4.70.90	OTROS DEUDORES	DETALLE 1	Saldos pendientes de cobro por concepto de consumo de servicios públicos de los espacios entregados en arrendamiento y aportes apoyo	29415
1.9	OTROS ACTIVOS		N/A	22912718
1.9.05	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO		N/A	29486
1.9.05.01	SEGUROS			29486



821505000 - INSTITUTO TECNOLOGICO PASCUAL BRAVO  
 ENTES DESCENTRALIZADOS  
 10-12 2011

INFORMACION CONTABLE PUBLICA  
 CGN2005 003NE NOTAS DE CARACTER ESPECIFICO

CODIGO	NOMBRE	CLASIFICACION NOTAS ESPECIFICAS	DETALLE NOTAS ESPECIFICAS	VALOR NOTA ESPECIFICA
1.9.05.01	SEGUROS	DETALLE 1	Las componen los seguros adquiridos por la institución por concepto de Responsabilidad Civil, Seguro de Manejo, Seguro de Transportes y Seguro Multirisgo y Directores, para	29486
1.9.10	CARGOS DIFERIDOS		N/A	31118
1.9.10.01	MATERIALES Y SUMINISTROS			31118
1.9.10.01	MATERIALES Y SUMINISTROS	DETALLE 1	Bienes en bodega por concepto de materiales y suministros.(utiles de escritorio, materiales, repuestos, suministros etc.)	31118
1.9.20	BIENES ENTREGADOS A		N/A	993632
1.9.20.05	BIENES MUEBLES ENTREGADOS EN COMODATO			993632
1.9.20.05	BIENES MUEBLES ENTREGADOS EN COMODATO	DETALLE 1	Bienes muebles e inmuebles entregados al Instituto Técnico Industrial Pascual bravo y Ruta	993632
1.9.60	BIENES DE ARTE Y CULTURA		N/A	326750
1.9.60.07	LIBROS Y PUBLICACIONES DE INVESTIGACIÓN Y CONSULTA			326750
1.9.60.07	LIBROS Y PUBLICACIONES DE INVESTIGACIÓN Y CONSULTA	DETALLE 1	Libros de consulta para los estudiantes de las diferentes tecnologías y carreras profesionales	326750
1.9.70	INTANGIBLES		N/A	1245149
1.9.70.08	SOFTWARE			1245149
1.9.70.08	SOFTWARE	DETALLE 1	Software adquiridos para uso del personal administrativo y académico de la institución.	1245149
1.9.99	VALORIZACIONES		N/A	20286583

821505000 - INSTITUTO TECNOLOGICO PASCUAL BRAVO  
 ENTES DESCENTRALIZADOS  
 10-12 2011

INFORMACION CONTABLE PUBLICA  
 CGN2005 003NE NOTAS DE CARACTER ESPECIFICO

CODIGO	NOMBRE	CLASIFICACION NOTAS ESPECIFICAS	DETALLE NOTAS ESPECIFICAS	VALOR NOTA ESPECIFICA
1.9.99.52	TERRENOS			16914146
1.9.99.52	TERRENOS	DETALLE 1	valor del último avalúo efectuado el 23 de Febrero de 2007. Dicha valorización se ajusto de acuerdo con normas técnicas y se disminuyo por \$ 608.490.701 del terreno entregado en	16914146
1.9.99.62	EDIFICACIONES			3372437
1.9.99.62	EDIFICACIONES	DETALLE 1	valor del último avalúo efectuado el 23 de Febrero de 2007. Dicha valorización se ajusto de acuerdo con normas técnicas y se disminuyo por \$ 581.305.777 del edificio entregado en	3372437
2	PASIVOS		N/A	7272467
2.3	OPERACIONES DE FINANCIAMIENTO E		N/A	6332160
2.3.07	OPERACIONES DE FINANCIAMIENTO INTERNAS DE		N/A	6332160
2.3.07.01	PRÉSTAMOS DE BANCA			6332160
2.3.07.01	PRÉSTAMOS DE BANCA COMERCIAL	DETALLE 1	Saldo Contrato de Empréstito firmado con el banco popular redescontable en findeter.	6332160
2.4	CUENTAS POR PAGAR		N/A	940307
2.4.01	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES		N/A	434852
2.4.01.01	BIENES Y SERVICIOS			434852

821505000 - INSTITUTO TECNOLOGICO PASCUAL BRAVO  
 ENTES DESCENTRALIZADOS

10-12 2011

INFORMACION CONTABLE PUBLICA  
 CGN2005 003NE NOTAS DE CARACTER ESPECIFICO

CODIGO	NOMBRE	CLASIFICACION NOTAS ESPECIFICAS	DETALLE NOTAS ESPECIFICAS	VALOR NOTA ESPECIFICA
2.4.01.01	BIENES Y SERVICIOS	DETALLE 1	Saldos por pagar a proveedores que entregaron a satisfacción los productos a 31/12/2011 que quedaron pendientes por cierre bancario y de	434852
2.4.25	ACREEDORES		N/A	471715
2.4.25.07	ARRENDAMIENTOS			1795
2.4.25.07	ARRENDAMIENTOS	DETALLE 1	Saldo por pagar por concepto de arriendo de servicio de impresión y fotocopiado y por uso de	1795
2.4.25.29	CHEQUES NO COBRADOS O POR RECLAMAR			469920
2.4.25.29	CHEQUES NO COBRADOS O POR RECLAMAR	DETALLE 1	corresponde a los cheques y transmisiones electronicas no cobrados a 12-31-2011 por periodo de vacaciones y cierre bancario.	469920
2.4.40	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR		N/A	33740
2.4.40.23	CONTRIBUCIONES			33740
2.4.40.23	CONTRIBUCIONES	DETALLE 1	Retenciones en la fuente por contribuciones 5% contratos de obra	33740
3	PATRIMONIO		N/A	2207988
3.2	PATRIMONIO INSTITUCIONAL		N/A	2207988
3.2.35	SUPERAVIT POR DONACION		N/A	1184408
3.2.35.02	EN ESPECIE			1184408
3.2.35.02	EN ESPECIE	DETALLE 1	Durante la vigencia 2011 se recibieron donaciones por valor de \$23.000.000 de empresas del sector industrial (Automontaña y	1184408

821505000 - INSTITUTO TECNOLÓGICO PASCUAL BRAVO  
 ENTES DESCENTRALIZADOS  
 10-12 2011

INFORMACION CONTABLE PÚBLICA  
 CGN2005 003NE NOTAS DE CARACTER ESPECÍFICO

CODIGO	NOMBRE	CLASIFICACION NOTAS ESPECIFICAS	DETALLE NOTAS ESPECIFICAS	VALOR NOTA ESPECIFICA
3.2.70	PROVISIONES, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES (DB)		N/A	1023580
3.2.70.02	PROVISIÓN PARA OTROS			51662
3.2.70.02	PROVISIÓN PARA OTROS ACTIVOS	DETALLE 1	Corresponde al incremento del valor de la provisión para deudores	51662
3.2.70.03	DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO			953206
3.2.70.03	DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	DETALLE 1	corresponde al valor de las depreciaciones de los bienes muebles del personal que apoya el proceso administrativo de la institución.	953206
3.2.70.06	AMORTIZACIÓN DE OTROS			18712
3.2.70.06	AMORTIZACIÓN DE OTROS ACTIVOS	DETALLE 1	corresponde al valor de las amortización de intangibles del personal que apoya el proceso administrativo de la institución.	18712
4	INGRESOS		N/A	14906157
4.3	VENTA DE SERVICIOS		N/A	4334719
4.3.05	SERVICIOS EDUCATIVOS		N/A	4334719
4.3.05.12	EDUCACION FORMAL - SUPERIOR FORMACIÓN TÉCNICA			218501
4.3.05.12	EDUCACION FORMAL - SUPERIOR FORMACIÓN TÉCNICA	DETALLE 1	Ingresos por concepto de educación técnica y extensiva	218501
4.3.05.13	EDUCACION FORMAL - SUPERIOR FORMACIÓN			3930101

821505000 - INSTITUTO TECNOLOGICO PASCUAL BRAVO  
 ENTES DESCENTRALIZADOS

10-12 2011

INFORMACION CONTABLE PUBLICA  
 CGN2005 003NE NOTAS DE CARACTER ESPECIFICO

CODIGO	NOMBRE	CLASIFICACION NOTAS ESPECIFICAS	DETALLE NOTAS ESPECIFICAS	VALOR NOTA ESPECIFICA
4.3.05.13	EDUCACIÓN FORMAL - SUPERIOR FORMACIÓN	DETALLE 1	Ingresos por concepto de matrículas, inscripciones y semestre trabajos de grado.	3930101
4.3.05.50	SERVICIOS CONEXOS A LA EDUCACIÓN			186117
4.3.05.50	SERVICIOS CONEXOS A LA EDUCACIÓN	DETALLE 1	Ingresos por concepto de servicios conexos a la educación como, constancias de estudio, certificados de calificaciones, nivelatorios, carnet,	186117
4.4	TRANSFERENCIAS		N/A	10380388
4.4.28	OTRAS TRANSFERENCIAS		N/A	10380388
4.4.28.02	PARA PROYECTOS DE			4620475
4.4.28.02	PARA PROYECTOS DE INVERSIÓN	DETALLE 1	Transferencias recibidas del municipio de medellin para financiar proyectos de inversión	4620475
4.4.28.03	PARA GASTOS DE FUNCIONAMIENTO			5759913
4.4.28.03	PARA GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	DETALLE 1	Transferencias recibidas del Ministerio de Educación para financiar funcionamiento	5759913
4.8	OTROS INGRESOS		N/A	191050
4.8.05	FINANCIEROS		N/A	44586
4.8.05.22	INTERESES SOBRE DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS			34539
4.8.05.22	INTERESES SOBRE DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	DETALLE 1	Ingresos recibidos por concepto de intereses ganados en las cuentas de ahorro de la	34539



821505000 - INSTITUTO TECNOLOGICO PASCUAL BRAVO  
 ENTES DESCENTRALIZADOS  
 10-12 2011

INFORMACION CONTABLE PUBLICA  
 CGN2005 003NE NOTAS DE CARACTER ESPECIFICO

CODIGO	NOMBRE	CLASIFICACION NOTAS ESPECIFICAS	DETALLE NOTAS ESPECIFICAS	VALOR NOTA ESPECIFICA
4.8.05.86	UTILIDAD POR VALORACIÓN DE LAS INVERSIONES CON FINES DE POLÍTICA EN TÍTULOS DE DEUDA			10047
4.8.05.86	UTILIDAD POR VALORACIÓN DE LAS INVERSIONES CON FINES DE POLÍTICA EN TÍTULOS DE DEUDA	DETALLE 1	Ingresos recibidos por concepto de rendimientos en títulos ? TES.	10047
4.8.08	OTROS INGRESOS ORDINARIOS		N/A	53285
4.8.08.17	ARRENDAMIENTOS			53285
4.8.08.17	ARRENDAMIENTOS	DETALLE 1	Ingresos por arrendamiento de las cafeterías, locales, talleres y laboratorios de la institución.	53285
4.8.10	EXTRAORDINARIOS		N/A	88003
4.8.10.49	INDEMNIZACIONES			21360
4.8.10.49	INDEMNIZACIONES	DETALLE 1	Ingresos por Indemnizaciones de compañías de	21360
4.8.10.90	OTROS INGRESOS EXTRAORDINARIOS			66643
4.8.10.90	OTROS INGRESOS EXTRAORDINARIOS	DETALLE 1	Ingresos por consumo de servicios públicos facturados a las cafeterías y locales, aportes de	66643
4.8.15	AJUSTE DE EJERCICIOS ANTERIORES		N/A	5176
4.8.15.56	VENTA DE SERVICIOS			5176
4.8.15.56	VENTA DE SERVICIOS	DETALLE 1	Corresponde a anulación de saldos en facturación servicios educativos	5176
5	GASTOS		N/A	1801602
5.1	DE ADMINISTRACIÓN		N/A	1064990



821505000 - INSTITUTO TECNOLOGICO PASCUAL BRAVO  
 ENTES DESCENTRALIZADOS  
 10-12 2011

INFORMACION CONTABLE PUBLICA  
 CGN2005 003NE NOTAS DE CARACTER ESPECIFICO

CODIGO	NOMBRE	CLASIFICACION NOTAS ESPECIFICAS	DETALLE NOTAS ESPECIFICAS	VALOR NOTA ESPECIFICA
5.1.11	GENERALES		N/A	865265
5.1.11.15	MANTENIMIENTO			699327
5.1.11.15	MANTENIMIENTO	DETALLE 1	Valor correspondiente al mantenimiento de la propiedad y mantenimiento a maquinaria y	699327
5.1.11.21	IMPRESOS, PUBLICACIONES, SUSCRIPCIONES Y AFILIACIONES			92322
5.1.11.21	IMPRESOS, PUBLICACIONES, SUSCRIPCIONES Y AFILIACIONES	DETALLE 1	los valores mas representativos lo constituyen publicaciones en la gaceta oficial, en periodicos y suscripciones a revistas	92322
5.1.11.23	COMUNICACIONES Y			12151
5.1.11.23	COMUNICACIONES Y TRANSPORTE	DETALLE 1	Incluye el gasto por concepto de correo pagado a servicios postales nacionales y transporte de personas y equipos para ferias o actividades	12151
5.1.11.25	SEGUROS GENERALES			61465
5.1.11.25	SEGUROS GENERALES	DETALLE 1	Se refiere al gasto por concepto de seguros adquiridos para la salvaguarda de los activos	61465
5.1.20	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS		N/A	199725
5.1.20.01	IMPUESTO PREDIAL UNIFICADO			62409
5.1.20.01	IMPUESTO PREDIAL UNIFICADO	DETALLE 1	Pago de impuesto predial por las instalaciones de la entidad	62409
5.1.20.02	CUOTA DE FISCALIZACION Y AUDITAJE			13433

821505000 - INSTITUTO TECNOLOGICO PASCUAL BRAVO  
 ENTES DESCENTRALIZADOS

10-12 2011

INFORMACION CONTABLE PUBLICA  
 CGN2005 003NE NOTAS DE CARACTER ESPECIFICO

CODIGO	NOMBRE	CLASIFICACION NOTAS ESPECIFICAS	DETALLE NOTAS ESPECIFICAS	VALOR NOTA ESPECIFICA
5.1.20.02	CUOTA DE FISCALIZACION Y AUDITAJE	DETALLE 1	Corresponde al valor de la Cuota de fiscalización y auditaje pagado a la Contraloría General de	13433
5.1.20.24	GRAVAMEN A LOS MOVIMIENTOS FINANCIEROS			8684
5.1.20.24	GRAVAMEN A LOS MOVIMIENTOS FINANCIEROS	DETALLE 1	Corresponde al valor del Gravamen sobre los movimientos financieros de las cuentas corrientes que manejan recursos propios de la entidad.	8684
5.1.20.26	CONTRIBUCIONES			115199
5.1.20.26	CONTRIBUCIONES	DETALLE 1	Corresponde al valor de las Contribuciones para el ICFES 2% del total del presupuesto aprobado y girado a la institución.	115199
5.8	OTROS GASTOS		N/A	736612
5.8.01	INTERESES		N/A	598558
5.8.01.40	OPERACIONES DE FINANCIAMIENTO INTERNAS DE			598558
5.8.01.40	OPERACIONES DE FINANCIAMIENTO INTERNAS DE	DETALLE 1	Intereses causados por contrato de empréstito celebrado con el banco popular	598558
5.8.05	FINANCIEROS		N/A	138054
5.8.05.90	OTROS GASTOS FINANCIEROS			138054
5.8.05.90	OTROS GASTOS FINANCIEROS	DETALLE 1	Gastos por concepto de las comisiones y gastos bancarios (consignaciones nacionales, cheques gerencia, pagos masivos nomina, etc.)	138054
7	COSTOS DE PRODUCCIÓN		N/A	8118311
7.2	SERVICIOS EDUCATIVOS		N/A	8118311

821505000 - INSTITUTO TECNOLOGICO PASCUAL BRAVO  
 ENTES DESCENTRALIZADOS  
 10-12 2011

INFORMACION CONTABLE PUBLICA  
 CGN2005 003NE NOTAS DE CARACTER ESPECIFICO

CODIGO	NOMBRE	CLASIFICACION NOTAS ESPECIFICAS	DETALLE NOTAS ESPECIFICAS	VALOR NOTA ESPECIFICA
7.2.07	EDUCACION FORMAL SUPERIOR FORMACION TECNOLÓGICA		N/A	8118311
7.2.07.01	MATERIALES			434523
7.2.07.01	MATERIALES	DETALLE 1	Gastos generados en desarrollo de la venta de servicios educativos con relación a la Educación Formal Tecnológica. MATERIALES Y SUMINISTROS: utiles de escritorio, repuestos, combustibles, drogas, materias primas , etc	434523
7.2.07.02	GENERALES			1043950
7.2.07.02	GENERALES	DETALLE 1	Vr generado en desarrollo de la venta de servicios educativos con relación a la Educación Formal Tecnológica. GASTOS GENERALES: Servicios Públicos, Mantenimientos, Arrendamientos, Viáticos, Honorarios, etc.	1043950
7.2.07.03	SUELDOS Y SALARIOS			5254003
7.2.07.03	SUELDOS Y SALARIOS	DETALLE 1	Salarios y prestaciones sociales del personal de planta, docentes de catedra y laboratoristas que realizan funciones que apoyan directamente a la	5254003
7.2.07.05	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS			888405
7.2.07.05	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	DETALLE 1	Pagos efectuados a las EPS, a los fondos de pensiones, Riesgos profesionales y los aportes parafiscales a la caja de compensación Comfama, del personal académico y docentes de	888405
7.2.07.06	APORTES SOBRE LA NÓMINA			195375

821505000 - INSTITUTO TECNOLÓGICO PASCUAL BRAVO  
 ENTES DESCENTRALIZADOS  
 10-12 2011

INFORMACION CONTABLE PUBLICA  
 CGN2005 003NE NOTAS DE CARACTER ESPECIFICO

CODIGO	NOMBRE	CLASIFICACION NOTAS ESPECIFICAS	DETALLE NOTAS ESPECIFICAS	VALOR NOTA ESPECIFICA
7.2.07.06	APORTES SOBRE LA NÓMINA	DETALLE 1	Valor de los aportes para fiscales pagados al SENA Y AL ICBF del personal académico y	195375
7.2.07.07	DEPRECIACIÓN Y AMORTIZACIÓN			302055
7.2.07.07	DEPRECIACIÓN Y AMORTIZACIÓN	DETALLE 1	Costo por la distribución racional del costo de los bienes durante su vida útil asignados a las áreas	302055
9	CUENTAS DE ORDEN		N/A	1438543
9.1	RESPONSABILIDADES CONTINGENTES		N/A	1438543
9.1.20	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS		N/A	1438543
9.1.20.02	LABORALES			413543
9.1.20.02	LABORALES	DETALLE 1	Demandas laborales que cursa en contra de la institución valuadas a Diciembre 31 de 2011.	413543
9.1.20.04	ADMINISTRATIVOS			1025000
9.1.20.04	ADMINISTRATIVOS	DETALLE 1	Demandas administrativas que cursan en contra de la institución valuadas a Diciembre 31 de	1025000

# METRO DE MEDELLÍN



**EMPRESA DE TRANSPORTE MASIVO DEL VALLE DE ABURRÁ LIMITADA**

**BALANCE GENERAL AL 31 DE DICIEMBRE DE 2011 Y 2010**  
**(Cifras en millones de pesos)**


		<b>2011</b>	<b>2010</b>
<b>ACTIVO</b>			
Activo corriente			
Efectivo	(Nota 4)	\$ 32.070	\$ 50.653
Inversiones	(Nota 5)	181.602	193.024
Deudores	(Nota 6)	490.794	258.973
Otros activos	(Nota 9)	<u>3.022</u>	<u>2.948</u>
Total activo corriente		<u>707.488</u>	<u>505.598</u>
Activo no corriente			
Propiedad, planta y equipo, neto	(Nota 7)	2.163.986	2.077.942
Bienes de beneficio y uso público	(Nota 8)	87.368	88.114
Otros activos	(Nota 9)	<u>635.033</u>	<u>637.812</u>
Total activo no corriente		<u>2.886.387</u>	<u>2.803.868</u>
<b>TOTAL ACTIVO</b>		<u><b>3.593.875</b></u>	<u><b>3.309.466</b></u>
<b>PASIVO Y PATRIMONIO</b>			
Pasivo corriente			
Cuentas por pagar	(Nota 11)	401.970	79.712
Obligaciones laborales	(Nota 12)	8.343	7.286
Obligaciones financieras	(Nota 10)	<u>25.365</u>	<u>12.700</u>
Total pasivo corriente		435.678	99.698
Pasivo no corriente			
Obligaciones financieras	(Nota 10)	5.240.998	5.197.940
Pasivos estimados	(Nota 13)	13.643	13.425
Otros pasivos	(Nota 14)	<u>2.355</u>	<u>19.010</u>
Total pasivo no corriente		5.256.996	5.230.375
<b>TOTAL PASIVO</b>		5.692.674	5.330.073
Patrimonio de los Socios	(Nota 15)	<u>(2.098.799)</u>	<u>(2.020.607)</u>
(Ver estado adjunto)			
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>		<u><b>3.593.875</b></u>	<u><b>3.309.466</b></u>
Cuentas de orden deudoras	(Nota 21)	<u>804.524</u>	<u>1.214.405</u>
Cuentas de orden acreedoras	(Nota 21)	<u>\$ 2.046.047</u>	<u>\$ 2.014.751</u>

Las notas adjuntas son parte integrante de estos estados

Los suscritos Representante Legal y Contador Público certificamos, que hemos verificado previamente las afirmaciones contenidas en estos estados financieros y los mismos han sido tomados de los libros oficiales de contabilidad.

  
 RAMIRO MÁRQUEZ RAMÍREZ  
 Representante Legal

BEATRIZ ELENA PATIÑO V.  
 Contador  
 Tarjeta Profesional No. 34438-T

  
 GABRIEL JAIME LÓPEZ DÍEZ  
 Revisor Fiscal  
 Designado por Deloitte & Touche Ltda.  
 Tarjeta Profesional No. 12838-T  
 (Ver opinión adjunta)



**EMPRESA DE TRANSPORTE MASIVO DEL VALLE DE ABURRÁ LIMITADA**


**ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONÓMICA, SOCIAL Y AMBIENTAL  
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2011 Y 2010  
(Cifras en millones de pesos)**


		2011	2010
<b>INGRESOS OPERACIONALES</b>			
Servicio de transporte		\$ 211.101	\$ 189.942
Venta de bienes y servicios		<u>8.953</u>	<u>8.658</u>
Total ingresos operacionales (Nota 16)		<u>220.054</u>	<u>198.600</u>
<b>EGRESOS OPERACIONALES</b>			
De administración	(Nota 18)	(16.477)	(15.855)
De operación	(Nota 18)	(146.007)	(134.411)
Provisiones, depreciaciones y amortizaciones	(Nota 20)	<u>(94.676)</u>	<u>(98.896)</u>
Total egresos operacionales		<u>(257.160)</u>	<u>(249.162)</u>
<b>PÉRDIDA OPERACIONAL</b>		(37.106)	(50.562)
Otros ingresos	(Nota 17)	270.064	202.097
Otros gastos	(Nota 19)	<u>(480.817)</u>	<u>(450.469)</u>
<b>PÉRDIDA DEL EJERCICIO</b>		<u>\$ (247.859)</u>	<u>\$ (298.934)</u>

Las notas adjuntas son parte integrante de estos estados

Los suscritos Representante Legal y Contador Público certificamos, que hemos verificado previamente las afirmaciones contenidas en estos estados financieros y los mismos han sido tomados de los libros oficiales de contabilidad.

  
 RAMIRO MÁRQUEZ RAMÍREZ  
 Representante Legal

  
 BEATRIZ ELENA PATIÑO V.  
 Contador  
 Tarjeta Profesional No. 34438-T

  
 GABRIEL JAIME LÓPEZ DÍEZ  
 Revisor Fiscal  
 Designado por Deloitte & Touche Ltda.  
 Tarjeta Profesional No. 12838-T  
 (Ver opinión adjunta)

**EMPRESA DE TRANSPORTE MASIVO DEL VALLE DE ABURRÁ LIMITADA**


**ESTADOS DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO  
POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2011 Y 2010**  
(Cifras en millones de pesos)

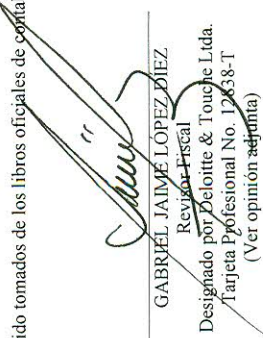
	CAPITAL SOCIAL	SUPERÁVIT	REVALORIZACIÓN DEL PATRIMONIO	RESULTADO EJERCICIO	RESULTADO EJERCICIOS ANTERIORES	RECURSOS DE COFINANCIACION	PATRIMONIO INSTITUCIONAL INCORPORADO	TOTAL
Saldo al 31 de diciembre de 2009	\$ 115.656	\$ 593.512	\$ 283.048	\$ 478.116	\$ (7.629.483)	\$ 4.192.891	\$ 81.457	\$ (1.884.803)
Capitalización aportes	16.925	-	-	-	-	-	-	16.925
Superávit por valorización e intangibles	-	(928)	-	-	-	-	-	(928)
Resultado de ejercicios anteriores	-	-	-	(478.116)	478.116	-	-	-
Recursos de cofinanciación	-	-	-	-	-	143.424	-	143.424
Patrimonio institucional incorporado	-	-	-	-	-	-	3.709	3.709
Resultado del ejercicio	-	-	-	(298.934)	-	-	-	(298.934)
Saldo al 31 de diciembre de 2010	\$ 132.581	\$ 592.584	\$ 283.048	\$ (298.934)	\$ (7.151.367)	\$ 4.336.315	\$ 85.166	\$ (2.020.607)
Capitalización aportes	17.688	-	-	-	-	-	-	17.688
Superávit por valorización e intangibles	-	(613)	-	-	-	-	-	(613)
Resultado de ejercicios anteriores	-	-	-	298.934	(298.934)	-	-	-
Recursos de cofinanciación	-	-	-	-	-	140.851	-	140.851
Patrimonio institucional incorporado	-	-	-	-	-	-	11.741	11.741
Resultado del ejercicio	-	-	-	(247.859)	-	-	-	(247.859)
Saldo al 31 de diciembre de 2011	\$ 150.269	\$ 591.971	\$ 283.048	\$ (247.859)	\$ (7.450.301)	\$ 4.477.166	\$ 96.907	\$ (2.098.799)

Las notas adjuntas son parte integrante de estos estados.

Los suscritos Representante Legal y Contador Público certificamos, que hemos verificado previamente las afirmaciones contenidas en estos estados financieros y los mismos han sido tomados de los libros oficiales de contabilidad.

  
**RAMIRO MARQUEZ RAMIREZ**  
 Representante Legal

  
**BEATRIZ ELENA PATINO V.**  
 Contador  
 Tarjeta Profesional No. 34438-T

  
**GABRIEL JAIME LOPEZ DIEZ**  
 Revisor Fiscal  
 Designado por Deloitte & Touche Ltda.  
 Tarjeta Profesional No. 12838-T  
 (Ver opinión adjunta)

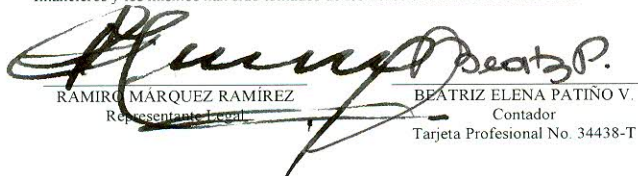
**EMPRESA DE TRANSPORTE MASIVO DEL VALLE DE ABURRÁ LIMITADA**

**ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO  
POR LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2011 Y 2010  
(Cifras en millones de pesos)**

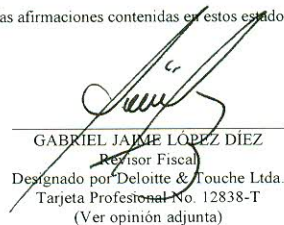
PERÍODO	2011	2010
<b>FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>		
PÉRDIDA DEL EJERCICIO	\$ (247.859)	\$ (298.934)
(MENOS) MÁS MOVIMIENTO DE PARTIDAS QUE NO INVOLUCRAN EFECTIVO	303.232	356.970
Provisión (recuperación) deudores	(489)	(244)
Recuperación de provisiones de propiedad, planta y equipo e inventarios	670	(2.528)
(Recuperación) provisión propiedad planta y equipo	(92)	54.598
Provisión demandas y litigios	700	-
Depreciaciones	91.673	94.382
Amortizaciones	1.633	2.589
Provisión para protección de inversiones entidades no controladas (Metroplús)	-	812
Aportes CPREA Parque Arvi	-	(677)
Gastos servicio de la deuda que no afectan el efectivo	209.137	208.038
<b>EFECTIVO GENERADO EN LA OPERACIÓN</b>	<u>55.373</u>	<u>58.036</u>
<b>CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS</b>		
Deudores	44.172	(34.007)
Otros activos	(212)	(1.477)
Cuentas por pagar y otros pasivos	1.035	20.494
Obligaciones laborales	1.057	634
Pasivos estimados	(482)	(2.237)
<b>EFECTIVO GENERADO (USADO) EN CAMBIOS DE ACTIVOS Y PASIVOS</b>	<u>45.570</u>	<u>(16.593)</u>
<b>FLUJO NETO DE EFECTIVO GENERADO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>	<u>100.943</u>	<u>41.443</u>
<b>FLUJO DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>		
Inversión para proyectos	(275.503)	97.509
Adquisición de propiedades planta y equipo	(177.904)	(85.170)
Venta de propiedades, planta y equipo	1.025	-
Recursos recibidos en administración	304.568	-
<b>FLUJO NETO DE EFECTIVO (USADO) GENERADO EN ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>	<u>(147.814)</u>	<u>12.339</u>
<b>FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN</b>		
Disminución de obligaciones financieras	(153.414)	(183.136)
Aumento en recursos de cofinanciación	140.851	143.424
Aumento en capital social y patrimonio institucional incorporado	29.429	20.634
Otros ingresos recibidos en actividades de financiación cofinanciación	-	-
Otros pagos originados en actividades de financiación	-	-
<b>FLUJO NETO DE EFECTIVO GENERADO (USADO) EN ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN</b>	<u>16.866</u>	<u>(19.078)</u>
(DISMINUCIÓN) INCREMENTO NETO DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTES A EFECTIVO	(30.005)	34.704
EFECTIVO Y EQUIVALENTES A EFECTIVO AL INICIO DEL PERÍODO	243.677	208.973
<b>EFECTIVO Y EQUIVALENTES A EFECTIVO AL FINAL DEL PERÍODO</b>	<u>\$ 213.672</u>	<u>\$ 243.677</u>

Las notas adjuntas son parte integrante de estos estados

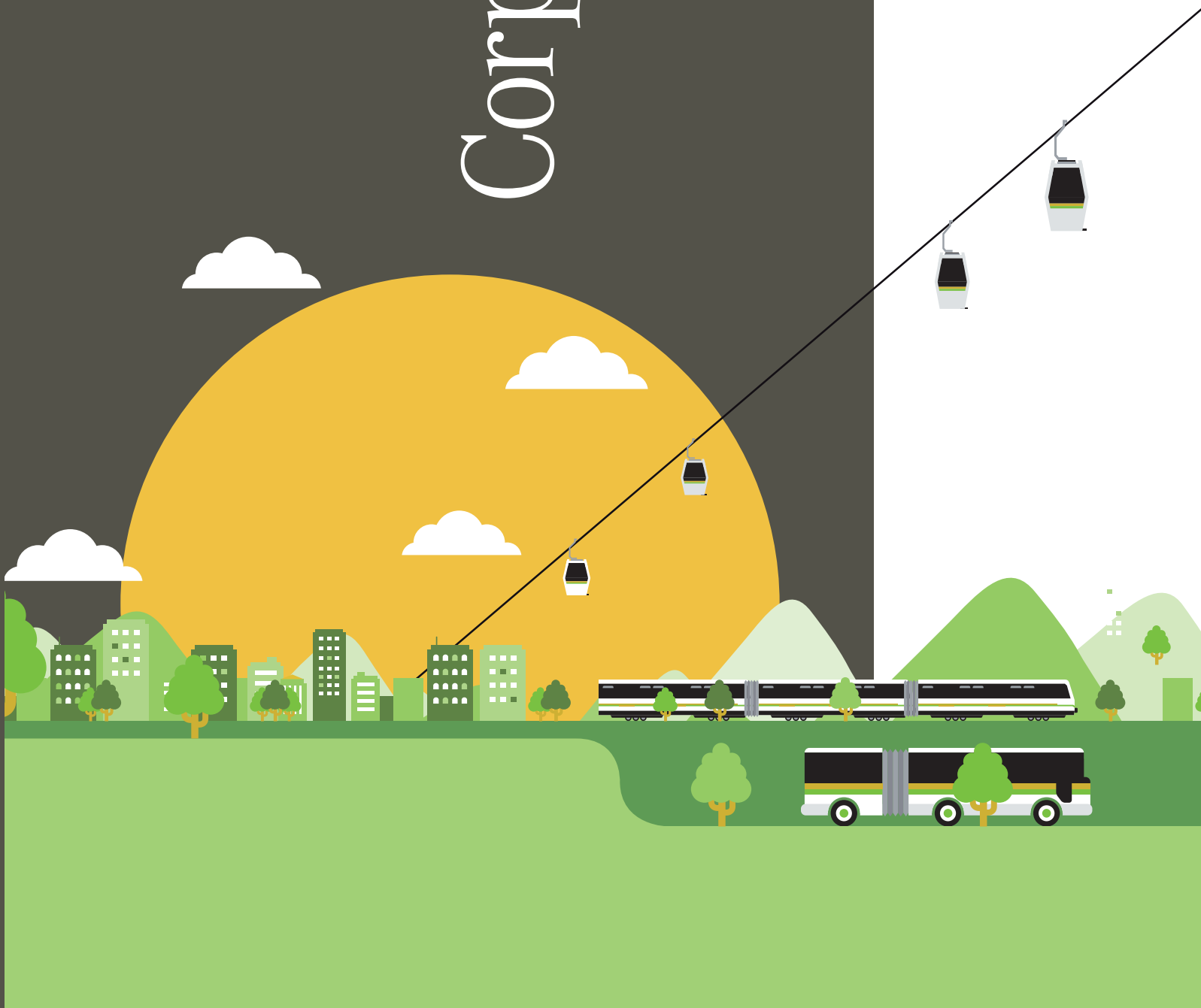
Los suscritos Representante Legal y Contador Público certificamos, que hemos verificado previamente las afirmaciones contenidas en estos estados financieros y los mismos han sido tomados de los libros oficiales de contabilidad.

  
RAMIRO MÁRQUEZ RAMÍREZ  
Representante Legal

BEATRIZ ELENA PATIÑO V.  
Contador  
Tarjeta Profesional No. 34438-T

  
GABRIEL JAIME LÓPEZ DÍEZ  
Revisor Fiscal  
Designado por Deloitte & Touche Ltda.  
Tarjeta Profesional No. 12838-T  
(Ver opinión adjunta)

# Informe Corporativo 2011



El contenido de este Informe Corporativo sobre el periodo 2011 de la Empresa de Transporte Masivo del Valle de Aburrá Limitada se ha definido siguiendo los parámetros establecidos para los reportes anuales que ha entregado la Empresa a lo largo de los últimos nueve años, basados en la profunda vocación de ser una organización de categoría mundial.

Conscientes de las exigencias de transparencia y ética empresarial que deben regir el actuar de las empresas, en especial las del sector público, por segundo año consecutivo se mantienen los lineamientos de la Guía G3 de Global Reporting Initiative (GRI), en un nivel de aplicación C, pero aumentó la base de indicadores principales reportados. El objetivo del METRO es continuar evolucionando poco a poco en los niveles de aplicación, acorde con el proceso de implementación del modelo de RSE interno.

La información contenida es relativa al desempeño económico, social y ambiental del METRO durante el año 2011 en el área metropolitana del Valle de Aburrá y municipios cercanos, y está estructurada de manera que se aborden los temas relevantes y las expectativas de los grupos de interés de la Empresa. Además, cubre los principales impactos de su gestión, a través de todas sus dependencias, y contiene los compromisos a corto, mediano y largo plazo.

Siendo coherentes con nuestro compromiso ambiental, de este Informe Corporativo que usted recibe se imprimió en papel reciclado el 90% de la información con las cifras e ideas más destacadas, con el fin de utilizar la menor cantidad de papel. Esto significó el ahorro de 52.000 páginas impresas en comparación con los informes de años anteriores y los recursos necesarios para producirlas como tintas y energía para las maquinarias. En caso de querer ampliar cualquier información y conocer los balances y las notas a los estados financieros, puede consultar los textos completos del Informe Corporativo 2011 en nuestro portal: [www.metrodemedellin.gov.co](http://www.metrodemedellin.gov.co)

# Junta Directiva Empresa de Transporte Masivo del Valle de Aburrá Limitada

(a 31 de diciembre de 2011)

## PRINCIPALES

- Luis Alfredo Ramos Botero  
*Gobernador de Antioquia*
- Alonso Salazar Jaramillo  
*Alcalde de Medellín*
- Ana Cristina Moreno Palacios  
*Directora del Departamento Administrativo de Planeación del Departamento*
- Mauricio Valencia Correa  
*Director del Departamento Administrativo de Planeación de Medellín*

## SUPLENTES O DELEGADOS

- Gustavo Adolfo Arboleda Mejía  
*Delegado del Señor Alcalde*
- *Secretaría de Infraestructura Física de Antioquia*
- *Secretaría de Transporte y Tránsito de Medellín*

## REPRESENTANTES PRINCIPALES DEL SEÑOR

### PRESIDENTE DE LA REPÚBLICA

- Manuel Santiago Mejía Correa
- Alberto León Mejía Zuluaga
- Leonardo Uribe Correa
- Nicolás Echavarría Mesa

## REPRESENTANTES SUPLENTES DEL SEÑOR

### PRESIDENTE DE LA REPÚBLICA

- Alejandro Restrepo Calle
- Gabriel Jaime Hurtado Restrepo
- Luis Enrique Uribe Wills
- Lina Vélez De Nicholls

Este informe ha sido impreso con papel 100% reciclado, contribuyendo al cuidado del ambiente: se dejaron de talar 0,60 m<sup>3</sup> de arboles o madera no consumida; se ahorraron 2,78 m<sup>3</sup> de agua; y se dejaron de producir 207 kilos de CO<sub>2</sub>.







# Contenido

- 02 Nuestro METRO 2011
- 08 Aspectos relevantes
- 10 Externalidades 2011
- 12 Informe social
- 14 Informe de gestión
- 16 Informe ambiental
- 18 Informe I+D+i
- 20 Gente METRO
- 21 Informe financiero
- 22 Principales hitos
- 22 Reconocimientos
- 23 2011 en 15 titulares
- 24 Cómo nos ven
- 26 Nuestro Sistema
- 28 En 2011 nos destacamos





# Nuestro METRO 2011

## Un año de grandes retos cumplidos

**Mensaje de Ramiro Márquez Ramírez, Gerente General**

Me dirijo a ustedes para compartir en esta ocasión la gestión en el año 2011 de la Empresa de Transporte Masivo del Valle de Aburrá Limitada, una de las empresas públicas mejor posicionadas y más queridas por todos los antioqueños. La gestión que a continuación encontrarán no hubiera sido posible sin el apoyo del equipo directivo, los miembros de la gran Familia METRO y el acertado acompañamiento de los integrantes de la Junta Directiva, con quienes hemos logrado llevar a esta empresa de transporte, del concepto de la movilidad al compromiso diario y el respeto por los usuarios; de un ámbito de gestión local, a generar desarrollos y conocimientos de impacto global; de la dedicación por la calidad, al servicio integral con excelencia. Porque el METRO va más allá de ser medio de transporte para los habitantes del Valle de Aburrá, significa un forma de vida, un espacio para el encuentro social y cultural.

### 1

Logramos un proceso exitoso en la compra de 39 nuevos coches, luego de 16 años de prestar servicio con la primera dotación de trenes, e igualmente adquirimos 20 buses articulados a gas con el mismo éxito en la contratación. También es oportuno resaltar que gracias al buen manejo de nuestras finanzas y al rigor técnico de la Empresa, demostrados en los proyectos que ejecuta, el METRO pudo obtener un crédito de \$35.000 millones para el recaudo, control y comunicación para el Sistema de Transporte Masivo del Valle de Aburrá –SITVA–.

La gestión, reconocida nacional e internacionalmente, y la reputación de la Empresa de Transporte Masivo del Valle de Aburrá Limitada fueron un factor clave de éxito para que la Agencia Francesa de Desarrollo otorgara los créditos para el proyecto del Tranvía de Ayacucho y los dos cables: Miraflores y Alejandro Echavarría. Lo anterior unido al excelente manejo de las finanzas del Municipio de Medellín y a su solidez financiera.

Nos sentimos igualmente orgullosos de haber contribuido, con nuestra operación de trenes, cables y nueva línea de buses a gas, a la postulación el año anterior y reciente premio mundial Sustainable Transport Award, el cual fue otorgado a nuestra ciudad.

Quiero resaltar que para cumplir con el compromiso adquirido de operar la nueva línea de buses el 22 de diciembre, tal y como nos comprometimos con la comunidad, cada uno de los 1.218 servidores dedicamos nuestro mejor esfuerzo, representado en el trabajo incansable que se suma a los dos años previos a la operación. Gracias a este amor por lo que hacemos y al conocimiento profesional y técnico en diversos frentes, hoy podemos decir que tenemos el primer sistema integrado de transporte del país, que integra diferentes tecnologías, como: tren, cables, buses articulados y próximamente el tranvía, y que ofrecerá beneficios a todos los habitantes de la región.

El compromiso que validamos este 2011 fue valorado por los ciudadanos de Medellín, que nos reconocen como la mejor empresa pública de la región en la encuesta de percepción ciudadana “Medellín Cómo Vamos”. Ya son seis años de liderazgo en la ciudad y continuaremos trabajando unidos para que sean muchos más. Estamos convencidos de que vamos por el camino correcto y que todas las acciones que ejecutemos en este año 2012 deben sumar a este capital reputacional, para no permitir que se pierda este gran esfuerzo durante 16 años: con nuestro METRO de Hoy será posible el METRO del Futuro. ●

## 2

### Nuestra Gestión Social

En el 2011 cumplimos la promesa de valor que consignamos como nuestro eslogan: CALIDAD DE VIDA, generamos positivos impactos sociales en la comunidad usuaria y no usuaria del Sistema.

Ahorro de tiempo y dinero, generación de empleo, accesibilidad e inclusión, son algunos de los beneficios más representativos del METRO; sin embargo, nuestro principal compromiso sigue siendo mejorar la cultura ciudadana, a través del modelo educativo, social y cultural de la Cultura METRO, que promueve entre nuestros usuarios, colaboradores y comunidades cercanas comportamientos positivos, la inclusión social, pautas de convivencia ciudadana, el espíritu

ecológico, el aprendizaje, la lectura y el arte, generando apropiación por el Sistema y respeto por lo público.

Es reconfortante conocer que actualmente de los usuarios beneficiados por el servicio del Sistema, el 92% pertenecen a los estratos 1 (15%), 2 (45%) y 3 (32%) y que en el 2011 el ahorro económico para los usuarios de las dos líneas de Metrocable fue de \$14.371 millones, representados en \$9.858 para los de línea K y \$4.513 para los de línea J, superando en \$3.819 millones más el ahorro generado en el 2010 en ambas líneas.

También nos llena de satisfacción poder contribuir a la diversión y movilidad de las personas de escasos recursos; es así como los usuarios del Sisben de estratos 1, 2 y 3, que tienen su tarjeta Cívica, cuentan con el ingreso gratis al cable turístico Arví, y quienes no poseen la Cívica solo deben pagar 300 pesos. ●

**La Cultura METRO se mantiene intacta en la convicción de cada servidor y usuario del Sistema que se preocupa por el otro, que respeta los principios de comportamiento, que participa activamente en los espacios lúdicos y culturales, que comparte con los demás.**

**La Cultura METRO es un vehículo para multiplicar los valores de nuestra sociedad, y mientras que se mantenga, seremos una sociedad más justa y civilizada.**



# 3

## Nuestra Gestión de planeación, financiera y operativa

Extender los beneficios del Sistema, aumentar la cobertura y la oferta de plazas y fortalecer la calidad en la prestación del servicio, son las prioridades para tener un sistema de categoría mundial. Igualmente, es necesaria una sostenibilidad financiera que garantice la permanencia en el tiempo y el adecuado manejo de los recursos públicos, así como la implementación del principio de movilidad sostenible, en el que enfocamos nuestros esfuerzos para garantizar el desarrollo urbano integral, orientado al transporte público y sus beneficios sociales, económicos y ambientales.

Durante el 2011 los trenes recorrieron un total de 6'413.348 km, un promedio mensual de 534.446 km. Hoy nuestro METRO cuenta con 51 modernas estaciones (25 de tren –a las que se sumarán próximamente Sabaneta y La Estrella–, 7 de cables y 19 de bus), que brindan accesibilidad universal, lo que nos permitió movilizar cerca de 170 millones de usuarios en el 2011, que significó un incremento del 6,6% frente al año 2010 y, desde que inició el servicio en 1995, movilizar cerca de 1.900 millones de personas.

Contamos con un moderno sistema de recaudo con tarjeta sin contacto Cívica, donde tenemos cerca de 767 mil usuarios personalizados, una línea turística y cinco de servicio comercial (dos metros, tres cables y una de buses articulados), y una flota con 165 coches (incluidos 39 nuevos), 267 cabinas y 20 buses articulados, únicos en el país impulsados con gas natural.

En materia de gestión, hemos posicionado a la Empresa con los más altos estándares: desde el 2000 estamos certificados en la norma ISO 9001, en el 2007 alcanzamos la ISO 14001 Sistema de Gestión Ambiental y en OHSAS 18001 Sistema de Gestión en Seguridad y Salud Ocupacional, y en el 2009 alcanzamos la Norma Técnica de Calidad en la Gestión Pública NTCGP 1000:2004.

En términos financieros, los ingresos por venta de viajes durante el 2011 ascendieron a \$211.101 millones, representando un incremento del 11% frente al año anterior. Finalizamos el año 2011 con unos activos de \$3,6 billones, pasivos por valor de \$5,7 billones (que incluyen la deuda con la Nación –la cual es atendida por el Departamento y el Municipio– y la banca externa por la construcción del Metro).

\$9.477 millones fueron los ingresos por Negocios Asociados, destacándose \$5.335 millones por el negocio de publicidad (3,5% más que el año 2010); \$3.618 millones por arrendamiento de inmuebles (+3,2%) y \$ 524 millones por ingresos de negocios de consultorías con el Metro de Panamá, la Secretaria de Obras Publicas de Rio de Janeiro, el Operador del Tren Urbano de Puerto Rico, el Ministerio de Transporte de Colombia y Construcción y Auxiliar de Ferrocarriles, CAF, de España, entre otras.

No quisiera dejar de resaltar, como todos los años, el gran aporte que brinda el METRO a la productividad y competitividad de la región a través del ahorro en el tiempo de desplazamiento: es así como en el 2011 movilizamos cerca de 170 millones de usuarios, ahorrándoles 32 millones de horas, equivalentes a un valor superior a los \$97.500 millones, y logrando que hayan llegado a su lugar de trabajo o estudio a través de una excelente prestación del servicio, con óptimas condiciones para el desempeño de sus labores diarias. ●

Extender los beneficios del Sistema, aumentar la cobertura y la oferta de plazas y fortalecer la calidad en la prestación del servicio, son las prioridades para tener un sistema de categoría mundial.



# 4

## Nuestra Gestión Ambiental

En el METRO estamos comprometidos con el uso de tecnologías limpias, contribuyendo a disminuir la emisión de contaminantes atmosféricos, alineados con la definición del 2012 como el año internacional de la energía sostenible para todos. Pero además de ser el primer sistema de transporte en Colombia que implementa energías limpias, tenemos una política ambiental que promueve el uso racional de los recursos hídrico y energético, las soluciones para minimizar los efectos de las emisiones atmosféricas, el control de los vertimientos y la generación de residuos sólidos. ●

**Nos sentimos igualmente orgullosos de haber contribuido, con nuestra operación de trenes, cables y nueva línea de buses a gas, a la postulación el año anterior y reciente premio mundial Sustainable Transport Award, el cual fue otorgado a nuestra ciudad.**

# 5

## Nuestra Innovación

Generar valor para la comunidad es una prioridad para el METRO. Para lograr este objetivo mantenemos una relación con las universidades de la región y con nuestros proveedores, para generar nuevos desarrollos y planes para cumplir nuestros objetivos empresariales y sociales.

Para esta empresa es importante transmitir en cada proyecto una visión de innovación que asegure una actualización permanente de nuestras instalaciones y equipos, contribuyendo con el mejoramiento de la CALIDAD DE VIDA de la población.

Nos sentimos orgullosos de los logros alcanzados en I+D+i (Investigación, Desarrollo e Innovación). Con el fin de ser una Empresa austera y sostenible financieramente en el tiempo, hemos puesto a nuestros ingenieros a dar lo mejor de sí y a trabajar de la mano de la industria local y nacional, y de alrededor de 11 universidades, como la Nacional, la de Antioquia, Eafit y la UPB, entre otras.

En estas investigaciones, el METRO ha invertido en los últimos años cerca de \$6.500 millones y generado ahorros por \$16.000 millones, gracias a la sustitución de importaciones apoyando la industria nacional, además de generar 92 tesis de grado con énfasis en tecnologías ferroviarias.

Fruto del liderazgo que representamos, fuimos invitados el año anterior, por Colciencias, para hacer parte del Comité Asesor del Programa Nacional de Desarrollo Tecnológico Industrial y Calidad –PNDTIC–, conformado, entre otros, por los directores del Departamento Nacional de Planeación, Colciencias, el Sena y el Ministerio de Desarrollo Económico. Esta invitación refleja la credibilidad que tiene la Empresa en temas de innovación ante el máximo organismo de investigación científica del país, ya que nos permitirá discutir aspectos relacionados con la modernización empresarial, el fortalecimiento de la capacidad tecnológica, las nuevas tecnologías y el uso racional y eficiente de la energía. ●



## 6

### Nuestro Buen Gobierno

Igualmente, somos reconocidos como una empresa transparente y eficiente en el manejo de los recursos públicos. Desde el 2008 contamos con el Código de Buen Gobierno, que incluye el Código de Ética de la entidad y regula el actuar entre los diferentes beneficiarios, como los Socios o los proveedores. Prueba de ello son los recursos para importantes proyectos, como los cables, la adecuación del Sistema para PMR y más recientemente para el proyecto del tranvía de Ayacucho y la compra de buses articulados, entregados al METRO para que los ejecute. ●

## 7

### Nuestra Gente METRO

Con el fin de mantener el excelente desempeño de nuestros funcionarios durante el 2011, fomentamos la gestión del conocimiento y del cambio, fortalecimos las competencias y abrimos oportunidades de crecimiento individual y familiar. A través de estas acciones hemos creado un entorno organizacional que, además de cumplir con los requerimientos institucionales, incide en el desarrollo del talento humano competitivo y comprometido.

Nuestro talento humano es muy valorado; es así como mediante la apertura de convocatorias internas se ha propiciado el crecimiento profesional y personal de un buen número de servidores de la Empresa. Producto de ello, durante el 2011 se realizaron 70 ascensos y 45 traslados y promociones, para un total de 115 movimientos internos en la planta de cargos.

Aunque llevamos 16 años de operación comercial, esta labor apenas comienza, y seguiremos cumpliendo nuestra palabra con dedicación y empeño para continuar llevando a cabo la ejecución de nuestro Plan Maestro 2006-2030: "Confianza en el Futuro", que es compatible con otros planes de desarrollo que existen en la región.

De esta manera, seguimos siendo líderes en la implementación de sistemas limpios y articulados, que integran el territorio, generan seguridad y aportan a la inclusión social con visión de futuro, ejes de nuestro principio rector de Movilidad Sostenible, garantizando que el conocimiento adquirido en estos 16 años de operación y la excelencia de nuestro servicio, beneficien a los habitantes de la ciudad y la región metropolitana. ●





# 8

## Nuestra Cultura METRO

Luego de 16 años de exitosa operación comercial, hemos mantenido y extendido a los nuevos usuarios de las líneas implementadas la Cultura METRO, con la inversión de recursos por \$17.387 millones en el 2011 y superiores a los \$90.000 millones desde el inicio de la operación, ese valioso patrimonio que dignifica nuestra sociedad y es modelo de comportamiento ciudadano en Colombia y en el mundo.

Hoy enfrentamos un nuevo reto: llevar la Cultura METRO a los buses, no sólo a los articulados sino a los padrones que adquiriremos este año y a vehículos que hacen parte del Sistema Integrado de Transporte del Valle de Aburrá –SITVA–. Allí también lograremos crear galerías de arte urbano, paisajes de la región, bibliotecas llenas de literatura y poesía; pregoneros, músicos y artistas que nos permiten vivir la esencia de nuestra tierra, contribuyendo a formar en cada trayecto a los ciudadanos del futuro. ●





# Escuchamos a nuestros públicos

1

## Definición de aspectos relevantes.

Para conocer los aspectos relevantes de los grupos de interés, se establecieron los principales temas mencionados por los Beneficiarios de la Empresa\*, los cuales fueron subdivididos en doce audiencias: usuarios (clientes), empleados, proveedores, socios, autoridades ambientales y de tránsito, legisladores -Estado, comunidad financiera, líderes de opinión y medios de comunicación, transportadores, comunidad y líderes empresariales. Los temas relevantes, identificados según las fuentes citadas, se relacionan en la siguiente matriz.



## Definición de aspectos relevantes



# 2

## Identificados por la Empresa (Principios rectores – Plan Maestro)

Identificados por los grupos de interés (Estudio de Reputación 2011)

	<b>A. Generación de valor económico, social y ambiental</b>	<b>Movilidad sostenible</b>	<b>Sostenibilidad financiera</b>
<b>Innovación y relación con proveedores</b>	No hay relación directa	No hay relación directa	<b>D. La innovación está orientada a la sostenibilidad financiera al reducir la dependencia tecnológica</b>
<b>Ser un líder en temas de movilidad</b>	No hay relación directa	<b>B. El concepto de movilidad sostenible implica ejercer liderazgo</b>	No hay relación directa
<b>C. Ser un referente para el sector público en materia de Buen Gobierno</b>	No hay relación directa	No hay relación directa	No hay relación directa

\* Beneficiarios de la Empresa (Identificados en el proceso de direccionamiento estratégico validado por el Comité de Gerencia y evaluados en el estudio de reputación corporativa del METRO 2011) | Clientes | Socios | Gente METRO | Proveedores | Comunidad | Estado.

# 3

Una vez relacionados estos temas en la matriz anterior, se establecieron y priorizaron los cuatro temas relevantes\*\* sobre los cuales se reportará en el presente informe, que será ampliamente difundido entre todos los grupos de interés de la Empresa a través de diferentes medios:

**A. Generación de valor económico, social y ambiental**

**B. Liderazgo en movilidad sostenible**

**C. Ser un referente para el sector público en materia de Buen Gobierno**

**D. Innovación para la sostenibilidad**

\*\* En el Estudio de Reputación Corporativa 2011 se encontraron nuevamente los tres temas de interés reportados en el año 2010; sin embargo, se identificó que el tema "Innovación para la sostenibilidad" redujo significativamente su calificación y, por tanto, este año será reportado como un capítulo independiente.





### Reducción de emisiones de CO<sub>2</sub> (E)

**170.614** Reducción neta de emisiones de Ton. CO<sub>2</sub>

Con tu aporte dejamos de emitir 170 mil toneladas de CO<sub>2</sub> al año.

Sin el **METRO** y sus usuarios, se necesitarían **370.000** árboles, que ocuparían una extensión de terreno equivalente a cerca del 11% del Valle de Aburrá, para contrarrestar las emisiones de CO<sub>2</sub> que generaría el transporte público convencional.

Beneficio Económico que representa (\$/año) **\$18.405'699.721**



### Ahorro económico

**\$1.067** (ahorro por viaje)

Con tu aporte ahorramos al usuario frecuente de rutas integradas **\$1.067** en cada trayecto, que representa al año un ahorro equivalente a **1,3** salarios mínimos.

Beneficio Económico que representa (\$/año) **\$181.379'079.235**



### Espacio público para el esparcimiento

**2.012** metros cuadrados de espacio público  
1.000.000 de pasajeros

Con tu aporte hemos construido **390.000 m<sup>2</sup>** de espacio público, equivalente a **48** veces la cancha de fútbol del estadio Atanasio Girardot, dos veces el tamaño del Aeroparque Juan Pablo II o el Parque Arví, o una extensión similar a la del Cerro Nutibara

Beneficio Económico que representa (\$/año) **\$66.329'645.825**

### Reducción combustibles fósiles

**110.909** galones diesel evitados  
1.000.000 de pasajeros

**6.385** buses, busetas y microbuses del Valle de Aburrá disminuyen kilómetros recorridos en razón a la operación del Sistema, con lo cual dejan de consumir **19'115.000** galones de diesel.

Beneficio Económico que representa (\$/año) **\$102.743'824.073**

## Externalidades

### Recursos naturales

<b>0</b>	<b>Árboles talados</b> 1.000.000 de pasajeros
<b>0,56</b>	<b>Árboles sembrados</b> 1.000.000 de pasajeros
<b>24,52</b>	<b>Árboles cuidados</b> 1.000.000 de pasajeros
<b>26.955</b>	<b>m<sup>2</sup> de zonas verdes cuidadas</b> 1.000.000 de pasajeros
<b>24,52</b>	<b>Total de árboles existentes</b> 1.000.000 de pasajeros



Con tu aporte protegemos más de **5.000** árboles a lo largo del Valle de Aburrá para beneficio de todos, que capturan cerca de 2.400 toneladas de CO<sub>2</sub> al año.

Con tu aporte protegemos 21.000 m<sup>2</sup> de zonas verdes por cada millón de usuarios transportados.

Beneficio Económico que representa (\$/año) **\$28.678'766.400**



### Ahorro de tiempo

**32'183.685 horas al año**  
**11,4 (min/pasajero-día)**

Cuando usas el **METRO** ahorras hasta 23 minutos diarios en desplazamientos y 7.300 minutos anuales, que representan cinco días completos que puedes pasar con tu familia, realizando un deporte o la actividad que más te gusta.

Beneficio Económico que representa (\$/año) **\$9.516'566.996**



**Inversión total en Cultura METRO**  
**\$17.249 millones**



**Ahorro económico en cables**  
**\$14.371 millones**

\$9.858 para los de línea K y \$4.513 para línea J.



**Ahorro de tiempo**  
**32 millones de horas**

ahorradas a los usuarios en desplazamientos, valoradas en \$97.500'000.000



**Arte METRO**  
**25 exposiciones**

de arte en las salas de Itagüi y Suramericana, y 2 nuevos trenes de la cultura.



**Conectividad**

Las navegaciones gratuitas en Internet en las cuatro Bibliometro sumaron **29.241 horas** en el año. Este beneficio se ofrece en asocio con UNE.



**Sala de cómputo**  
**19.440 personas**

atendidas gratuitamente en la estación Vallejuelos. Programa en asocio con CCMA.



**Promoción de Lectura**  
**77.180**

préstamos y renovaciones de libros, **72.637 visitantes** en las cuatro Bibliometro. Seis títulos de Palabras Rodantes y **81.929 libros** recargados en los dispensadores. En asocio con Comfama.

**Corredor Ayacucho**

Se identificaron

**592 matrículas**

inmobiliarias y se realizaron **167** estudios de títulos, dentro del proceso de acompañamiento social en la compra de predios.

**Ahorro económico en Rutas Integradas**

Los usuarios de las integradas ahorraron **116** rutas

**\$181.379 millones**



**Ahorros para estudiantes**  
**\$2.507 millones**  
 en aproximadamente **5 millones** de viajes, dado su perfil en Cívica.



**Inclusión**

Vinculación de **7** guías educativos que presentan diferentes discapacidades.



**Formación conductores**  
**85 Conductores**

de Tren bajo la metodología aprobada por el SENA, **138** para los nuevos trenes y **70** nuevos Operarios de Buses en asocio con el Pascual Bravo.



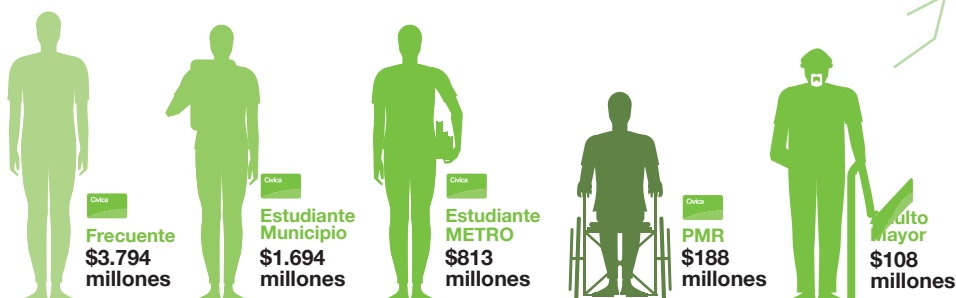
**Formación líderes**

**200**

líderes comunitarios en el programa Escuela de Líderes y actividades para los **600** egresados del programa.

## Ahorros con Tarjeta Cívica Personal

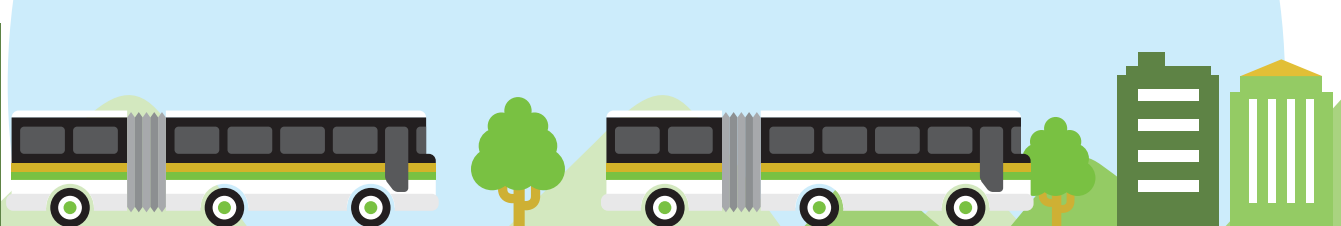
Los 767.000 usuarios registrados ahorraron \$6.598'000.000, así:



## Nueva línea de buses

Gracias al liderazgo del **METRO** se inició el proceso de coordinación de la **Mesa Social Línea 1** de buses a gas, con la realización de **25 reuniones** y la elaboración de la caracterización social del territorio, logrando:

- **49 reuniones** con **350 líderes** y representantes de la comunidad.
- **470 habitantes** de calle sensibilizados, en alianza con Centro Día (Sec. Bienestar Social).
- **12 jornadas** de activación con **12.000 potenciales usuarios**, antes de la inauguración.
- Más de **68.600 personas** sensibilizadas frente al adecuado uso del carril solo bus y adecuado uso de los pasos peatonales.
- **8 intervenciones** en instituciones educativas de zonas de influencia con **4.620 estudiantes** y **125 docentes**.
- **4 salidas** pedagógicas con **145 menores** de zonas de influencia.
- Realización de **70 talleres** de formación en valores y **13 jornadas** masivas de Cultura METRO, con **2.905 niños** y **331 adultos** acompañantes.
- **21.882 visitantes** a la exposición itinerante, sobre la evolución del transporte público en el Valle de Aburrá y recorrido en el bus Padrón con **5.240 potenciales usuarios**.
- **37.385 usuarios**, formados en normas de uso y Cultura **METRO** en el bus campaña.



## Amigos METRO

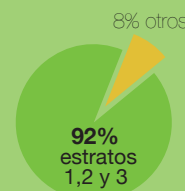
**2.150**

talleres de formación en valores, **68** jornadas de fortalecimiento de la Cultura METRO, con **7.200** menores y **6.380** estudiantes y **143** docentes de **11** instituciones educativas formados.



**15%** estrato 1 **45%** estrato 2 **32%** estrato 3

## Usuarios Beneficiados



## Mesas de trabajo

**162**

intervenciones integrales, **25** festivales de fortalecimiento y extensión de la Cultura METRO y **20** novenas navideñas.



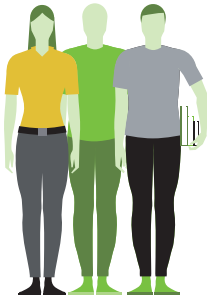




### Mantenimiento

Mantenimiento preventivo R3 (cada 600.000 km) para recuperar los estándares operacionales y técnicos de 33 coches, con una inversión de

**\$7.308 millones**



### Movilización

**169'866.516 usuarios**

transportados y un acumulado en **16 años** de operación de **1.900 millones** de viajes.

### Infraestructura

Se suscribió un contrato para el acondicionamiento del PCC para la operación del Metroplús, talleres para los nuevos trenes y adecuaciones en 12 plazoletas, por un valor de

**\$1.025 millones**

Asimismo, en el mantenimiento de las instalaciones físicas de toda la Empresa se invirtieron **\$3.094 millones** para su conservación y servicio.

**6413348 KM**

### Recorrido

**6'413.348 km.** recorridos por toda la flota (147 coches).



### Proyectos de expansión

**\$252.223 millones**

para los proyectos de expansión, como Extensión al Sur, Compra de trenes y sostenimiento del servicio.



### Energía

El costo anual del consumo de energía de todo el Sistema fue de **\$15.031'355.535**, presentando un incremento del 4% respecto al año 2010. De estos pagos, **\$2.482'245.166,92** se destinaron al Fondo de Solidaridad de Energía, para subsidiar a personas de los estratos 1, 2 y 3.

Cívica

### Cívica

**340.399 nuevos usuarios**

con la tarjeta Cívica en el 2011, para un total de **767.000** personas inscritas.



### Referente Internacional Consultorías

Consultorías a: Metro de Panamá, la ciudad de Rio de Janeiro, Tren Urbano de Puerto Rico, Ministerio de Transporte de Colombia y Construcción y Auxiliar de Ferrocarriles, CAF, de España.



### Relación con proveedores locales

De **\$24.349 millones**, el **70%** (\$17.030 millones) correspondió a inversiones con proveedores locales.



### Atención periodistas y visitantes

**644** periodistas nacionales y **52** internacionales.

**4.063 visitantes**

recibidos de forma directa.



### Aporte a la Democracia Contribución

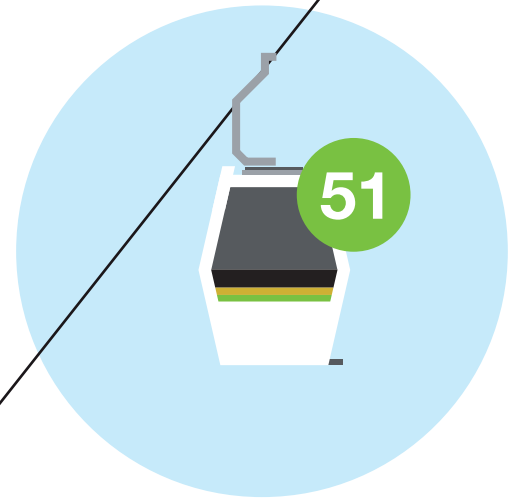
**368.593 usuarios**

movilizados gratuitamente para las elecciones regionales, brindando ahorros por **\$571'319.150**.

# 93%

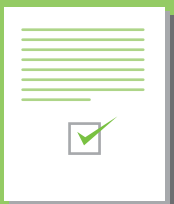
### Reputación

En **93%** se mantuvo el indicador de reputación entre los diferentes grupos de interés.



### Nuevas adquisiciones

Se adquirieron **39** coches de tren. Un lote de **21** inició operación comercial en noviembre del 2011. **51** cabinas de pasajeros y **20** buses articulados a gas.



### Autocontrol

Se realizaron **20 auditorías integrales**, para verificar el estado del sistema de control interno y realizar monitoreo al Gobierno Corporativo. Además, se estructuró el desdoblamiento a la cadena de ingresos de la Empresa y continuó el seguimiento al Sistema de Gestión de Mejoras.



### Convenio Ministerio

Se entregaron al Ministerio de Transporte dos manuales (formulación y evaluación) metodológicos para el desarrollo de estudios técnicos, administrativos, sociales, ambientales y financieros para cables aéreos.



## Inversión

**\$4.725 millones**

invirtió el METRO en todas sus acciones para contribuir al mejoramiento del medioambiente.

## Zonas Verdes

Mantenimiento mensual a

**389.678 m<sup>2</sup>**

de zonas verdes propiedad de la Empresa.



## Tecnologías limpias

**19'115.000 galones**

de diesel dejados de consumir.

## Emisiones evitadas

**173.607,3 toneladas**

de contaminantes evitadas.



## Reforestación

Mantenimiento de **4.254 especies arbóreas** a lo largo del Sistema y en las zonas de influencia propiedad de la Empresa, y **930** de la nueva línea de buses.



## Análisis

En el 2010 se realizaron

**251 análisis**

de gestión ambiental para los contratos de la Empresa.





### Interfase pinza-cable

Inició evaluación dinámica de las telecabinas en las líneas del Metrocable, en asocio con EAFIT y COLCIENCIAS, por valor de **\$937'101.336**.

### Desarrollo local **\$1.048 millones**

en actividades de I+D+i a través de proveedores nacionales y universidades locales.



### Sistema de Gestión de Tráfico Multimodal

Inició la optimización del software de gestión de tráfico de autobuses integrado al Sistema de Gestión de Trenes (**USD\$4'674.125** y deberá terminarse a mediados del 2012).



## Compra de buses articulados

Se documentaron especificaciones técnicas, económicas, geográficas y los requerimientos específicos para la compra de

### **20 buses**

con motor dedicado a gas natural (GNV).



## Automatización

Medición de ruedas de tren “sin contacto”, para apoyar el mantenimiento, con el respaldo de un instituto ferroviario internacional, EAFIT y COLCIENCIAS.

**\$2.336'014.060** (culminará en el 2013).



## Sustitución de importaciones

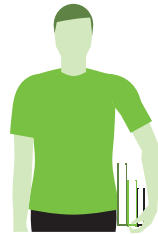
Desde el año 2005 se han sustituido **629** (111 más que en el 2010) elementos mecánicos, de caucho y electrónicos.





### Bienestar

**6.730** empleados, familiares y contratistas participaron de las actividades de bienestar laboral, con un nivel de satisfacción de **4,1 sobre 5**.



### Apoyo a estudios

Durante el año **2011**, diez servidores obtuvieron apoyo para estudios de especialización por un valor de **\$23'957.309**.



### Composición

En promedio, el **32%** de la planta de personal provista está compuesta por mujeres.



### Capacitaciones

**78** cursos para fortalecer los cargos técnicos y formación sobre trenes nuevos CAF en España y buses articulados en Lima.


### Comunicación

Se difundieron más de **1.000** noticias. Como novedad se creó un nuevo canal digital a través de un Podcast semanal.



### Planta de personal

El **100%** de la planta de personal es de procedencia local. De los **1.218** servidores, **536** son empleados públicos y **682** trabajadores oficiales.



**El Informe financiero completo, con todas  
las notas a los estados financieros, se  
encuentra en nuestro portal corporativo:**

[www.metrodemedellin.gov.co](http://www.metrodemedellin.gov.co)



## H1

Puesta en operación línea 1 de buses, primera línea BRT del país propulsada con gas natural.



## H2

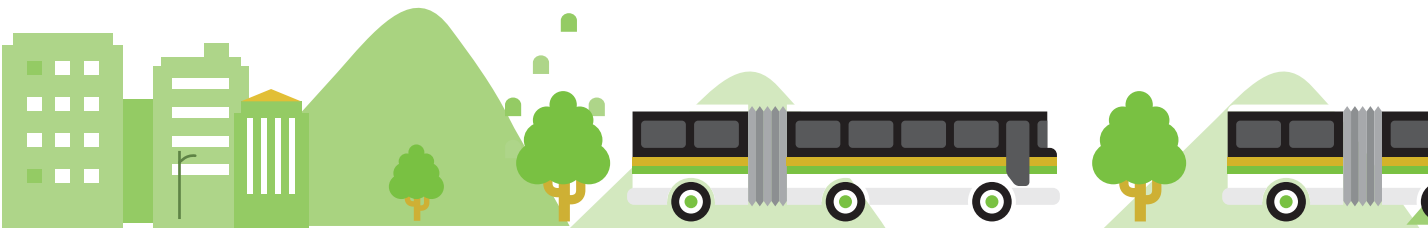
Inicio de operación de 21 nuevos coches de tren (de 39 adquiridos) para aumentar la oferta de servicio y mejorar los estándares de calidad.



## Reconocimientos

- Marca **más social del sector transporte** y segunda marca social del país, según el estudio adelantado por GoodBrand, en asocio con YanHaas y la Revista Dinero.
- Por sexto año consecutivo reconocida como la **mejor empresa pública**, según la encuesta independiente de percepción ciudadana “**Medellín Cómo Vamos**”\*.
- Una de las siete empresas públicas incluidas en el cuarto ranking de las **empresas con mayor reputación en Colombia**, según el estudio adelantado por el Monitor Empresarial de Reputación Corporativa, **MERCO 2011**.

*\* El estudio se realiza con el apoyo de la Casa Editorial El Tiempo, el periódico El Colombiano, las cámaras de comercio de Medellín para Antioquia y de Bogotá, Fundación Corona, Proantioquia, Universidad Eafit, Comfama y Comfenalco.*



# H3

Puesta en marcha de 51 nuevas cabinas para los sistemas de Metrocable.



2011 en 15 titulares

**1. DIRECTIVOS DEL METRO DE PANAMÁ RECIBEN ASESORÍA DEL METRO DE MEDELLÍN**

6 de enero

**2. EL METRO FIRMÓ CONTRATO CON TREN URBANO DE PUERTO RICO**

8 de marzo

**3. REPRESENTANTES DE TANZANIA VISITARON EL METRO**

28 de marzo

**4. METRO LOGRÓ UN NUEVO ACUERDO COMERCIAL CON CUENCA-ECUADOR**

5 de mayo

**5. METRO YA TIENE PLEGABLES EN ALFABETO BRAILLE**

16 de mayo

**6. REPRESENTANTES DE RÍO CONOCEN CÓMO EL METRO OPERA SUS CABLES**

30 de mayo

**7. METRO EXPONE EXPERIENCIA EN SEGURIDAD Y CULTURA EN PERÚ Y BRASIL**

30 de junio

**8. POR SEXTO AÑO CONSECUTIVO EL METRO FUE LA EMPRESA PÚBLICA MEJOR CALIFICADA EN LOS ATRIBUTOS DE ATENCIÓN AL USUARIO, GESTIÓN Y FAVORABILIDAD**

2 de septiembre

**9. BID EXALTÓ INCLUSIÓN SOCIAL Y LABORAL DEL METRO CON LAS PERSONAS CON DISCAPACIDAD**

20 de septiembre

**10. METRO ES RECONOCIDA COMO LA EMPRESA CON MAYOR VALOR SOCIAL DEL PAÍS EN EL SECTOR TRANSPORTE**

3 de octubre

**11. METRO PRESENTE EN EXPOUNIVERSIDAD CON PROYECTOS DE INVESTIGACIÓN**

5 de octubre

**12. 368.593 USUARIOS VIAJARON GRATIS EN METRO EL DÍA DE ELECCIONES**

31 de octubre

**13. LOS PRIMEROS 12 COCHES NUEVOS COMENZARÁN A PRESTAR SERVICIO**

24 de noviembre

**14. METRO INVITADO AL COMITÉ DE DESARROLLO TECNOLÓGICO - PNDTIC**

5 de diciembre

**15. METRO INICIA OPERACIÓN COMERCIAL DE SU NUEVA LÍNEA DE BUSES**

22 de diciembre





**1.** “Este es un ejemplo para el resto del país. Se siente uno en una gran ciudad, comparable con cualquier ciudad buena en el mundo. Cada vez hay que mejorar la movilidad, eso es un reto que tienen todas las ciudades en el mundo y este es un sistema que ha dado muy buenos resultados y por eso hay que mejorarlo cada vez más. Sobre el cable, estos proyectos se están copiando, Soacha quiere poner algo parecido y hay otro tipo de sistemas de transporte que hay que implementar en las ciudades, porque en esto hay que innovar cada vez más”.

**Juan Manuel Santos,  
Presidente de  
Colombia**

**(Viernes 6 de mayo de 2011)  
Línea J.**

**2.** “Es un Sistema muy eficiente para mover grandes números de personas para ir al trabajo y de paseo. Estamos aquí, algunos son asesores de 15 senadores y este equipo trabaja en el TLC. Queríamos ver realidades distintas de las que hemos visto en Bogotá y en Cartagena”.

**Tim Stater, Consejero económico de la embajada  
de Estados Unidos en Bogotá**

**(Viernes 6 de mayo de 2011) Línea J.**

**3.** “El Metrocable es muy impresionante, es un símbolo importante del progreso de la ciudad. Parece que la violencia sí ha bajado mucho y este sistema de transporte es importantísimo porque facilita la transportación de gente, el intercambio de personas. Al subir en el Metrocable vimos el puente de la paz, que es otro símbolo importante. Me siento muy tocado e impresionado”.

**Michael Camuñez, Subsecretario de Comercio de  
Estados Unidos**

**(Viernes 27 de mayo de 2011) Línea K.**

**4.** “El Sistema está muy bien cuidado, muy bien manejado y es algo que me impresiona. Tuve la oportunidad de escuchar el Plan Maestro y me parece muy bien planeado. Pienso que en el futuro podemos buscar oportunidades de cooperación entre Medellín y algunas ciudades de Corea, pues creo que hay muchas posibilidades de que algunas compañías coreanas compartan sus experiencias con el Metro de Medellín y participar en la realización del Plan Maestro”.

**Choo Jong Youn, Embajador República de Corea**

**(Viernes 28 de octubre) Sede Administrativa.**

**5.** “Acevedo es una estación del METRO fabulosa. El METRO es símbolo de progreso de Medellín y sé que todo el mundo lo ha tenido como lo máximo de cariño. Cuando llegué a Medellín me dijeron: “Lo más importante que vas a ver es el METRO”; y me trajeron al METRO superorgullosos, me acuerdo que estaban limpiando los señores hasta con uniforme, y pensé: “¡Carayi! Esto es como una casa particular, cómo lo cuidan, es lo más, aparte de que soy muy ecologista y creo que es muchísimo mejor ir en METRO que ir en coche contaminando. Soy partidaria en otras ciudades donde se puede ir en bicicleta, pero es mucho más difícil; entonces hay que viajar en METRO. Qué mayor honor para mí que estar en el METRO. Estoy feliz”.

**Agatha Ruiz de la  
Prada, Diseñadora  
española**

**(Viernes 6 de mayo de 2011)  
Línea J.**



**6.** “Creo que Medellín es un ejemplo para varias ciudades que están comenzando con sus sistemas integrados de transporte masivo. Hay mucho que aprender y yo creo que la propia gestión es un modelo importante para analizar de cómo una empresa pública, hecha para prestar un servicio público esencial como es el transporte, puede tener una gestión tan buena, tan eficiente y tan efectiva como lo ha demostrado la empresa Metro”.

**Felipe Targa Rodríguez,**  
Viceministro de  
Transporte de  
Colombia

(Viernes 8 de abril de 2011)  
PCC-Línea B y Línea J.

**7.** El sistema es impresionante. Yo no conozco a Colombia pero he leído mucho sobre el país, pero lo que uno piensa es que es un país que vive en violencia, pero es obvio que ha cambiado y que tiene diferentes opciones.

Este cable es un ejemplo de lo que está haciendo el país para seguirse desarrollando y para poner los recursos del país en los que los necesitan más. Nosotros, al menos hablando del senador que represento, no estaríamos cómodos haciendo inversiones en un país que no está haciendo inversiones para su propia gente. Si el dinero y los recursos no están llegando a la gente, no nos gusta. Y esta obra nos demuestra que hay un sistema de comunidad, que hay un deseo para llegar al desarrollo de la gente”.

**Daniel Sepúlveda,**  
Asesor del Senador  
John Kerry

(Jueves 28 de abril de 2011)  
Línea K.

**8.** “Pienso que el METRO y Metrocable son maravillosos para la integración social de la población, particularmente la de escasos recursos, incluidas las personas que se integran a la ciudad por desplazamiento. Desde este punto de vista, pienso que el METRO es el proyecto más importante para que Colombia se estabilice”.

**Jean Bernard Verón,**  
Director Oficina  
Conflicto y Post  
Conflicto de Italia

(Martes 4 de octubre) Línea K.

**9.** “El METRO es una idea maravillosa. Le ha otorgado a la sociedad una solución perfecta, considerando el terreno y la topografía que le otorgan las montañas a la ciudad, es un sistema perfecto, una combinación de servicio de transporte masivo, protección del medioambiente y aporte social”.

**Shi Li,**  
Vicepresidente  
China Gezhouba  
Group International  
Engineering Co.,  
República de China

(Viernes 4 de noviembre) Sede  
Administrativa. Línea K.

**10.** “Quiero agradecer su hospitalidad. Este es un gran proyecto y la verdad estoy sorprendido del impacto social que tiene el cable, se ve gran afluencia y movimiento de personas y la verdad me da mucho gusto visitar uno de los proyectos más exitosos de Latinoamérica. Estoy seguro de que en México replicaremos estas ideas”.

**Eleazar García Sánchez, Alcalde de Pachuca,**  
México

(Jueves 20 de octubre) Línea K.

**11.** “Considero que este sistema no solamente está a la altura de los mejores del mundo sino que es un pionero y un ejemplo en el país. Me he impresionado muchísimo de la oportunidad que le brindan, primero a la juventud en general para que se vinculen y segundo a las personas con discapacidad, porque es supremamente importante que no se tenga ese concepto de que son inútiles sino que lo que necesitan es una oportunidad para poder compartir sus conocimientos. Me ha llamado la atención la limpieza del METRO, yo conozco por mi trabajo muchos metros del mundo y no tienen la misma calidad. Hay algunos, como el metro de Moscú, por ejemplo, o el de Washington, que son impecables, pero este es excelente. Los felicito por ese trabajo que están realizando”.

**Héctor Mora, Periodista**

(Sábado 24 de septiembre)  
Línea K.

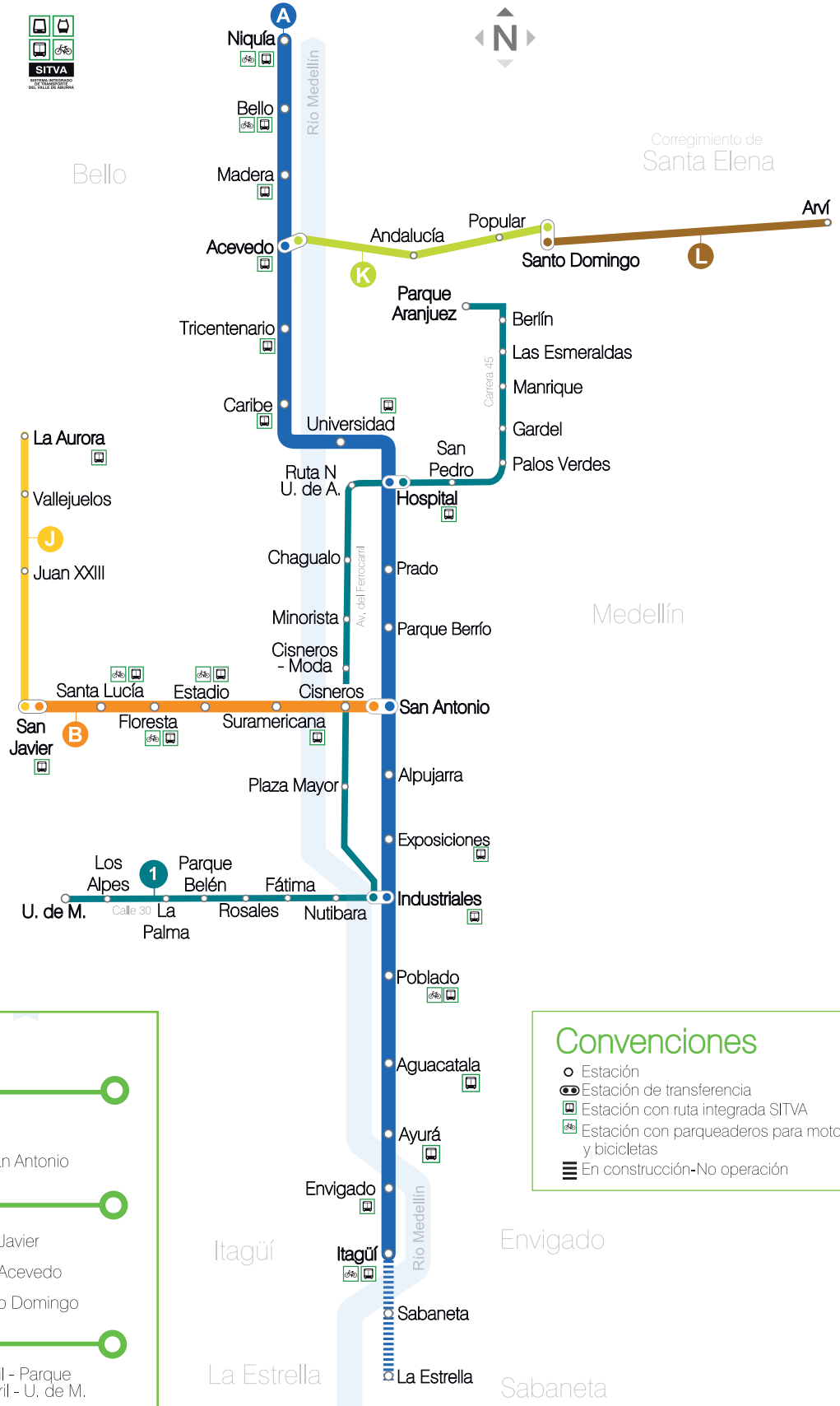
**12.** “De verdad que es impresionante, es digno de admirar, elogiar y de envidiar. Definitivamente esta experiencia no se me va a olvidar, ojala en Panamá podamos replicar proyectos como estos. Panamá y Colombia siempre han tenido lazos de hermanos y proyectos como este nos mantienen más unidos y creo que tenemos que tomar muestras de ustedes en este y muchos otros proyectos que hemos visto hoy, que son dignos de admirar”.

**Anayansi Guerra,**  
Directora de  
Planificación Regional  
del Ministerio de  
Economía y Finanzas  
de Panamá

(Viernes 6 de mayo de 2011)  
Línea J.



# Nuestro Sistema



### Líneas del Sistema

**Metro** ———— ○

Línea **A** Niquía - Itagüí - Niquía

Línea **B** San Antonio - San Javier - San Antonio

**Cable** ———— ○

Línea **J** San Javier - La Aurora - San Javier

Línea **K** Acevedo - Santo Domingo - Acevedo

Línea **L** Santo Domingo - Arví - Santo Domingo

**Bus** ———— ○

Línea **1** U. de M. - Av. del Ferrocarril - Parque Aranjuez - Av. del Ferrocarril - U. de M.

### Convenciones

- Estación
- ⊕ Estación de transferencia
- 🚏 Estación con ruta integrada SITVA
- 🚲 Estación con parqueaderos para motos y bicicletas
- ≡ En construcción-No operación



# En 2011 nos destacamos

*Durante el 2011 nuestro METRO llegó más lejos, cientos de representantes y delegados de gobiernos, empresas y medios de comunicación de distintos lugares del mundo nos visitaron, para conocer de cerca la experiencia de transporte en el Valle de Aburrá. Así mismo, logramos firmar alianzas, contratos y acuerdos de colaboración con otros países, para compartir nuestra exitosa experiencia:*

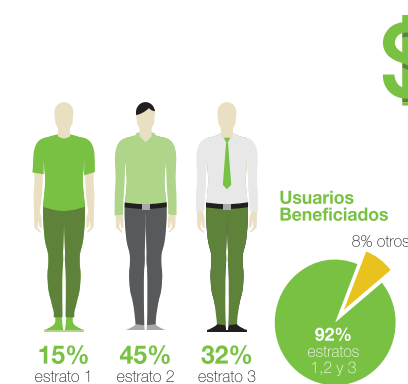
**EN EL MUNDO:** Aliados comerciales: Panamá | Brasil | Puerto Rico | Perú | España.  
Visitantes: Ecuador | México | Argentina | Chile | Guatemala | Venezuela | Curazao | Estados Unidos | Francia | Italia | Suiza | República de Corea | China | Tanzania



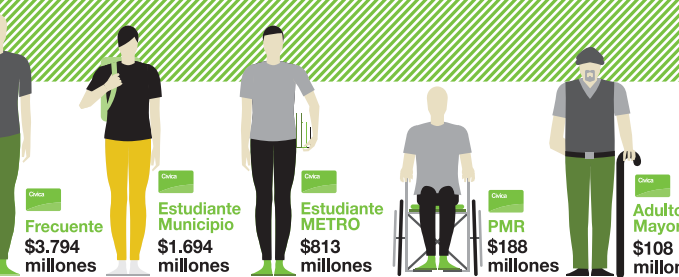
**EN COLOMBIA:** Ministerio de Transporte de Colombia | Manizales | Cali | San Andrés | Bogotá



# Informe de Gestión METRO 2011



**Ahorros con Tarjeta Cívica Personal**  
Los 767.000 usuarios registrados ahorraron \$6.598.000.000, así:



**Inversión total en Cultura METRO**  
**\$17.387 millones**

**Conectividad**  
Las navegaciones gratuitas en Internet en las cuatro Bibliometro sumaron **29.241 horas** en el año. Este beneficio se ofrece en asociación con UNE.

**Promoción de Lectura**  
77.180 préstamos y renovaciones de libros, **72.637 visitantes** en las cuatro Bibliometro. Seis títulos de Palabras Rodantes y **81.929 libros** recargados en los dispensadores. En asociación con Comifama.

**Arte METRO**  
**25 exposiciones** de arte en las salas de Itagüí y Suramericana, y 2 nuevos trenes de la cultura.

**Sala de cómputo**  
**19.440 personas** atendidas gratuitamente en la estación Vallejuelos. Programa en asociación con CCMA.

**Mesas de trabajo**  
162 intervenciones integrales, 25 festivales de fortalecimiento y extensión de la Cultura METRO y 20 novenas navideñas.

**Amigos METRO**  
2.150 talleres de formación en valores, 68 jornadas de fortalecimiento de la Cultura METRO con 7.200 menores y 6.380 estudiantes y 143 docentes de 11 instituciones educativas formados.

**Movilización**  
**169'866.516 usuarios** transportados y un acumulado en 16 años de operación de 1.900.000.000 de viajes.

**Relación con proveedores locales**  
De \$24.349 millones el 70% (\$17.030 millones) correspondió a inversiones con proveedores locales.

**Proyectos de expansión**  
**\$252.223 millones** para los proyectos de expansión como Extensión al Sur, Compra de trenes y sostenimiento del servicio.

**Referente Internacional Consultorias**  
Consultorías a: Metro de Panamá, la ciudad de Río de Janeiro, Tren Urbano de Puerto Rico, Ministerio de Transporte de Colombia y Construcción y Auxiliar de Ferrocarriles, CAF de España.

**Cívica**  
**340.399 nuevos usuarios** con la tarjeta Cívica en el 2011, para un total de 767.000 personas inscritas.

**Desarrollo local**  
**\$1.048 millones** en actividades de I+D+D a través de proveedores nacionales y universidades locales.

**Aporte a la Democracia Contribución**  
**368.593 usuarios** movilizados gratuitamente para las elecciones regionales, brindando ahorros por \$571'319.150.

**6413348 KM**  
**Recorrido**  
6'413.348 km, recorridos por toda la flota (147 coches).

**93%** **Reputación**  
En 93% se mantuvo el indicador de reputación entre los diferentes grupos de interés.

**Atención periodistas y visitantes**  
644 periodistas nacionales y 52 internacionales. **4.063 visitantes** recibidos de forma directa.

**Nuevas adquisiciones**  
Se adquirieron 39 coches de tren. Un lote de 21 inició operación comercial en noviembre de 2011. 51 cabinas de pasajeros y 20 buses articulados a gas.

**Reconocimientos 2011**  
Marca más social del sector transporte y segunda marca social del país, según el estudio adelantado por GoodBrand, en asociación con YanHaas y al Revista Dinero.

Por sexto año consecutivo reconocida como la mejor empresa pública, según la encuesta independiente de percepción ciudadana "Medellín Cómo Vamos".  
1. El estudio se realiza con el apoyo de la casa editorial El Tiempo, el periódico El Colombiano, las cámaras de comercio de Medellín para Antioquia y de Bogotá, Fundación Corona, Proantioquia, Universidad EAFIT, Comifama y Contfenalco.  
Empresa más reputada del sector transporte de pasajeros en Colombia y una de las siete empresas públicas incluidas en el cuarto ranking de las 100 empresas con mayor reputación en el país, según el estudio adelantado por el Monitor Empresarial de Reputación Corporativa, MERCOR 2011.

**Principales hitos durante el 2011**

- 1 Puesta en operación línea 1 de buses, primera línea BRT del país propulsada con gas natural.
- 2 Inicio de operación de 21 nuevos coches de tren (de 39 adquiridos) para aumentar la oferta de servicio y mejorar los estándares de calidad.
- 3 Puesta en marcha de 51 nuevas cabinas para los sistemas de Metrocable.

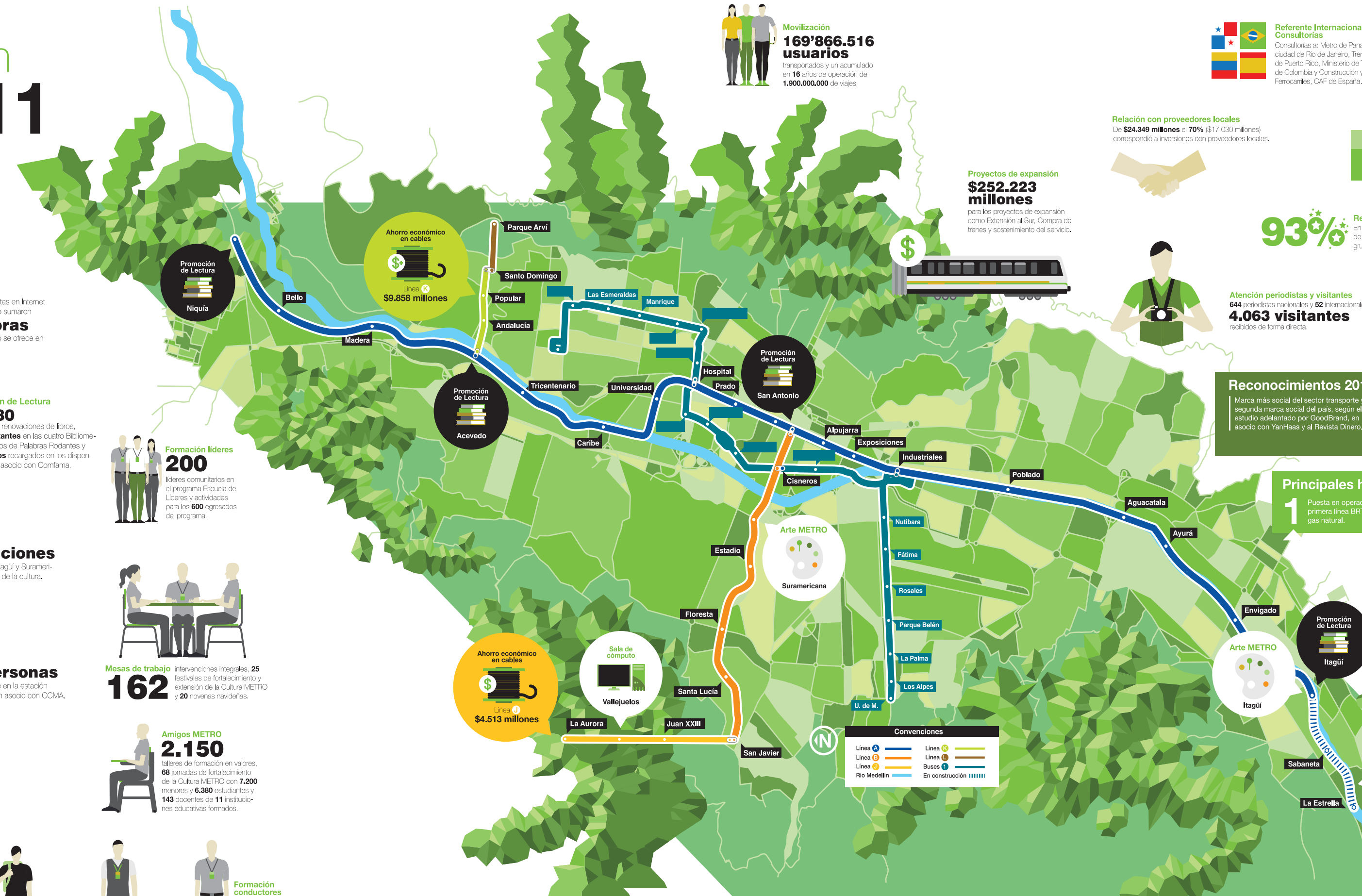
**Inversión**  
**\$4.725 millones** invirtió el METRO en todas sus acciones para contribuir al mejoramiento del medio ambiente.

**Tecnologías limpias**  
**19'115.000 galones** de diesel dejados de consumir.

**Reforestación**  
Mantenimiento de 4.254 especies arbóreas a lo largo del Sistema y en las zonas de influencia propiedad de la Empresa y 930 de la nueva línea de buses.

**Zonas Verdes**  
Mantenimiento mensual a **389.678 m<sup>2</sup>** de zonas verdes propiedad de la Empresa.

**Emissiones evitadas**  
**173.607,3 toneladas** de contaminantes evitadas.



Fecha	Evento
Enero 6	Directivos del Metro de Panamá reciben asesoría del METRO de Medellín
Marzo 8	El METRO firmó contrato con tren urbano de Puerto Rico
Marzo 17	METRO elaboró Manual Metodológico para proyectos de cable ante el Gobierno
Marzo 28	Representantes de Tanzania visitaron el METRO
Mayo 5	METRO logró un nuevo acuerdo comercial con Cuenca, Ecuador
Mayo 16	METRO ya tiene plegables en alfabeto braille
Mayo 30	Representantes de Río conocen como el METRO opera sus cables
Junio 30	METRO expone experiencia en seguridad y cultura en Perú y Brasil
Agosto 8	42.000 personas han visitado la sala de cómputo de Vallejuelos
Septiembre 2	Por sexto año consecutivo el METRO fue la empresa pública mejor calificada en los atributos de atención al usuario, gestión y favorabilidad
Septiembre 20	BID exaltó inclusión social y laboral del METRO con las personas con discapacidad
Octubre 3	METRO es reconocida como la empresa con mayor valor social del país en el sector transporte
Octubre 5	METRO presente en ExpoUniversidad con proyectos de investigación
Octubre 18	METRO publicó revista temática dedicada al sistema de cable
Octubre 31	368.593 usuarios viajaron gratis en METRO el día de elecciones
Noviembre 24	Los primeros 12 coches nuevos comenzarán a prestar servicio
Diciembre 5	METRO invitado al comité de desarrollo tecnológico PNDTC
Diciembre 22	METRO inicia operación comercial de su nueva línea de buses

## 2011 en titulares





Informe  
Corporativo 2011

# Informe Corporativo 2011

Calle 44 No. 46-001  
Bello, Antioquia  
A.A. 9128, Medellín  
Tel. 57(4) 454 8888  
[metro@metrodemedellin.gov.co](mailto:metro@metrodemedellin.gov.co)  
[www.metrodemedellin.gov.co](http://www.metrodemedellin.gov.co)





## INFORME DEL REVISOR FISCAL

A los socios de la  
EMPRESA DE TRANSPORTE MASIVO DEL VALLE DE ABURRÁ LIMITADA - METRO DE  
MEDELLÍN LTDA.:

He auditado los balances generales de la EMPRESA DE TRANSPORTE MASIVO DEL VALLE DE ABURRÁ LIMITADA - METRO DE MEDELLÍN LTDA., al 31 de diciembre de 2011 y 2010, y los correspondientes estados de resultados, de cambios en el patrimonio y de flujos de efectivo por los años terminados en esas fechas, y el resumen de las principales políticas contables y otras notas explicativas.

La Administración es responsable por la preparación y correcta presentación de estos estados financieros de acuerdo con instrucciones y prácticas contables de la Contaduría General de la Nación. Esta responsabilidad incluye: diseñar, implementar y mantener un sistema de control interno adecuado para la preparación y presentación de los estados financieros, libres de errores significativos, bien sea por fraude o error; seleccionar y aplicar las políticas contables apropiadas; así como efectuar las estimaciones contables que resulten razonables en las circunstancias.

Mi responsabilidad es expresar una opinión sobre estos estados financieros con base en mis auditorías. Obtuve las informaciones necesarias para cumplir mis funciones y llevar a cabo mi trabajo de acuerdo con normas de auditoría generalmente aceptadas en Colombia. Tales normas requieren que planifique y efectúe la auditoría para obtener una seguridad razonable acerca de si los estados financieros están libres de errores significativos. Una auditoría de estados financieros incluye examinar, sobre una base selectiva, la evidencia que soporta las cifras y las revelaciones en los estados financieros. Los procedimientos de auditoría seleccionados dependen del juicio profesional del auditor, incluyendo su evaluación de los riesgos de errores significativos en los estados financieros. En la evaluación del riesgo, el auditor considera el control interno de la Empresa que es relevante para la preparación y presentación razonable de los estados financieros, con el fin de diseñar procedimientos de auditoría que sean apropiados en las circunstancias. Una auditoría también incluye, evaluar los principios de contabilidad utilizados y las estimaciones contables significativas hechas por la Administración, así como evaluar la presentación general de los estados financieros. Considero que mis auditorías me proporcionan una base razonable para expresar mi opinión.

©2012 Deloitte Touche Tohmatsu

Deloitte se refiere a una o más de las firmas miembros de Deloitte Touche Tohmatsu Limited, una compañía privada del Reino Unido limitada por garantía, y su red de firmas miembro, cada una como una entidad única e independiente y legalmente separada. Una descripción detallada de la estructura legal de Deloitte Touche Tohmatsu Limited y sus firmas miembro pueden verse en el sitio web [www.deloitte.com/about](http://www.deloitte.com/about).

\* Deloitte Touche Tohmatsu Limited es una compañía privada limitada por garantía constituida en Inglaterra de Gales bajo el número 07271800, y su domicilio registrado: Hill House, 1 Little New Street, London, EC4A 3TR, Reino Unido.






En mi opinión, los estados financieros antes mencionados, tomados de los libros de contabilidad, presentan razonablemente, en todos los aspectos significativos, la situación financiera de la EMPRESA DE TRANSPORTE MASIVO DEL VALLE DE ABURRÁ LIMITADA - METRO DE MEDELLÍN LTDA., al 31 de diciembre de 2011 y 2010, los resultados de sus operaciones, los cambios en su patrimonio y sus flujos de efectivo por los años terminados en esas fechas, de conformidad con instrucciones y prácticas contables de la Contaduría General de la Nación, aplicadas sobre bases uniformes.

Al 31 de diciembre de 2011, la Empresa presenta patrimonio negativo de \$2.098.799 millones. Al revisar las proyecciones futuras del pago del servicio de la deuda de la Empresa, se aprecia que la misma no se podría cubrir con la operación corriente de la entidad. Sin embargo, según lo establecido en el acuerdo de reestructuración firmado en mayo de 2004, la Nación sustituyó la deuda en dólares ya contraída por El Metro con esta Entidad a pesos colombianos y se comprometió a sustituir la deuda en moneda extranjera con la banca multilateral por deuda en moneda local en la medida en que las obligaciones se vayan venciendo. Asimismo, el Municipio de Medellín y el Departamento de Antioquia ratificaron su compromiso de cancelar la deuda con la Nación, con los recursos provenientes de la sobretasa a la gasolina y el impuesto al cigarrillo y tabaco. Por lo tanto, la viabilidad financiera de la Sociedad está garantizada en la medida que se cumplan los compromisos establecidos en dicho acuerdo.

Además, basado en el alcance de mis auditorías, informo que la Empresa ha llevado su contabilidad conforme a las normas legales y a la técnica contable; las operaciones registradas en los libros de contabilidad y los actos de los administradores se ajustan a los estatutos y a las decisiones de la Junta de Socios y de la Junta Directiva; la correspondencia, los comprobantes de las cuentas y los libros de actas y de registro de acciones se llevan y se conservan debidamente; el informe de gestión de los administradores guarda la debida concordancia con los estados financieros básicos, y la Empresa no se encuentra en mora por concepto de aportes al Sistema de Seguridad Social Integral. Mi evaluación del control interno, efectuada con el propósito de establecer el alcance de mis pruebas de auditoría, no puso de manifiesto que la Empresa no haya seguido medidas adecuadas de control interno y de conservación y custodia de sus bienes y de los de terceros que estén en su poder.



GABRIEL JAIME LÓPEZ DÍEZ  
Revisor Fiscal  
T.P. 12838 - T  
Designado por Deloitte & Touche Ltda.

14 de febrero de 2012



**METROPLUS S.A.**

METROPLUS S.A.  
NIT 900.019.519-9  
BALANCE GENERAL  
31 de Diciembre de 2011  
(Cifras en Miles de Pesos)

ACTIVO	Notas	Periodo actual 2011	Periodo anterior 2010	PASIVO	Notas	Periodo actual 2011	Periodo anterior 2010
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>		<b>54.390.952</b>	<b>77.407.083</b>	<b>PASIVO CORRIENTE</b>		<b>50.641.916</b>	<b>75.113.564</b>
Efectivo		3.919.929	1.692.120	OPERACIONES DE CRÉDITO PÚBLICO Y FINANCIAMIENTO CON BANCA CENTRAL		0	0
Depositos en instituciones financieras	1-2	3.919.929	1.692.120	Operaciones de crédito público externo de corto plazo		0	0
Administración de liquidez		0	0	OPERACIONES DE FINANCIAMIENTO E INSTRUMENTOS DERIVADOS		0	0
<b>INVERSIONES E INSTRUMENTOS</b>	<b>3-4</b>	<b>241.047</b>	<b>6.385.585</b>	financiamiento interno de corto plazo		0	0
Inversiones administración de liquidez en títulos de deuda		241.047	6.385.585	<b>CUENTAS POR PAGAR</b>	<b>9</b>	<b>50.009.097</b>	<b>74.617.285</b>
Inversiones administración de liquidez en instrumentos derivados		0	0	Adquisición de bienes y servicios nacionales		61.177	1.488.091
<b>DEUDORES</b>	<b>3</b>	<b>50.188.095</b>	<b>69.327.077</b>	Acreeedores		1.474.834	340.749
Transferencias por cobrar	5	1.646.356	0	Retenciones por pagar		14.245	85.996
Avances y anticipos entregados	6-7	8.232.794	12.493.600	Impuesto al patrimonio		25.830	0
Anticipos y saldos a favor por impuestos y contribuciones		332.152	462.536	Iva		-56.194	-9.837
Recursos entregados en administración	9	37.514.511	51.203.483	Avances y anticipos recibidos		0	4.250.500
Depositos entregados	8	294.308	233.521	Recursos recibidos en administración		46.997.322	63.752.919
Otros deudores	10	2.167.974	4.933.937	Depositos recibidos en garantía		1.491.883	4.708.867
				<b>OBLIGACIONES LABORALES Y DE SEGURIDAD SOCIAL INTEGRAL</b>	<b>8</b>	<b>278.448</b>	<b>240.004</b>
				Salarios y prestaciones sociales		278.448	240.004
				Pensiones y prestaciones económicas por pagar		0	0



<b>INVENTARIOS</b>		0	0
Mercancías en existencia		0	0
En poder de terceros		0	0
<i>¿Cuentas Otros Activos?</i>			
<b>GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADO</b>		41.881	2.301
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>		194.265	197.088
<b>INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS</b>		0	0
Inversiones patrimoniales en entidades controladas		0	0
<b>DEUDORES</b>		0	0
Otros deudores		0	0
<b>PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO</b>	6	135.078	163.484
Terrenos		0	0
Otros bonos y títulos emitidos		0	0
Edificaciones		0	0
Muebles, enseres y equipos de oficina		135.519	121.880
Equipo de comunicación y cómputo		237.570	259.942
Equipo de transporte, tracción y elevación		113.086	113.086
Depreciación acumulada (Cr)		-351.097	-331.424
<b>OTROS ACTIVOS</b>	7	59.187	33.604

<b>PASIVOS ESTIMADOS</b>	11	0	0
Provisión para obligaciones fiscales		0	0
Provisión para prestaciones sociales		0	0
<b>OTROS PASIVOS</b>	10	354.371	256.275
Recaudos a favor de terceros		354.371	256.275
Ingresos recibidos por anticipado		0	0
<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>		0	0
<b>CUENTAS POR PAGAR</b>		0	0
Adquisición de bienes y servicios en el exterior		0	0
Otras cuentas por pagar		0	0
<b>PASIVOS ESTIMADOS</b>		0	0
Provisión para contingencias		0	0
<b>OTROS PASIVOS</b>		0	0
Créditos diferidos		0	0
Provisiones diversas		0	0
<b>TOTAL PASIVO</b>		50.641.916	75.113.564
<b>PATRIMONIO</b>		3.943.301	2.490.607
<b>PATRIMONIO INSTITUCIONAL</b>		3.943.301	2.490.607
Capital suscrito y pagado	11	2.895.019	7.121.500
Reservas		0	134.233
Resultados de ejercicios anteriores		0	-1.593.600
Resultados del ejercicio		1.017.694	-3.202.113
Valorizaciones		30.588	30.588
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>		54.585.217	77.604.171
<b>CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS</b>	15	0	0
<b>RESPONSABILIDADES CONTINGENTES</b>		-27.164.649	-28.610.758
Litigios y demandas		-27.164.649	-28.610.758

<b>TOTAL ACTIVO</b>		54.585.217	77.604.171
<b>CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</b>	15	1.128.097.316	1.056.683.152
<b>DERECHOS CONTINGENTES</b>		30.886.353	30.886.353
Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos		30.886.353	30.886.353

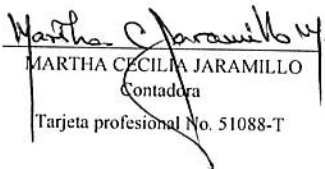




<b>DEUDORAS FISCALES</b>		0	0
<b>DEUDORAS DE CONTROL</b>		1.097.210.963	1.025.796.799
Ejecución de proyectos de inversión		373.870.252	302.456.088
Responsabilidades en proceso		274.421	274.421
Otros		723.066.290	723.066.290
<b>DEUDORAS POR CONTRA (Cr)</b>		-1.128.097.316	-1.056.683.152
Contingentes por contra (Cr)		-30.886.353	-30.886.353
Deudoras fiscales por contra (Cr)		0	0
Deudoras de control por el contrario (Cr)		-1.097.210.963	-1.025.796.799

Garantías contractuales		0	0
<b>ACREEDORAS FISCALES</b>		0	0
<b>ACREEDORAS DE CONTROL</b>		-924.742.262	-890.768.455
Anticipos y fondos en administración		0	-371.080.885
Ejecución de proyectos de inversión		-429.143.825	0
Contratos pendientes de ejecución		-34.417.351	-58.506.485
Convenios		-451.181.086	0
Otras cuentas acreedoras de control		-10.000.000	-461.181.085
<b>ACREEDORAS POR CONTRA (Db)</b>		951.906.911	919.379.213
Responsabilidades contingentes por contra (Db)		27.164.649	28.610.758
Acreedoras fiscales por contra (Db)		0	0
Acreedoras por contra (Db)		924.742.262	890.768.455

  
 JAVIER DARIO TORO ZULUAGA  
 Gerente

  
 MARTHA CECILIA JARAMILLO  
 Contadora  
 Tarjeta profesional No. 51088-T

  
 NATALY RESTREPO ARCILA  
 Revisora Fiscal  
 Tarjeta Profesional No. 145732-T  
 Designado por Deloitte & Touche Ltda.  
 Ver certificación adjunta



**METROPLUS S.A.**  
**NIT 900.019.519-9**  
**SECTOR TRANSPORTE**  
**ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONÓMICA, SOCIAL Y AMBIENTAL**  
**Del 31 de Diciembre 2010 al 31 de Diciembre de 2011**  
**(Cifras en Miles de Pesos)**

	Periodo actual	Periodo anterior
<b>INGRESOS OPERACIONALES</b>	<b>6.594.009</b>	<b>0</b>
Ingresos fiscales	0	0
Venta de servicios	0	0
Transferencias	6.594.009	0
Operaciones interinstitucionales	0	0
<b>COSTOS DE VENTAS DE SERVICIOS</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Costos de ventas de servicios	0	0
<b>GASTOS OPERACIONALES</b>	<b>-3.851.213</b>	<b>-4.934.654</b>
Administración	-3.801.579	-4.834.387
De operación	0	0
Provisiones, depreciaciones y amortizaciones	-49.634	-100.267
Transferencias	0	0
Gasto publico social	0	0
Operaciones interinstitucionales	0	0
<b>EXCEDENTE OPERACIONAL</b>	<b>2.742.796</b>	<b>-4.934.654</b>
Otros ingresos	0	1.732.541
Otros gastos	-1.725.102	0
<b>EXCEDENTE DEL EJERCICIO</b>	<b>1.017.694</b>	<b>-3.202.113</b>

  
**JAVIER DARIO TORO ZULUAGA**  
 Gerente

  
**MARTHA CECILIA JARAMILLO**  
 Contadora  
 Tarjeta profesional No. 51088-T

  
**NATALY RESTREPO ARCILA**  
 Revisora Fiscal  
 Tarjeta Profesional No. 145732-T  
 Designado por Deloitte & Touche Ltda.  
 Ver certificación adjunta

METROPLUS S.A. NIT 900.019.519-9 SECTOR TRANSPORTE		
ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONÓMICA, SOCIAL Y AMBIENTAL		
Del 31 de Diciembre 2010 al 31 de Diciembre de 2011		
(Cifras en Miles de Pesos)		
	Periodo actual /	Periodo anterior /
<b>INGRESOS OPERACIONALES</b>	6.594.009	0
<b>INGRESOS FISCALES</b>	0	0
Tributarios	0	0
No tributarios	0	0
Devoluciones y descuentos	0	0
<b>VENTA DE SERVICIOS</b>	0	0
Servicios de transporte	0	0
Otros servicios	0	0
Devoluciones, rebajas y descuentos en venta de se	0	0
<b>TRANSFERENCIAS</b>	6.594.009	0
Sistema general de participaciones	0	0
Sistema general de seguridad social en salud	0	0
Otras transferencias	6.594.009	0
<b>OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES</b>	0	0
Fondos recibidos	0	0
<b>COSTOS DE VENTAS</b>	0	0
<b>COSTOS DE VENTAS DE SERVICIOS</b>	0	0
Servicios educativos	0	0
Servicios de transporte	0	0
<b>GASTOS OPERACIONALES</b>	3.855.849	4.971.413
<b>ADMINISTRACIÓN</b>	3.801.579	4.834.387
Sueldos y salarios	1.887.192	1.758.326
Contribuciones imputadas	0	1.408
Contribuciones efectivas	375.309	377.107
Aportes sobre la nómina	74.765	68.289
Generales	1.422.744	2.612.248
Impuestos, contribuciones y tasas	41.569	17.009
<b>DE OPERACIÓN</b>	0	0
Sueldos y salarios	0	0
Contribuciones imputadas	0	0
Contribuciones efectivas	0	0
Aportes sobre la nómina	0	0
Generales	0	0
Impuestos, contribuciones y tasas	0	0
<b>PROVISIONES, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACION</b>	54.270	137.026
Provisión para protección de inversiones	0	0
Provisión para obligaciones fiscales	4.636	36.759
Depreciación de propiedades, planta y equipo	41.288	77.471
Amortización intangibles	8.346	22.796
<b>TRANSFERENCIAS</b>	0	0
Otras transferencias	0	0

*Reclay CSD 2011*

METROPLUS S.A. NIT 900.019.519-9 SECTOR TRANSPORTE		
ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONÓMICA, SOCIAL Y AMBIENTAL		
Del 31 de Diciembre 2010 al 31 de Diciembre de 2011		
(Cifras en Miles de Pesos)		
	Periodo actual	Periodo anterior
<b>GASTO PUBLICO SOCIAL</b>	0	0
Educación	0	0
Salud	0	0
Agua potable y saneamiento básico	0	0
Cultura	0	0
Desarrollo comunitario y bienestar social	0	0
Medio ambiente	0	0
Subsidios asignados	0	0
<b>OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES</b>	0	0
Fondos entregados	0	0
<b>EXCEDENTE OPERACIONAL</b>	2.738.160	-4.971.413
<b>OTROS INGRESOS</b>	-1.692.773	2.080.222
Financieros	-1.692.773	2.080.222
Ajuste por diferencia en cambio	0	0
Utilidad por el método de participación patrimonio	0	0
Otros ingresos ordinarios	0	0
Extraordinarios	0	0
Ajuste de ejercicios anteriores	0	0
<b>OTROS GASTOS</b>	27.693	310.922
Intereses		
Comisiones	22.125	32.437
Ajuste por diferencia en cambio	0	0
Financieros	51	55
Pérdida por el método de participación patrimonio	0	0
Otros gastos ordinarios	0	0
Extraordinarios	6.686	33
Ajuste de ejercicios anteriores	-1.170	278.397
Costos y gastos por distribuir	0	0
<b>EXCEDENTE DEL EJERCICIO</b>	1.017.694	-3.202.113

→? Reclamo  
Año 2010

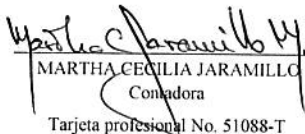
  
JAVIER DARIO TORO ZULLAGA  
Gerente

  
MARTHA CECILIA JARAMILLO  
Contadora  
Tarjeta profesional No. 51088-T

  
NATALY RESTREPO ARCILA  
Revisora Fiscal  
Tarjeta Profesional No. 145732-T  
Designado por Deloitte & Touche Ltda.  
Ver certificación adjunta

METROPLUS S.A		
900.019.519-9		
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO		
PARA EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2011		
(Cifras en miles de pesos)		
MÉTODO INDIRECTO		
	(Año actual)	(Año anterior)
	2011	2010
<b>FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>		
<b>EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO</b>	<b>1.017.694</b>	<b>-3.202.113</b>
<b>MOVIMIENTO DE PARTIDAS QUE NO INVOLUCRAN EFECTIVO</b>	<b>54.270</b>	<b>-125.312</b>
Ingreso por operaciones sin flujo de efectivo	0	0
Provisiones	4.636	0
Depreciaciones	41.288	77.471
Amortizaciones	8.346	22.796
Ingresos extraordinarios	0	-500.000
Gastos extraordinarios	0	274.421
Otras partidas que no involucran efectivo	0	0
<b>EFFECTIVO GENERADO EN LA OPERACIÓN</b>	<b>1.071.964</b>	<b>-3.327.425</b>
<b>CAMBIOS EN ACTIVOS PASIVOS</b>		
Deudores	19.138.982	11.865.865
Inventarios	0	0
Otros activos	-73.509	-1.442
Cuentas por pagar	-24.612.824	-8.273.955
Obligaciones laborales y de seguridad social integral	38.444	-5.880
Pasivos estimados	0	0
Otros pasivos	98.096	-134.077
<b>EFFECTIVO GENERADO EN CAMBIOS DE ACTIVOS Y PASIVOS</b>	<b>-5.410.811</b>	<b>3.450.511</b>
<b>FLUJO NETO DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>	<b>-4.338.847</b>	<b>123.086</b>
<b>FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>		
Adquisición de propiedades, planta y equipo.	-12.882	-39.504
Venta de propiedades, planta y equipo.	0	0
Otros ingresos recibidos en actividades de inversión.	0	0
Otros pagos originados en actividades de inversión.	0	0
<b>FLUJO NETO DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>	<b>-12.882</b>	<b>-39.504</b>
<b>FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN</b>		
Deuda por operaciones de crédito público y financiamiento con Banca Central	0	0
Amortización de operaciones de crédito público y financiamiento con Banca Central	0	0
Deuda por operaciones de financiamiento e instrumentos derivados	0	0
Amortización de operaciones de financiamiento e instrumentos derivados.	0	0
Otros ingresos recibidos en actividades de financiación.	0	0
Otros pagos originados en actividades de financiación.	435.000	3.871.500
<b>FLUJO NETO DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN</b>	<b>435.000</b>	<b>3.871.500</b>
<b>INCREMENTO (DISMINUCIÓN) NETO DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTES A EFECTIVO</b>	<b>-3.916.729</b>	<b>3.955.082</b>
<b>EFECTIVO Y EQUIVALENTES A EFECTIVO AL INICIO DEL PERÍODO</b>	<b>8.077.705</b>	<b>4.122.623</b>
<b>EFECTIVO Y EQUIVALENTES A EFECTIVO FINAL DEL PERÍODO</b>	<b>4.160.976</b>	<b>8.077.705</b>

  
 JAVIER DARÍO TORO ZULUAGA  
 Gerente

  
 MARTHA CECILIA JARAMILLO  
 Contadora  
 Tarjeta profesional No. 51088-T

  
 NATALY RESTREPO ARCILA  
 Revisora Fiscal  
 Tarjeta Profesional No. 145732-T  
 Designado por Deloitte & Touche Ltda.  
 Ver certificación adjunta

METROPLUS S.A.				
900.019.519-9				
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO				
A 31 DE DICIEMBRE DE 2011				
(Cifras en miles de pesos)				
(Presentación por cuentas)				
	Nota			Valores
Saldo del patrimonio a 31 de diciembre de 2009				1.821.220
Variaciones patrimoniales durante el año 2010				669.387
Saldo del patrimonio a 31 de diciembre de 2010				2.490.607
Variaciones patrimoniales durante el año 2011				1.452.694
Saldo del patrimonio a 31 de diciembre de 2011				3.943.301
<b>DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES</b>		(Año actual)	(Año anterior)	
		2011	2010	
<b>INCREMENTOS</b>				9.450.521
Capital		435.000	3.871.500	
Resultado del ejercicio		4.219.807	2.573.260	
Reservas		0	0	
Resultados de ejercicios anteriores		4.795.714	0	
<b>DISMINUCIONES</b>				-7.997.827
Enervación de pérdidas con capital social		-4.661.481	0	
Apropiación de reservas para enjuagar pérdida		-134.233	0	
Resultados del ejercicio		0	-3.202.113	
Resultados de ejercicios anteriores		-3.202.113	-2.573.260	
<b>PARTIDAS SIN VARIACIÓN</b>				30.588
Superávit por valorización		30.588	30.588	
Reservas		0	134.233	

  
 JAVIER DARIO TORO ZULUAGA  
 Gerente

  
 MARTHA CECILIA JARAMILLO  
 Contadora  
 Tarjeta profesional No. 51088-T

  
 NATALY RESTREPO ARCILA  
 Revisora Fiscal  
 Tarjeta Profesional No. 145732-T  
 Designado por Deloitte & Touche Ltda.  
 Ver certificación adjunta



**METROPLÚS S. A.**  
**NIT 900.019.519-9**  
**ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACION FINANCIERA**  
**Por los años terminados el 31 de diciembre de 2011 y 2010**  
**En miles de pesos colombianos)**

	2011	2010	
Los recursos financieros fueron provistos por:			
Excedentes (Déficit) del ejercicio	1.017.694	-3.202.113	
Partidas que no afectaron el capital de trabajo:			
Depreciación de equipos	19.673	77.471	
Amortización de diferidos	29.729	22.796	
Provisión para contingencias	-	0	
Provisión cuentas por cobrar	-	774.421	
Otros gastos extraordinarios	-	-	
Capital de trabajo provisto por las operaciones	1.067.096	-2.327.425	
Aumento capital social	435.000	3.871.500	
Adquisición de equipos	8.733	-39.504	
Adquisición de diferidos	-55.312	0	
Aumento del capital de trabajo	\$ 1.455.517	\$ 1.504.571	
Cambios en los componentes del capital de trabajo:			
Aumento (disminución) en el activo corriente:			
Disponible	2.227.809	-844.981	
Inversiones temporales	-6.144.538	4.800.063	
Deudores	-19.138.983	-11.865.865	-12140
Gastos pagados por anticipado	39.580	1.442	- 8
(Aumento) disminución en el pasivo corriente:			
Cuentas por pagar	24.608.188	8.273.955	
Obligaciones laborales	-38.444	5.880	
Otros pasivos	-98.096	1.134.077	-635
Aumento del capital de trabajo	\$ 1.455.517	\$ 1.504.571	informac. anterior inform. culterior

Las notas adjuntas son parte integrante de estos estados financieros.

*Marta Cecilia Jaramillo Macias*  
**MARTHA CECILIA JARAMILLO MACIAS**  
 Contadora  
 TP 51088-T

## CGN2005NG\_003 NOTAS DE CARÁCTER ESPECÍFICO

S	231205001	11012	2011	CGN2005 003NE NOTAS DE CARÁCTER ESPECÍFICO
D	1.1.10.05	1	El saldo del disponible representa el valor en las cuentas de ahorro y cuentas corrientes que tiene METROPLUS S.A en las entidades financieras y se encuentran debidamente conciliadas con los extractos bancarios al 31 de diciembre. No presentan valores por identificar ni partidas conciliatorias de otros períodos.	48
D	1.1.10.06	2	El saldo del disponible representa el valor en las cuentas de ahorro y cuentas corrientes que tiene METROPLUS S.A en las entidades financieras y se encuentran debidamente conciliadas con los extractos bancarios al 31 de diciembre. No presentan valores por identificar ni partidas conciliatorias de otros períodos.	3.919.881
D	1.2.01.41	3	Tidis	125.287
D	1.2.02.04	4	Es una cartera colectiva abierta, sin pacto de permanencia, disponible para el inversionista en cualquier momento. y certificados a término fijo	115.760
D	1.4.13.14	5	Causación de transferencias por cobrar a Municipio de Itagüí, basados en el concepto No. 201111-159270 del 19 de diciembre de 2011, de la Contaduría General de la Nación referente a reconocimiento de las transferencias de las entidades territoriales para gastos de funcionamiento, en las empresas de transporte público masivo.	1.646.356
D	1.4.20.11	6	Cuentas por cobrar de anticipos para viáticos	1.473
D	1.4.20.13	7	Del total de los anticipos, \$453.329 corresponden a anticipos entregados a Consorcio Compañía Colombia de Consultores S.A. y Estudios Técnicos y Asesorías S.A. y a Consorcio Pablo Emilio Bocarejo & Cía S. en C. Y CEI S.A. Los cuales al 31 de diciembre de 2011 presentan demandas en curso , en razón del incumplimiento del contrato 70 de 2005 y 84 de 2006 respectivamente, los cuales dieron origen al anticipo .	8.231.321
D	1.4.24.04	9	Corresponde a los aportes recibidos de la Nación y los municipios que intervienen en el proyecto y que son administrados por la Fiduciaria de Occidente S. A., en cumplimiento de los requerimientos del Banco Mundial, el Ministerio de Hacienda y Crédito Público y el Ministerio de Transporte	37.514.511
D	1.4.25.03	8	Valores recibidos en depósito por expropiaciones, los cuales deben mantenerse en el Banco Agrario hasta el momento de la entrega definitiva del título por parte de Metroplús S. A. Estos depósitos son manejados por fuera del encargo fiduciario y pertenecen al proyecto.	294.308

## CGN2005NG\_003 NOTAS DE CARÁCTER ESPECÍFICO

S	231205001	11012	2011	CGN2005 003NE NOTAS DE CARÁCTER ESPECÍFICO
D	1.4.70.90	10	A diciembre de 2011, incluye cuentas relacionadas con los convenios EPM \$784.296, , cuentas por cobrar por concepto de incapacidades por \$30.985, retregarantías \$1.197.575	2.167.974
D	1.6.70.02	11	La Entidad ha adquirido pólizas de seguros con el fin de cubrir los riesgos de sustracción, incendio, terremoto y otros. No se tienen equipos pignorados o dados en garantía	135.078
D	2.4.25.51	15	A diciembre de 2011, esta constituido por comisiones \$135, EMI \$411, Fondos especiales \$2.233, Banco de Occidente \$1.361, Davivienda \$453, otras deducciones de nómina (seguros y Da Futuro) por \$125 y rendimientos Nación por \$31.686	135
D	2.4.25.90	16	A diciembre de 2011, esta constituido por comisiones \$135, EMI \$411, Fondos especiales \$2.233, Banco de Occidente \$1.361, Davivienda \$453, otras deducciones de nómina (seguros y Da Futuro) por \$125 y rendimientos Nación por \$31.686	1.474.808
D	2.4.53.01	12	En esta cuenta se reflejan los recursos recibidos para el proyecto y su ejecución, este rubro incluye adicionalmente los convenios que están administrados por fuera del encargo fiduciario.	46.997.322
D	2.4.55.03	13	En 2011, corresponde a los títulos entregados a la Entidad por las expropiaciones realizadas por \$294.308 y las retenciones por garantía en contratos \$1.197.575. A diciembre de 2010, corresponde a los títulos entregados a la Entidad por las expropiaciones realizadas	294.308
D	2.4.55.07	14	las retenciones por garantía en contratos \$1.197.575	1.197.575
D	2.9.05.90	18	En 2011 corresponde a los rendimientos por pagar a Municipio de Medellín \$121.835, Municipio de Envigado \$49.403, Itaguí \$28.572 y convenios adicionales \$149.918	349.728
D	3.2.04.01	17	A diciembre 31 de 2009, el capital autorizado ascendía a \$6.000.000 y por suscribir \$2.750.000, mediante escritura pública No. 3003 de junio 10 de 2010, se incrementó el capital autorizado a \$7.600.000, durante el año 2011 se suscribieron y pagaron acciones por valor de \$435.000 incrementando el capital suscrito y pagado a \$7.556.500 y quedando por suscribir de \$43.500.	7.600.000
D	3.2.04.02	18	Debido a que se enervaron pérdidas de ejercicios anteriores, el capital por suscribir aumento a \$4.704.981. El valor nominal de la acción es de \$1 mil y el intrínseco es de \$518,86 pesos.	4.704.981

**CGN2005NG\_003 NOTAS DE CARÁCTER ESPECÍFICO**

S	231205001	11012	2011	CGN2005 003NE NOTAS DE CARÁCTER ESPECÍFICO
D	3.2.15.01	19	La entidad está obligada por ley a apropiarse el 10% de sus excedentes netos anuales hasta un monto equivalente por lo menos del 50% del capital suscrito, no puede distribuirse antes de la liquidación de la entidad, pero se puede utilizar para enjugar pérdidas. A diciembre 31 de 2011 el valor que se tenía como saldo de \$134.233 se utilizó para enjugar las pérdidas del ejercicio.	0
D	4.4.28.03	20	Debido a que los entes territoriales están entregando los recursos para funcionamiento vía ingresos, generó utilidad en este ejercicio	6.594.009
D	5.1.01.01	20	Frente al año 2010, el total de gastos de administración presentan una disminución del 21,36%	1.887.192

**CGN2005NG\_003 NOTAS DE CARÁCTER GENERAL**

S	231205001	11012	2011	CGN2005 003NG NOTAS DE CARÁCTER GENERAL
D	N1.1	<p>Metroplús S. A. es una sociedad por acciones de orden municipal constituida entre entidades públicas, de la especie de las anónimas circunscrita a los municipios del Valle de Aburrá y adscrita al municipio de Medellín, el domicilio de la sociedad es la ciudad de Medellín, mediante escritura de constitución No. 352 del 21 de febrero de 2005, otorgada por la Notaría 28 del Círculo Notarial de Medellín, fue creada la empresa y su duración es hasta el 21 de febrero de 2014.</p>	N/A	
D	N1.2	<p>La Entidad tiene por objeto social planear, ejecutar, poner en marcha y controlar la adecuación de la infraestructura y la operación del Sistema Integrado de Transporte Masivo de Pasajeros (SITM) de mediana capacidad en el Valle de Aburrá y su respectiva área de influencia bajo la modalidad de transporte terrestre automotor, así como ejercer la titularidad sobre el mismo, de conformidad con el artículo 2 de la Ley 310 de 1996 y de las normas que la modifiquen, sustituyan, adicionen ó reglamenten, y a sus estatutos sociales.</p>	N/A	
D	N2.1	<p>Para el proceso de clasificación, identificación, reconocimiento, registro y revelación de sus estados contables, la Entidad aplica en su totalidad el marco conceptual del Régimen de Contabilidad Pública y el Plan General de la Contaduría Pública. Asimismo, aplica las normas y procedimientos establecidos por la Contaduría General de la Nación (en adelante CGN) y el Ministerio de Transporte a través de la Unidad Coordinadora del Proyecto (en adelante UCP), en materia de registro oficial de libros y en la preparación de los comprobantes contables.</p>	N/A	

CGN2005NG_003 NOTAS DE CARÁCTER GENERAL				
S	231205001	11012	2011	CGN2005 003NG NOTAS DE CARÁCTER GENERAL
D	N2.2	Para el reconocimiento, valoración, revelación y actualización de los hechos financieros, económicos y sociales derivados de la administración de recursos públicos, se aplican los parámetros fijados por la CGN y la UCP; además de la normatividad vigente y procedimientos que garantizan a la Entidad la adecuada custodia, veracidad y documentación de las cifras registradas en los libros contables.	N/A	
D	N2.3	Contabilidad de causación, hechos económicos reconocidos en el período en que se realizan. Esta norma dispone que los costos y gastos se reconozcan en el período corriente en que se realizan.	N/A	
D	N2.4	Los libros oficiales se encuentran al día y se tienen todos los soportes debidamente enumerados consecutivamente.	N/A	
D	N3	Metroplús tiene dos empresas: funcionamiento y proyectos. Funcionamiento se guía por el PGCP y proyectos por el Manual Financiero del Ministerio de Transporte-UCP, se une la información con el fin de obtener unos estados financieros consolidados que brinden información clara, veraz y oportuna.	N/A	
D	N4.1	Los procesos y procedimientos establecidos brindan una documentación y soportes contables que dan una visión completa de lo que se quiere consultar.	N/A	
D	N4.2	El área financiera está conformada por: Presupuesto, tesorería y contabilidad. En el área contable se hizo necesario contratar a una persona mas con el fin de apoyar las conciliaciones de proyectos y convenios para dar cumplimiento a cronograma establecido por la Unidad Coordinadora del Proyecto.	N/A	
D	N5.1	Actualización de procedimientos que quedaron documentados en resoluciones y en manuales financieros al interior de la entidad.	N/A	



**CGN2005NG\_003 NOTAS DE CARÁCTER GENERAL**

S	231205001	11012	2011	CGN2005 003NG NOTAS DE CARÁCTER GENERAL
D	N5.2	Se han efectuado ajustes en el 2011, que por lo general afectaron cuentas de balance reclasificando por cuentas y terceros, con el fin de efectuar la conciliación de proyectos y convenios.	N/A	
D	N5.3	Debido a la conciliación efectuada en el área contable se hicieron necesarios ajustes en las cuentas de orden, en la cuenta de recursos recibidos en administración y en el disponible, debido a que al inicio (año 2005 a 2008) no se crearon las cuentas para cada recurso, haciendo una bolsa donde no se sabía que era de quien.	N/A	
D	N5.4	Los procesos y procedimientos han sido actualizados y creados nuevos, como son el de conciliación de convenios.	N/A	
D	N5.5	No se ha tenido que recurrir a esta figura.	N/A	
D	N5.6	Se han adquirido activos para uso de la empresa y se dieron de baja equipos que habían cumplido su vida útil.	N/A	
D	N5.7	N/A	N/A	

# INFORME DE GESTIÓN DE 2011

Medellín, 23 de Enero de 2012

Señores  
Accionistas  
METROPLÚS S.A.  
Medellín

Respetados Accionistas,

A continuación se detallan las actividades más importantes realizadas durante la vigencia 2011 por parte de Metroplús S.A. en el camino a la puesta en marcha de la operación del sistema en la Troncal Medellín (12.5 Km), y la ejecución de los primeros tramos de obras en los municipios de Envigado (3.8 Km) e Itagüí (11.4 Km), dentro de la construcción de la denominada Pretroncal del Sur, la que además tiene previstas a futuro las actividades de obra respectivas en el municipio de Medellín (3.3 Km).

En esta vigencia se obtuvieron avances significativos en la ejecución financiera y presupuestal de la entidad, así como en las obras de infraestructura asociadas al proyecto y la adquisición predial, incluyendo la aplicación de políticas para el adecuado reasentamiento de unidades sociales localizadas en el área de influencia del proyecto Metroplús, intervenciones ambientales y planes de manejo de tránsito para garantizar la adecuada ejecución de actividades de obra, mitigando el impacto en las condiciones de vida de los ciudadanos vecinos del proyecto y futuros usuarios del sistema.

La vigencia 2011 culmina para Metroplús S.A. con el inicio de la operación del sistema en la Troncal Medellín, a cargo de la Empresa de Transporte Masivo del Valle de Aburrá, acorde con los alcances del convenio interadministrativo suscrito entre el Municipio de Medellín y esta empresa, dejando así sentadas las bases para la puesta en marcha del Sistema Integrado de Transporte del Valle de Aburrá, el que además de los sistemas de Metro, Cable y Tranvía, comprenderá la segunda fase del proyecto Metroplús y sus futuras extensiones, para beneficio de los más de 3 millones de habitantes de la región metropolitana que utilizan en sus desplazamientos diarios el sistema de transporte público y que verán así mejoradas sus condiciones de vida, lo cual se enmarca dentro de los fundamentos de la Política Nacional de Transporte Urbano, que dieron origen a la empresa Metroplús S.A.

## Gestión Financiera

Metroplús S.A. ha definido estrategias y mecanismos tendientes a optimizar la gestión financiera de tal manera que sirva de soporte a las necesidades de los diferentes usuarios de la información.

Así, durante 2011 se dio continuidad a los procesos de mejoramiento, actualización y desarrollo del sistema de información financiera mediante la conciliación de las diferentes cuentas que se relacionan con el manejo del proyecto, operaciones de tesorería, operaciones presupuestales, gestión contable y administración de activos fijos, que permitió el mejoramiento de la funcionalidad.

Dentro de este proceso, se diseñaron instructivos, se simplificaron transacciones, se disminuyeron registros manuales. La actualización culminó exitosamente, logrando alcanzar un indicador del 91% de ejecución en el plan de acción, con un seguimiento permanente al sistema como requisito fundamental de mejoramiento continuo.

Con relación a la administración eficiente de la estructura financiera se definió la herramienta de conciliaciones y seguimientos que permite el registro y control contable y financiero de la operación, facilitando el suministro de información de valor como apoyo al seguimiento del proyecto en sus distintas etapas:

- Alcanzar viabilidad financiera de la empresa Metroplús, al obtener los recursos de funcionamiento de los entes territoriales vía ingresos.
- Teniendo en cuenta que Metroplús S.A. actúa como administrador delegado para la construcción de la infraestructura del SITM, ha proyectado a los socios (entes territoriales) la necesidad de contar con los recursos, garantizando la disponibilidad permanente de estos, reduciendo el riesgo de demora y los mayores costos que ello podría acarrear, presentando un buen indicador de ejecución presupuestal.
- El año gravable de 2011, fue un periodo de grandes retos y complejas situaciones al establecerse un cronograma por parte del Ministerio de Transporte, donde se debía conciliar y depurar todas las fuentes de financiación, contando con el mismo saldo en la Fiduciaria y entidades financieras como en las cuentas contables asignadas a este fin. Con corte al 30 de noviembre se tiene en el estado de inversión acumulada un saldo por conciliar de \$2'279.000 en la página 3 y en la página 4 ajustar \$3.000. Quedando esta diferencia por depurar entre entes territoriales y convenios.
- El dictamen de Revisoría Fiscal años 2010 vs. 2009 establecía una serie de hallazgos y un dictamen con salvedad, que a la fecha ha sido

revaluado, con respuestas emitidas por la Contaduría General de la Nación.

- Información que sea clara, veraz y oportuna para el Banco Mundial, Ministerio de Transporte-Unidad Coordinadora del Proyecto, las Contralorías, Revisoría Fiscal, sus socios, reflejando una realidad que sea más efectiva para la toma de decisiones.
- Automatización de la información contable para generar los informes en Excel y evitar al máximo datos manuales, del Ministerio de Transporte-Unidad Coordinadora del Proyecto.
- Apertura de cuentas en Fiduciaria de Occidente y entidades financieras para manejo eficiente de los recursos, cuidando de su destinación y aplicando seguimiento a los rendimientos financieros y deducciones a que haya lugar.
- Tras pérdidas consecutivas de cinco años, este ejercicio presenta un superávit de \$515'880.127.
- Mejora en procesos y controles a la Fiduciaria de Occidente, entidad donde se manejan los recursos del proyecto.

Para la vigencia 2012, la Nación y los entes territoriales aportaran para el proyecto, según otro sí 01 al convenio de cofinanciación del proyecto de STM:

Nación	26.053.000.000
Municipio de Medellín	14.916.449.456
Municipio de Envigado	11.498.000.000
Municipio de Itaguí	8.000.000.000
Total	60.467.449.456

Estos avances son posibles gracias al esfuerzo y compromiso de Gerencia y sus directivos, alineándose en todas las direcciones, en relación con metas concretas e ideales de futuro, pues todos los que la integran han orientado sus esfuerzos de manera mancomunada al cumplimiento de nuestra responsabilidad.

A su vez, el reconocimiento de estos avances nos permite hacer un alto en el camino para continuar orientando el futuro de Metroplús S.A. Son muchos los retos a los que hoy se enfrenta, en muchos de ellos es necesario dar continuidad a las acciones hasta ahora desarrolladas y en otros es necesario iniciar procesos que le permitan adelantarse al futuro y poner las bases para su construcción.

## Avances en Infraestructura

Durante el año 2011, la dirección de infraestructura coordinó la ejecución de la construcción de los tramos finales de la Troncal Medellín, así como el inicio de las obras en la Pretroncal del Sur, lográndose los siguientes avances:

**Construcción Av. Del Ferrocarril entre Fatelares – U de A - Barranquilla - Palos Verdes:** Se construyeron alrededor de 3600 m<sup>2</sup> de carriles exclusivos en concreto y 7200 m<sup>2</sup> en pavimento flexible para los carriles de tráfico mixto. El espacio público intervenido fue de 2500 m<sup>2</sup>. Este proyecto generó aproximadamente 980 empleos cada mes, de los cuales el 40% de la mano de obra no calificada habita en la zona. El constructor del proyecto fue el Consorcio AIA – Estyma y la supervisión estuvo a cargo de la empresa Consorcio Supervisión Troncal Metroplús. Se terminó la reconstrucción de la cobertura de la quebrada El Ahorcado, se realizó la adecuación de las vías, el urbanismo y la reposición de redes de servicios públicos en la calle 67 entre Carreras 48A y 45 y se instaló la señalización horizontal y vertical. La obra se ejecutó en su totalidad entregándose el proyecto para la operación del sistema Metroplús.

**Construcción 12 estaciones de la troncal Medellín del Sistema Integrado de Transporte Masivo Metroplús del Valle de Aburrá:** Se construyeron 12 estaciones del sistema Metroplús, el peso total de la estructura metálica instalada fue de 1'190.087kg y se colocaron 4631 m<sup>2</sup> de cubierta de acero galvanizado prepintado, inyectado con poliuretano expandido de alta densidad. Este proyecto generó aproximadamente 50 empleos cada mes. El constructor del proyecto fue H.B. Estructuras Metálicas S.A. y la supervisión estuvo a cargo de la empresa A.C.I. Proyectos S.A. La obra se ejecutó en un 100% entregándose el tramo para la operación del sistema Metroplús.

**Construcción corredor parcial de Itagüí. Carrera 52D entre calles 87 y el puente del Parque del Artista y carrera 52 entre calle 87 y el puente del Parque del artista. Longitud: 4.2 km:** Se construyeron alrededor de 31250 m<sup>2</sup> en pavimento flexible para los carriles de tráfico mixto y preferencial, el espacio público intervenido fue de 10615 m<sup>2</sup>. Este proyecto ha generado aproximadamente 327 empleos cada mes, de los cuales el 25% de la mano de obra no calificada habita en la zona. El constructor del proyecto es el consorcio OCA - PÓRTICOS S.A y la supervisión esta a cargo de la empresa SIGA S.A. El porcentaje de obra ejecutado a 31 de es del 48%.

**Construcción de obras complementarias en el espacio público del corredor troncal de Metroplús - Medellín:** Con este proyecto se realizaron obras de urbanismo en el espacio publico mejorándose un área de 5000m<sup>2</sup>, con una intervención paisajística de 300 m<sup>2</sup>, la adecuación de 3000m de cuneta en el espacio publico en el sector de Manrique y Aranjuez, se realizó la intervención de la glorieta Fatelares permitiendo el mejoramiento del flujo vehicular en la glorieta.

En la calle 30, se instalaron cerca de 1000m de ductos para aumentar la capacidad de la red semafórica. Este proyecto generó aproximadamente 50 empleos cada mes, de los cuales el 10% de la mano de obra no calificada habita en la zona. El constructor del proyecto fue MAINCO S.A.- y la supervisión estuvo a cargo de la empresa CIVING Ingenieros. La obra se ejecutó en su totalidad entregándose el proyecto para la operación del sistema Metroplús

**Demolición de los predios requeridos por el proyecto Metroplús en el municipio de Itagüí y adecuación de las culatas aledañas a las propiedades demolidas. Tramo 4:** Con este proyecto se realizó la demolición de 36 predios en un área de 5475m<sup>2</sup>. Estas demoliciones hacen parte del tramo 4A del proyecto Pretroncal del sur; donde se construirá una vía totalmente nueva desde el parque del artista hasta la calle 38 (Barrio Santa María la Nueva) con dos carriles uno preferencial y otro mixto. Este proyecto generó aproximadamente 25 empleos cada mes, de los cuales el 50% de la mano de obra no calificada habita en la zona. El constructor del proyecto fue OCA construcciones y proyectos S.A. y la supervisión estuvo a cargo de la empresa AIM Ltda. - Ingenieros Civiles. La obra se ejecutó en su totalidad.

**Construcción del puente peatonal de Plaza Mayor y sus obras complementarias en el corredor troncal de Metroplús Medellín:** Este proyecto tiene una longitud de 257m, un ancho promedio de 4m y mas de 105 toneladas de acero estructural. Consta de accesos en rampa para personas con movilidad reducida y escaleras. Con este proyecto se realizaron obras de urbanismo en el espacio público mejorándose un área de 820m<sup>2</sup>. El proyecto generó aproximadamente 100 empleos cada mes. El constructor del proyecto fue Fernando León Diez Cardona y la supervisión estuvo a cargo de la empresa AIM Ltda. - Ingenieros Civiles. La obra se ejecutó en su totalidad, entregándose el puente para la operación del sistema Metroplús.

**Suministro e instalación de aires acondicionados para las estaciones del corredor Troncal de Metroplús Medellín:** Con este proyecto se acondicionaron las zonas de trabajo en las taquillas de las 21 estaciones del sistema Metroplús S.A: lográndose un mejor nivel de salubridad y confort a los empleados. Este proyecto generó aproximadamente 14 empleos cada mes. El constructor del proyecto fue INVERPRIMOS S.A.S- y la supervisión estuvo a cargo del arquitecto Gustavo Montoya. La obra se ejecutó en su totalidad, entregándose para la operación del sistema Metroplús.

**Construcción de Obras Complementarias en el corredor Troncal de Metroplús Medellín, Fase II:** Se construyeron alrededor de 1705 m<sup>2</sup> de concreto tipo MR en los patios de operaciones de la estación cabecera Universidad de Medellín. Se realizó el ajuste de la señalización horizontal en el corredor troncal Medellín aplicándose cerca de 7000m<sup>2</sup> de pintura acrílica y cerca de 1500m<sup>2</sup> de pintura plástica en frio. Se instaló la semaforización complementaria en el sector



de Manrique y se realizó el mejoramiento del terreno para las losas de concreto en los patios de operaciones y para los cuartos técnicos en la estación cabecera Universidad de Medellín. Este proyecto generó aproximadamente 40 empleos cada mes, de los cuales el 10% de la mano de obra no calificada habita en la zona. El constructor del proyecto fue Consorcio Corredor Troncal. y la supervisión estuvo a cargo de la empresa Consorcio Obras Complementarias. El proyecto se ejecutó en su totalidad, entregándose para la operación del sistema Metroplús.

**Suministro, transporte e instalación de señalética para las estaciones del corredor troncal de Metroplús de Medellín:** Con este proyecto se realizó la señalización en las 21 estaciones del sistema Metroplús S.A: lográndose un sistema de codificación, señales y signos destinados a orientar y facilitar a las personas la ubicación y su accionar en los distintos espacios y ambientes dentro de las estaciones del corredor troncal de Metroplus Medellín. Este proyecto generó aproximadamente 30 empleos cada mes. El constructor del proyecto fue Grandes Impresiones S.A.S y la supervisión estuvo a cargo del arquitecto Gustavo Montoya. La obra se ejecutó en su totalidad, entregándose para la operación del sistema Metroplús.

**Obras de infraestructura necesarias para la operación del sistema Metroplús, Medellín:** Este proyecto inicio a finales del año y con él se entregarán tres (3) cuartos técnicos y la cubierta metálica para la zona de lavado en la estación cabecera de la Universidad Medellín. Este proyecto esta generando aproximadamente 20 empleos cada mes, de los cuales el 40% de la mano de obra no calificada habita en la zona. El constructor del proyecto es Fernando León Diez Cardona y la supervisión esta a cargo de la ingeniera Catalina Molina.

**Construcción corredor parcial de Envigado. Tramo de la carrera 43 a (avenida el Poblado) entre calles 39 sur y 50 sur. Longitud 1.7 km. para el sistema integrado de transporte masivo Metroplús del Valle de Aburrá:** Se realizó el movimiento de tierra y se construyeron las redes hidrosanitarias y eléctricas, excavándose cerca de 70.000m<sup>3</sup>, demoliéndose 10000m<sup>2</sup>, se colocaron 12000m<sup>3</sup> de Sub base y base granular para la estructura de pavimento y 18000 m<sup>2</sup> de pavimento flexible para los carriles de tráfico mixto y preferencial, el espacio publico intervenido fue de 1750 m<sup>2</sup>, con una intervención paisajística de 150 m<sup>2</sup>. El constructor del proyecto es OCA Construcciones y Proyectos S.A y la supervisión esta a cargo de la empresa Consorcio Metroplús Tramo 1. Este proyecto esta generando aproximadamente 195 empleos cada mes, de los cuales el 25% de la mano de obra no calificada habita en la zona. La obra presenta una ejecución del 65%.

Adicional a los proyectos ejecutados, la dirección de infraestructura adelanto los procesos de contratación necesarios para realizar las diferentes actividades a realizar en el año 2011, así:

**Prestación de servicios de vigilancia:**

- Prestación del servicio de vigilancia de las obras y patios de la troncal Medellín de Metroplús.
- Servicio de vigilancia para las obras de las estaciones en el corredor troncal de Metroplús, Medellín.
- Prestación del servicio de vigilancia de las obras e inmuebles del proyecto Metroplús.

**Prestación de servicios profesionales para ingenieros de apoyo:**

- Prestación de servicios profesionales como ingeniera civil de apoyo a la gestión de las labores de la dirección de infraestructura
- Prestación de servicios profesionales de apoyo a la gestión para la supervisión de los contratos de instalación de la señalética y de suministro e instalación de los aires acondicionados para las estaciones de la troncal Medellín de Metroplús.

**Estudios y diseños**

- Estudios y diseños para la construcción de vía en sector del barrio Berlín, calle 88 entre carrera 45 y carrera 44A.
- Estudios complementarios para mejorar la accesibilidad de la estación San Pedro.
- Estudios técnicos complementarios de conectividad biológica para la construcción de la conexión vial de la avenida ferrocarril con la calle 30 fase II.
- Diseños de los paraderos alternos del sistema Metroplús.
- Estudios y diseños del patio taller sobre la avenida ferrocarril, sector Chagualo, en el corredor troncal de Metroplús Medellín.

**Licitación Pública**

- Construcción de las obras complementarias en el corredor troncal de Metroplús Medellín, fase II.

**Selección Abreviada:**

- Construcción de paraderos complementarios al sistema Metroplús, corredor troncal Medellín.

**Proceso de Mínima Cuantía:**

- Realización de avalúos comerciales de inmuebles, traslado de maquinaria pesada, traslado de actividades económicas impactadas por el proyecto Metroplús en el municipio de Medellín.

Para el desarrollo de los proyectos se hizo necesaria la Implementación del Plan de Manejo Ambiental (PMA), el cual fue coordinado por el personal ambiental de la dirección de infraestructura, donde se destacan los siguientes aspectos:

**Gestión Ambiental**

Metroplús S.A con el fin de fortalecer las actividades de obra tendientes a la regulación y control de los recursos naturales que tengan como finalidad el aporte al desarrollo sostenible de la region y el equilibrio de los ecosistemas ha desarrollado en cada uno de sus contratos estrategias y programas que aporten resultados significativos de prevención, mitigación y compensación de los impactos ocasionados por las actividades de las obras.

Durante todos nuestros Contratos de Construcción se realiza un seguimiento constante a la gestión ambiental, con el fin evitar, mitigar o compensar los Impactos Ambientales que se puedan generar por las obras de construcción siguiendo los Lineamientos establecidos por el Banco Mundial y la Guía de Manejo Socioambiental en obras de construcción.

**En el Municipio de Medellín** se renovaron 277.04 m2 de coberturas vegetales, en las que se incluyen separadores, plazoletas, andenes peatonales y jardineras internas en las estaciones; con especies como, Heliconias, Durantas, Sanguinarias y Cintas Liriope.

Además, se llevo a cabo la poda de 184 individuos vegetales ubicados en todo el Corredor de Metroplús, lo que contribuye además a que las plantas vivan el máximo tiempo posible, que florezcan, den frutos; y permite reducir los riesgos de padecer plagas y enfermedades, y mitiga el riesgo de accidentes sobre la Troncal. Se recibió por parte de la autoridad Ambiental el cierre satisfactorio del expediente correspondiente a la intervención Forestal en la Construcción de la estación Universidad de Medellín, de acuerdo a la Resolución 1622 del 26 de Noviembre de 2009.

Se construyeron 2 trampas de grasas en la Estación Universidad de Medellín de Metroplús con el fin de dar un tratamiento a las aguas residuales provenientes del lavado de los buses del Sistema, dichas estructuras recibieron un concepto favorable en visita con funcionarios de las Empresas Públicas de Medellín.

Dentro de los proyectos que se encuentran en etapa de diseño y aprobación por parte de las entidades competentes se tiene iniciado el trámite de permiso de aprovechamiento forestal de la conexión vial de la Avenida del Ferrocarril con la calle 30 fase II y la construcción de la Estación Industriales de Metroplús, el cual comprende la elaboración de un estudio de Conectividad Biológica. Para este tramo se tiene la aprobación del Plan de Manejo Ambiental a implementar durante la construcción, y se realizo el Inventario forestal de las zonas donde se construirán los patios y talleres en el Sector de Chagualo y la Universidad de Medellín.

**En el Municipio de Envigado** se obtuvieron las aprobaciones necesarias para las intervenciones forestales y de permiso de ocupación de cauces necesarias para la construcción del Sistema en el Tramo 1 de la Pretroncal Sur.

Metroplús en conjunto con la Secretaría de Medio Ambiente de Envigado definió zonas de compensación forestal así:

- Parque Ecológico El Salado, donde se sembraron 300 individuos, entre los que se encuentran: Arrayanes, Amarraboyos, Alcaparros, Cedros de altura. Cabo de hacha, Chiriguacos, Chagualos, Chagualitos, Dragos, Espaderos, Guasimos, Magnolios, Pino Romeron, Quiebra Barrigos, Robles de tierra fría y Yarumos Blancos.
- Igualmente se han realizado siembras de 227 individuos, (en el corredor de la carrera 43A, en alcorques, setos vivos y separadores) de las siguientes especies: Eugenias, Pacos, Cerezos del Gobernador, Pero de Agua, Flor de Reina, y Cedros.
- Se elaboro el Inventario Forestal de los árboles que se encuentran en los Tramos 2A y 2B en el Municipio de Envigado.
- Además se ha realizado el trasplante de 58 árboles y el retiro de 304.

**En el Municipio de Itagüí**, igualmente se obtuvieron todas las aprobaciones ambientales necesarias para la construcción del Sistema en el Tramo 3 de la Pretroncal del Sur, en consonancia con lo anterior se han realizado la siembra de un seto vivo con 80 plantas de Swingle, siembra de 62 m<sup>2</sup> de coberturas con Zebrina, 45 trasplantes de arboles y el retiro de 149 árboles.

Teniendo en cuenta las alternativas de trazados propuestas para el Tramo 4B en el municipio de Itagüí, se han realizado análisis exhaustivos diferenciando las propuestas de acuerdo a su impacto ambiental, a través de una Matriz Multicriterio, la cual se presentara a las autoridades competentes con el fin de definir la alternativa más viable.

### **Proyecto MDL (Mecanismo de Desarrollo Limpio)**

Metroplús ha sido considerado como un Proyecto de Desarrollo Limpio e igualmente avalado por el Ministerio de Medio Ambiente. En este periodo se inicio el proceso de Registro ante las Naciones Unidas, del que se espera sea finalizado en Agosto de 2012. A partir de esta fecha se iniciará el monitoreo para la posterior venta en el Mercado de Bonos de Carbono de las Emisiones que se dejen de emitir por la operación del Sistema.

### Gestión en Transporte

#### **Operación**

El año 2011 representa un hito en materia de operación para el proyecto Metroplús debido no solo a la puesta en marcha del mismo el pasado 22 de diciembre, sino a las múltiples actividades que se desarrollaron encaminadas a la

materialización de tal objetivo, actividades en las que la Dirección de Transporte de la entidad participó y realizó un acompañamiento constante al proceso:

- Mesas interinstitucionales de Trabajo para la operación: entre los meses de marzo y diciembre del 2011 se realizaron mesas de trabajo semanales para abordar temas en función de la puesta a punto de la infraestructura del sistema y demás aspectos relacionados con la entrada en operación del mismo, con presencia de la administración municipal desde las diferentes secretarías y entes descentralizados, el Metro de Medellín y Metroplús S.A. La dirección de Transporte hizo parte de la mesa Social, de Infraestructura, Técnica y de Control y Mesa de Articulación General con la participación activa en cerca de 90 jornadas entre reuniones, recorridos y actividades conexas.
- Control semafórico del corredor Troncal Medellín: como parte de las actividades para la optimización de la operación y buscando de forma paralela minimizar la afectación en la movilidad del tráfico mixto, la dirección acompañó el proceso de análisis de tecnologías existentes para el control inteligente y programación de la semaforización del corredor troncal del sistema en un trabajo interinstitucional con la Secretaría de Transportes y Tránsito de Medellín, el área Metropolitana y el Metro de Medellín.
- Seguimiento al proyecto Metroplús: la dirección acompañó a la Gerencia y a otras áreas de la entidad en diferentes sesiones de control y seguimiento al proyecto como Sesiones del Concejo en los municipios de intervención del proyecto, Comisiones Accidentales de discapacidad, movilidad y transporte, visitas del Banco Mundial, entre otros.

Así mismo, se realizó el acompañamiento a la Auditoría en Seguridad Vial adelantada por el fondo de Prevención Vial al sistema Metroplús, y al contrato con la Fundación Colombia Accesible para identificar condiciones de autonomía para el acceso a la Estación San Pedro; en ambos casos la dirección suministró apoyo técnico. Para el caso de la operación de la estación san Pedro, se realizaron mesas de trabajo interinstitucionales con el fin de buscar la operación de la misma en la primera fase de operación del sistema.

- Modelo operacional del Sur: otra actividad desarrollada desde la dirección, fue la estimación de escenarios operacionales para el sistema Troncal y Pretroncal del Sur de Metroplús, a partir del cual es posible el análisis de condiciones en la infraestructura y equipamientos del corredor como parte de la planificación del sistema masivo.

## **Obras de Tráfico**

El componente de tránsito y transporte fue realizado por la dirección como parte integral en los procesos de obra ejecutados en el 2011 con actividades como la revisión de la semaforización, señalización y Planes de Manejo de Tránsito en etapa de diseño tanto en la conexión Industriales Fase II de la Troncal Medellín, como en los tramos 1, 2A y 2B de la Pretroncal del Sur, así como en el acompañamiento al ajuste de los diseños del tramo 4 en el Municipio de Itagüí. Para la etapa de construcción se han apoyado las actividades descritas en los tramos 1 y 3.

En la Troncal Medellín, se acompañó a la dirección de infraestructura en la revisión de los diseños de la estación Industriales, patios UdeM y Chagualo, así como la construcción de la Fase I del patio UdeM, en los cuales se revisó el cumplimiento y la aplicabilidad de criterios operacionales, tales como la ubicación y maniobrabilidad de los vehículos del sistema, y el cumplimiento de la normatividad y especificaciones relacionadas con la operación al interior de los patios y la operatividad de las estaciones del sistema.

De otra parte, se acompañó el proceso de revisión de señalética en estaciones, así como la revisión y coordinación para la señalización horizontal y vertical del corredor como parte de las obras complementarias para la operación del sistema.

### **Apoyo al Área Financiera**

- Calificación de riesgos:

Desde el segundo trimestre del año 2011, la dirección de Transporte realizó un acompañamiento permanente a la dirección Financiera, en todo el proceso de consolidación y actualización de la información necesaria para obtener la calificación de riesgos de la entidad. Este proceso fue un requisito indispensable establecido por las entidades financieras, para evaluar la capacidad de pago oportuno del endeudamiento de Metroplús S.A., frente al crédito sindicado que se tiene. La empresa calificador de riesgos con la que se llevó a cabo todo el proceso de calificación fue Fitch Ratings, y la calificación obtenida fue de "A-", para la construcción de la infraestructura del sistema BRT del Valle de Aburrá.

- Plan Operativo Anual -POA-:

En todo lo corrido del año 2011, la dirección de Transporte realizó un trabajo conjunto con las direcciones de Infraestructura y Financiera, en el manejo y actualización mensual de la herramienta financiera de planificación de los recursos del proyecto, es decir, del Plan Operativo Anual de Inversión de Metroplús.

- Comité fiduciario:

Con el manejo de la herramienta de planificación de recursos, la dirección de Transporte participó activamente en los últimos tres comités fiduciarios, realizados



en la sedes de los municipios socios, y en la última reunión de seguimiento realizada en el Ministerio de Transporte en la ciudad de Bogotá.

- Presupuesto:

Desde el mes de Septiembre de 2011, y en conjunto con el área de Financiera, se elaboró el Presupuesto de Ingresos y Gastos de Funcionamiento e Inversión del proyecto, correspondiente a la Vigencia 2012. Igualmente, se realizó todo el proceso de acompañamiento a la Dirección Financiera en la aprobación en el mes de noviembre, del presupuesto ante la Junta Directiva.

- Rendimientos financieros:

Con el área contable de la entidad, se realizó un informe sobre los ingresos por concepto de rendimientos financieros generados por los diferentes aportes realizados por los municipios de Medellín, Envigado e Itagüí. El informe tomó como base los registros contables de la entidad, permitiendo así dar claridad sobre el uso que se le dio a esos recursos y la normatividad en cuanto a su implementación.

- Estudio de mercado de Desarrollos Inmobiliarios:

Desde la dirección de Transporte se lideró la elaboración de un estudio de mercado para la elaboración de un estudio técnico-económico y de factibilidad para la realización de negocios inmobiliarios y/o desarrollos urbanísticos en las áreas de estaciones de cabecera y parqueaderos en el corredor de la Pretroncal Sur del sistema Metroplús. Estudio que se realizó y se tiene como base de consulta para costos y precios de futuras licitaciones sobre el tema.

- Modelo financiero:

Con base en la estimación de escenarios operacionales para el sistema Troncal y Pretroncal del Sur de Metroplús, se realizó una modelación preliminar sobre el mismo.

## **Divulgación del Proyecto Metroplús**

El proceso de divulgación del proyecto como parte de las actividades en las cuales la dirección de Transporte participó, se realizó en diferentes escenarios, entre ellos la comunidad estudiantil universitaria, usuarios del sistema, comunidad en general, operadores de transporte y expertos en el tema de sistemas de transporte masivo tanto a nivel nacional como internacional. Igualmente se asistió a diferentes eventos, como espacios para la promoción del proyecto y la retroalimentación a partir de otras experiencias, a saber:

- III Congreso Internacional de transporte masivo-Megabús, Pereira.
- XIV Congreso Naturgas, Cartagena

- V Feria Internacional de Transporte Masivo-Transmilenio, Bogotá.
- Décimo Congreso Nacional de Tránsito y Transporte, Universidad Nacional de Colombia Sede Medellín.
- Presentación del sistema Metroplús en visita de estudiantes de la Universidad Nacional de Bogotá.
- Visita estudiantes Universidad de Boyacá.
- Visita de operadores del sistema de Armenia, empresa TINTO.
- Ponencia del sistema Metroplús, a la I Jornada Académica de Transporte, Tránsito y Medio Ambiente, enmarcada dentro de los Cien Años de Ingeniería Civil y 125 años de la Facultad de Minas, de la Universidad Nacional Sede Medellín.
- Ponencia del sistema Metroplús en la Conferencia de Transporte sostenible y calidad de aire, en la ciudad de Cali.

De otra parte, se realizó acompañamiento técnico durante el primer trimestre del año, al área de comunicaciones para la realización de la campaña “Descubre la experiencia Metroplús, Súbete al bus Articulado”.

Cabe destacar que durante el 2011, la Dirección de Transporte dio respuesta a 110 solicitudes y peticiones acerca de la Operación del Sistema y demás temas técnicos y operacionales.

### Gestión Social y Adquisición Predial

Durante el año 2011 Metroplús S.A. continuó con la aplicación de los Planes de Adquisición Predial y Reasentamiento (APR), de acuerdo al flujo de los recursos entregados por los municipios ejecutando los programas establecidos en los Planes para los tramos 1 y 2B de Envigado y Tramos 3 y 4A de Itagüí y en la Troncal Medellín para la adecuación de la estación cabecera y la conexión de Industriales.

Contamos con dos visitas de Misión del Banco Mundial, de las cuales las principales conclusiones fueron:

- **En la primera en mayo de 2011:** Se presentó un documento muy avanzado estudió de generó con cobertura Medellín, Envigado e Itagüí, listo para enviar de manera formal para la No objeción. Pidieron especial atención en la adquisición de predios del Municipio de Itagüí, por lo que cuenta con un menor avance y con una meta muy grande por el gran número de predios a adquirir 777, incluyendo los antejardines. Además pidieron el fortalecimiento del equipo de trabajo de todas las áreas que se requieren en la adquisición predial, Finalmente hay una preocupación

grande sobre el interés de la comunidad de Envigado sobre la obra, lo cual podría ocasionar futuros problemas especialmente al inicio de la adquisición de la zona del centro del Municipio.

- **En la segunda en noviembre de 2011:** Con relación a la construcción de la petroncal sur de Envigado se ha observado, gracias a un proceso de gestión social bien llevado que la comunidad está enterada del proyecto y lo apoya, Se planifica la adquisición de predios en Envigado tramo 2B e Itagüí tramos 4 y 5. Solicitan que el equipo debe fortalecerse previo a la ejecución de estos reasentamientos, se visitó un caso conflicto en Envigado, lo que indica la necesidad de mejorar la articulación entre los equipos de jurídicos y sociales, recomiendan unificar el grupo bajo un solo mando preferiblemente con perfil social para lograr un enfoque integral de reasentamiento.

Con fecha de noviembre 16 de 2011, Recibimos la No objeción del Banco Mundial al documento de sistematización del Plan APR Troncal Medellín y fuimos el primer ente gestor de Colombia que cumplió con éxito la elaboración del Estudio de Género, que se realizó con mujeres cabeza de familia que fueron parte del proceso de reasentamiento en los tres Municipios.(se anexa el oficio.)

Logrando una ejecución presupuestal en adquisición predial y en pagos de reconocimientos económicos, relacionada a continuación:

MEDELLÍN	
<b>Conexión</b>	
Predios	\$ 2.356.466.720
Reconocimientos	\$ 33.016.800
<b>Berlín</b>	
Predios	\$ 3.947.040
<b>Piñuela</b>	
Predios	\$ 25.452.294
<b>Palos Verdes</b>	
Predios	\$ 17.046.461
<b>Prado</b>	
Predios	\$ 127.743.542
<b>Sevilla</b>	
Predios	\$ 8.122.962
<b>Belén</b>	
Predios	\$ 2.411.770.864
Reconocimientos	\$ 61.190.147

ITAGÜÍ		ENVIGADO	
<b>Tramo 3</b>		<b>Lote 1</b>	
Predios	\$ 201.580.456	Predios	\$ 1.533.877.774
Reconocimientos	\$ 3.760.000	Reconocimientos	\$ 78.025.194
<b>Antejardines</b>		<b>Lote 2A</b>	
Predios	\$ 7.753.410	Predios	\$ 536.079.000
Reconocimientos	\$ 342.123	Reconocimientos	\$ 22.687.950
<b>Tramo 4A</b>		<b>Lote 2B</b>	
Predios	\$ 3.330.585.373	Predios	\$ 320.371.589
Reconocimientos	\$ 233.160.047	Reconocimientos	\$ -

En resumen para los tres municipios se tuvo una ejecución de más de once mil millones de pesos, así:

ITAGUI		ENVIGADO		MEDELLÍN	
Predios	\$ 3.539.919.239	Predios	\$ 2.390.328.363	Predios	\$ 4.950.549.883
Reconocimientos	\$ 237.262.170	Reconocimie	\$ 100.713.144	Reconocimie	\$ 94.206.947
<b>Total</b>	<b>\$ 3.777.181.409</b>	<b>Total</b>	<b>\$ 2.491.041.507</b>	<b>Total</b>	<b>\$ 5.044.756.830</b>

Se adquirieron: Un total de 62 predios, correspondientes a 101 matrículas inmobiliarias (en Medellín 21 predios equivalentes a 27 matrículas inmobiliarias, en Envigado, 13 Predios equivalente a 31 Matrículas Inmobiliarias y en Itagüí, 28 predios en los Tramos 3 y 4, equivalentes a 37 matrículas inmobiliarias y se inició el proceso de antejardines en tramo tres con la adquisición de 6 matrículas).

Con el acompañamiento interdisciplinario desde lo jurídico, técnico y social se logró un proceso de reasentamiento de 76 unidades sociales. (30 de Medellín, 6 de Envigado y 40 de Itagüí), cumpliendo con las normas del Banco Mundial.

En el proceso de visitas de seguimiento de la reubicación de las Unidades Sociales, y aplicando fichas establecidas por el Ministerio de Transporte, se evidenció que las Unidades Sociales trasladadas, cuentan con restitución de vivienda y/o negocio en iguales o mejores condiciones a su situación anterior. En el Municipio de Medellín, se realizaron 179 visitas: a 132 USH, 15 USE y 32 USSE, quienes restablecieron sus condiciones, ubicándose la gran mayoría, en los mismos sectores de origen. En Envigado se visitaron 6 unidades sociales: 4 USE trasladadas en el mismo municipio y 2 USSE trasladadas en el mismo sector. y en Itagüí se realizaron 12 visitas: 2 a USSE. Una USE, y 9 USH a excepción de una Unidad social Hogar que fue trasladada al Municipio de Sabaneta las demás unidades se restablecieron en el mismo municipio de Itagüí.

Con respecto al Programa de Restablecimiento de Condiciones Sociales, Metroplús S.A. gestionó ante el Ministerio la inclusión de la población identificada como vulnerable, por sus condiciones de tenencia, incluyendola Unidad Social Tenedora dentro de una resolución especial proyectada, que deberá ser publicada para su aplicación.

En la gestión de la adquisición de los antejardines, se brindó asesoría jurídica y social a los propietarios de predios bajo régimen de propiedad horizontal, para la realización de asambleas, solicitud de personería jurídica y consecución del NIT, el avance fue de 24 asambleas, con sus respectivas personerías jurídicas y NIT. Igualmente se logró obtener de 299 propietarios la autorización anticipada para intervenir el área requerida para el bulevar peatonal.

Con el Programa de Información y Sensibilización se brindó información a la comunidad en los Centros de Atención Zonal (CAZ) de los municipios de Envigado e Itagüí. Se atendieron 732 personas en Itagüí y 58 en Envigado.

Como entidad del sector público, Metroplús S.A. evidencia su responsabilidad social empresarial, procurando espacios de participación ciudadana para asegurar la concertación de las distintas situaciones que se presentan en el desarrollo del Proyecto. Para este fin, durante la vigencia 2011, se realizaron 6 Mesas de Trabajo en Envigado con 319 asistentes y 10 en Itagüí con 93 asistentes, con representantes de las Veedurías ciudadanas, las Asociaciones de Comerciantes, las Contralorías, las Administraciones Municipales, con la participación de funcionarios de las dependencias relacionadas con la ejecución del Proyecto. Además, en el Municipio de Itagüí, se realizaron 8 eventos, 35 talleres y reuniones con la participación de 1.239 personas y 392 visitas a las Unidades Sociales y en el Municipio de Envigado se realizaron 7 eventos, 21 talleres y reuniones con una participación 300 personas y con 47 visitas a las Unidades Sociales.

Se acompañó a la Empresa Metro en el proceso de sensibilización para la recuperación del espacio público, realizando visitas en compañía de profesionales de otras dependencias de la administración Municipal. Y se realizaron reuniones de empalme con los grupos de líderes de cada sector de la Troncal de Medellín con el objetivo de hacer un adecuado proceso reconocimiento y entrega de la labor ejecutada en el tiempo de compra de predios y gestión social de obras del Municipio.

En el Programa de Restablecimiento de Condiciones Económicas, dirigido a los comerciantes reasentados, Metroplús S.A y la Secretaría de Desarrollo Económico del Municipio de Envigado con el apoyo de ESUMER y la Cámara de Comercio Aburrá Sur, realizaron en el año 2011 un nuevo ciclo de capacitaciones para los empresarios ubicados en el Tramo 1 de obras de Metroplús (Parque Recreativo INDER– Primavera- Calle 50 Sur). Las jornadas académicas “Preparando Comerciantes de Éxito”, contaron con la participación de 42 empresarios que durante 3 sesiones, aprendieron temas de interés para la potencialización de sus negocios. La iniciativa tuvo como objetivo apoyar el sector empresarial ubicado en el tramo de obra que Metroplús construye actualmente en el municipio.

Esta actividad hizo parte del trabajo colectivo que viene realizando Metroplús S.A., La Secretaría de Desarrollo Económico del Municipio de Envigado; y la Cámara de Comercio Aburrá Sur, que con el apoyo de ESUMER, entrega herramientas a cada uno de los comerciantes y empresarios del corredor de la carrera 43A en Envigado, con el fin de que generen nuevas estrategias de venta, posicionamiento y mercadeo para sus negocios.

En Itagüí, teniendo como base el sondeo de opinión y la caracterización realizados para conocer las condiciones socioeconómicas de los comerciantes de Tramo 3 Itagüí antes del inicio de obra, se diseñaron una serie de estrategias de acompañamiento, con el fin de mitigar los impactos negativos producidos por la construcción del sistema en la pretroncal sur.

Parte de estas estrategias estaban enfocadas en promocionar las diferentes actividades económicas del sector, se logró la realización de 7 eventos en la Vía de la moda y la Vía Santa María, con asistencia masiva a través acciones conjuntas entre Metroplús, la Administración Municipal de Itagüí y los representantes de las veedurías. Además de esto se busco la cualificación de los comerciantes del sector con la participación en 6 capacitaciones ofrecidas por la Cámara de Comercio de Aburra Sur, generándoles estrategias de apoyo.

### **Gestión social obras:**

Para brindar mayor tranquilidad a la población impactada de manera temporal por las obras de infraestructura realizadas durante el año 2011. En la Petroncal del sur se acompañó y asesoró al personal social de las empresas Constructoras a través de estrategias de acompañamiento social incluidas en los planes de manejo ambiental exigidas por el Banco Mundial obteniendo los siguientes resultados:

En los Puntos de atención al ciudadano, se logró atender a 1.736 personas, se realizaron 33 talleres de sostenibilidad de las obras con una participación de 524 personas, se entregaron de 46.792 volantes informativos, y se realizaron 2.537 actas de vecindad como mecanismo de protección para la comunidad vecina de las obras frente a posibles averías por las obras de infraestructura y se realizaron 24 comités ciudadanos con la participación de representantes de los diferentes sectores de la comunidad, en estos se informó a la población cada una de las etapas constructivas y avances de obra.

<b>Estrategias</b>	<b>Envigado</b>	<b>Itagüí</b>	<b>Totales</b>
<b>Puntos de Atención</b>	1.456	280	1.736
<b>Talleres</b>	23	10	33
<b>Asistentes</b>	124	400	524
<b>Visitas</b>	10.687		
<b>Volantes</b>	24.792	22.000	46.792
<b>Actas de vecindad</b>	1.292	1.245	2.537
<b>Generación de empleo</b>	128 Mano de obra calificada, 70 de la zona.	764 Mano de obra, 122 del sector.	892 Mano de obra, 192 del sector
<b>Comités ciudadanos de obra</b>	12	12	24

La caracterización y acompañamiento en los temas relacionados con ocupantes de espacio público y su reubicación temporal en el mismo corredor de obra, en conjunto con la Secretaría de Gobierno Municipal, realizaron visitas de sensibilización a las diferentes unidades sociales.



Un valor agregado del proyecto en el sector de tramo 3 Itagüí, es que gracias a él se han configurado varias organizaciones sociales en especial de comerciantes, fortaleciendo un trabajo en comunidad que antes no existía en la zona.

En la Troncal Medellín se realizó durante el año 2011, acompañamiento permanente de profesionales de Gestión Social en cada una de las obras en ejecución.

Tales obras se concentraron en todo el corredor, enfocándose en puntos específicos como finalización de la Estación Cabecera Universidad de Medellín, los contratos de 7 estaciones, 12 estaciones y construcción del puente peatonal de Plaza Mayor, Obras complementarias Fase I, II y III, entre otros.

Respecto a las actividades adelantadas en ejecución del contrato de 12 estaciones ejecutado por la firma constructora HB ESTRUCTURAS METÁLICAS S.A. se realizaron las siguientes actividades:

Puntos de Atención a Ciudadano (PAC): se implemento la atención al ciudadano con la ubicación de 3 PAC en diferentes sectores dada la amplitud de la zona a cubrir con el objeto de dicho contrato. Belén: Cra. 80 B No. 31-24, Manrique: Cl. 82A No. 44-57 y Hospital: Cl. 67 entre Cra. 50 C y 51 B.

Atendiendo un total de 7 personas

En el desarrollo de este contrato se entregaron 10.500 plegables. Se genero empleo contratando un promedio 116 personas mensualmente, de estas un promedio de 74 como mano de obra no calificada y 42 consideradas mano de obra calificada.

Durante la ejecución del contrato de 12 estaciones se desarrolló con la comunidad actividades de sostenibilidad como: entrega de Material didáctico: 1911 piezas alusivas a las obras ejecutadas, tres (3) Eventos culturales con el tema “METROPLÚS UN BUEN VECINO QUE TRANSFORMA LA CUADRA, EL BARRIO, LA CIUDAD”

Se realizó un seguimiento a las PQRs de cada uno de los contratos de obra en ejecución para garantizar su proceso de cierre, según exigencias de la empresa y se respondieron de manera oportuna aquellos relacionados con el proceso de adquisición predial y reasentamiento.

Información de PQR AÑO 2011					
Adquisición predial	Revisión de avalúos	Revisión de áreas	Reconocimientos económicos	Total cerradas	Total Abiertas
Medellín	0	0	11	11	0

<b>Envigado</b>	04	0	02	06	0
<b>Itagüí</b>	02	01	39	37	05
<b>Totales</b>	06	01	52	54	05

PQRs atendidos durante la ejecución de obras:

Envigado: Construcción Tramo 1: 221

Itagüí: 280

Medellín:

- Contrato Obras complementarias I: 2
- Contrato Puente Peatonal Plaza Mayor: 3
- Contrato construcción 12 estaciones: 7

El equipo de Gestión Social, realizó acompañamiento en la elaboración de los Planes de Manejo Ambientales (PMA) y los anexos socio-ambientales, en cada uno de las obras que iniciaron su ejecución durante el año.

### Gestión Jurídica

La gestión realizada por la Dirección Jurídica orientada al cumplimiento de su misión de brindar una sólida, confiable y efectiva asesoría a las áreas de la entidad, en lo relacionado con la contratación estatal, de acuerdo con la normatividad nacional vigente y a las normas del Banco Mundial en lo referente a contratación de obras y consultoría para la infraestructura del Sistema, procurando así, que los bienes y servicios adquiridos cumplan con los requerimientos y necesidades de la empresa que le permitan atender las actividades para el desarrollo del Sistema Integrado de Transporte Masivo de Mediana Capacidad – Metroplús, conforme a los compromisos y directrices impartidas por las administraciones municipales y las entidades del orden nacional, departamental e internacional, en concordancia con los recursos económicos asignados al Proyecto.

En el año 2011, se realizó un acompañamiento permanente a las labores realizadas por la Gerencia General y las demás direcciones de la Entidad, proporcionándoles la seguridad jurídica necesaria en tales actuaciones, tanto internas como externas y en las relaciones con las demás entidades y particulares involucrados de alguna u otra manera en el Proyecto Metroplús.

Lo anterior, es palpable y evidente a través de los diversos concepto jurídicos emitidos, circulares y memorandos, dentro de los cuales se plantean directrices,

se aclara la aplicación de la normatividad legal vigente, se proponen alternativas y salidas jurídico legales, evitando las omisiones o la inoperancia administrativa. Los conceptos, memorandos y aclaraciones emitidas durante el 2011, se refieren principalmente a los siguientes temas: cuantías de los contratos para la vigencia del 2011; pago de impuestos municipales; régimen legal y contractual de la empresa METROPLÚS S.A.; contratación de la operación del Sistema Integrado Metroplús; provisión para el pago de sentencias, litigios y demandas; diferencias sustanciales entre anticipo y pago anticipado; diferencias sustanciales entre obra extra y obra adicional; trámite y seguimiento de derechos de petición; recomendaciones para la elaboración de estudios previos; concepto jurídico sobre vinculación laboral; concepto jurídico sobre el pago de cesantías y prima de servicios.

Igualmente, la Dirección atendió la representación judicial y extrajudicial de la Empresa en forma oportuna y procedente, disminuyendo los riesgos litigiosos contra la misma. Así mismo, brindó la asesoría y acompañamiento requeridos por las administraciones municipales, para la elaboración y trámite de los respectivos acuerdos municipales, documentos COMFIS.

Durante la vigencia, se adelantaron gestiones legales pertinentes para ampliar, adicionar y suscribir Convenios Interadministrativos con entidades públicas del orden municipal y departamental, como se indica a continuación:

### 1. Convenio 01 de 2005

Celebrado entre los Municipios de Medellín, Itagüí, Envigado y Metroplús S.A., cuyo objeto es *“Administración delegada por parte de METROPLÚS S.A de los recursos que se aportarán por parte de los Municipios de Envigado, Itagüí y Medellín a partir de la constitución de la empresa Metroplús, para el desarrollo del sistema de transporte masivo de mediana capacidad en el corredor Troncal de Medellín y el corredor Pretroncal para los Municipios de Envigado, Itagüí y Medellín “Metropolitano Sur”*, se suscribió la ampliación No. 4 por 24 meses más, a partir del 19 de diciembre de 2011, cuyo vencimiento es el 19 de diciembre de 2013.

### 2. Convenio 4800001297

Celebrado entre el Municipio de Medellín – Secretaría de Obras Públicas y METROPLÚS S.A., cuyo objeto es *“Administración delegada de recursos para los estudios, diseños, construcción de obras complementarias del Proyecto Metroplús y su área de influencia”*, se suscribió la ampliación No. 7 por 12 meses más, cuyo vencimiento es el 30 de diciembre de 2012.

### 3. Convenio No. 002 de 2011

Celebrado entre METROPLÚS S.A. y la U.A.E CONTADURÍA GENERAL DE LA NACIÓN, cuyo objeto es *“La asistencia técnica al proceso contable del*

***METROPLÚS S.A., para el mejoramiento de la calidad de la información contable revelada a través de sus estados, informes y reportes contables con el fin de que los mismos cumplan con las características cualitativas de confiabilidad, relevancia y comprensibilidad”***

#### 4. Convenio CT. 2011-000602

Mediante el cual EPM se vincula publicitariamente como patrocinador, con el evento de entrega simbólica de obras de Metroplús e inicio de la operación instructiva del Sistema.

En cuanto a las actuaciones de carácter extrajudicial o judicial en los cuales intervino la Empresa al cierre de la vigencia 2011, tenemos:

Acciones Populares: 15, fallos favorables: 11, en trámite: 4.

Acciones de Reparación Directa: 7, fallos favorables 2, en trámite: 5.

Acciones Contractuales: 8, en trámite: 8.

Acciones de Nulidad y Restablecimiento del Derecho: 8, fallos favorables 2, en trámite: 6

Tribunales de Arbitramento: 4, Laudo arbitral ejecutoriado 1, en trámite 3.

Conciliaciones Extrajudiciales: 11, Actas de no acuerdo 10, conciliación 1.

Otros Procesos – Amigable componedor: 2, No admitido 1, en trámite 1.

Los procesos jurídicos con fallo favorable para METROPLÚS S.A. ascienden al valor de QUINIENTOS SESENTA MILLONES CIENTO CATORCE MIL CIENTO CINCUENTA PESOS (\$560.114.150).

Tutelas: Durante el año 2011 se tramitaron 16 tutelas, de las cuales: 13 fueron declarados como improcedentes, 1 fue desistida por el actor, 2 se encuentran en proceso de fallo. Se recalca que ninguna fue declarada como procedente o en contra de METROPLÚS S.A.

Si bien no es posible prever exactamente el valor exacto de una condena judicial en contra, las estimaciones efectuadas las ha determinado la Dirección Jurídica con base en los informes y conceptos del profesional del derecho apoderado de cada caso, por lo tanto, se considera que guardan relación y correspondencia razonables con un eventual pronunciamiento judicial adverso, dictado en derecho.

Durante el año 2011, se llevaron a cabo los siguientes procesos precontractuales:

- Licitaciones Públicas:

Licitación Pública 01 de 2011: Construcción de las obras complementarias en el corredor troncal de Metroplús Medellín, Fase II

- Concurso de Méritos:

Concurso de Méritos 01 de 2011: Intermediación en la contratación de las pólizas requeridas por METROPLÚS S.A. y de asesoría especializada a nivel jurídico y técnico en el manejo integral del programa de seguros, destinado a proteger a las personas, bienes e intereses patrimoniales de la entidad

Concurso de Méritos 02 de 2011: Interventoría técnica, administrativa, legal, financiera y ambiental para la construcción de obras complementarias en el corredor troncal de Metroplús Medellín, Fase II

Concurso de Méritos 03 de 2011: Estudios y diseños del patio taller sobre la avenida ferrocarril, sector chagualo, en el corredor troncal de Metroplús medellín

Concurso de Méritos 04 de 2011: Estudios y diseños para la construcción de vía en sector calle 88 entre carrera 45 y carrera 44ª.

- Selecciones Abreviadas:

Selección Abreviada N° 01 de 201: Realización de avalúos comerciales de inmuebles, traslado de maquinaria pesada, traslado de actividades económicas impactadas por el proyecto Metroplús en el municipio de Medellín

Selección Abreviada N° 02 de 2011 Suministro de Tonner para los equipos de la empresa, fax, impresora a color e impresora a blanco y negro

Selección Abreviada N° 03 de 2011 Mantenimiento, reparación y suministro de partes para el parque automotor de Metroplús

Selección Abreviada N° 04 de 2001 Suministro, transporte e instalación de ascensores para la estación hospital del corredor troncal de Metroplús Medellín

Selección Abreviada N° 05 de 2011 Suministro de útiles de papelería e implementos de oficina para Metroplús s.a.

Selección Abreviada N° 06 de 2011 Suministro, transporte e instalación de ascensores para la estación hospital del corredor troncal de Metroplús Medellín

Selección Abreviada N° 07 de 2011 Suministro e instalación de superficies de trabajo para Metroplús S.A.

Selección Abreviada N° 08 de 2011 Servicio de intermediación en la compra de tiquetes aéreos en las rutas nacionales e internacionales y demás servicios

necesarios para el desplazamiento de los funcionarios y miembros junta directiva en el ejercicio de sus funciones

Selección Abreviada N° 09 de 2011 Servicio de vigilancia para las obras de las estaciones en el corredor troncal de Metroplús Medellín

Selección Abreviada N° 10 de 2011 Transferir los riesgos asegurables a los que se encuentra expuesta la entidad, mediante la constitución de pólizas de seguros que garantice la protección de las personas, activos e intereses patrimoniales, bienes propios y de aquellos por los cuales es legalmente responsable

Selección Abreviada N° 11 de 2011 Suministro e instalación de señalética para la troncal Metroplús Medellín

Selección Abreviada N° 12 de 2011 Suministro e instalación ascensores estación hospital

Selección Abreviada N° 13 de 2011 obras de infraestructura necesarias para la operación del sistema Metroplús Medellín

Selección Abreviada N° 14 de 2011 Construcción de las estaciones provisionales para el sistema Metroplús

Selección Abreviada N° 15 de 2011 Compra de equipos de cómputo y licencias para la Entidad

Resumen de contratos celebrados: Durante el año 2011 se celebraron 103 contratos, clasificados así:

De acuerdo a la modalidad de selección:

MODALIDAD DE SELECCIÓN	Total
Concurso de Méritos	2
Contratación Directa	70
Licitación Pública	1
Mínima cuantía	14
Selección Abreviada	14
<b>Total</b>	<b>103</b>

De acuerdo a la clasificación:

CLASE DE CONTRATO	Total
Contrato interadministrativo	1
Otros	1



Prestación de Servicios	66
Publicidad	3
Seguros	1
Consultoría	5
Interventoría	4
Mantenimiento y/o Reparación	2
Obra Pública	4
Compra Venta y/o Suministro	16
<b>Total</b>	<b>103</b>

Durante el año 2011 se celebraron contratos por valor total de SEIS MIL MILLONES QUINIENTOS VEINTE MIL NOVECIENTOS VEINTICINCO MIL NOVECIENTOS PESOS (\$6.520.925.900), suma que podemos clasificar según su modalidad de selección así:

<b>MODALIDAD DE SELECCIÓN</b>	<b>Total (en pesos)</b>
Concurso de Méritos	\$ 502.089.702
Contratación Directa	\$ 980.475.606
Licitación Pública	\$ 3.690.012.005
Mínima cuantía	\$ 121.877.408
Selección Abreviada	\$ 1.226.471.179
<b>Total general</b>	<b>\$ 6.520.925.900</b>

Y de igual manera cada una de las dependencias de la empresa ha contratado los siguientes valores:

<b>Dirección encargada</b>	<b>Total (en pesos)</b>
Comunicaciones	\$ 103.622.933
Coordinación de Control interno	\$ 16.172.520
Coordinación de Gestión Social	\$ 62.350.000
Dirección Administrativa	\$ 290.197.105
Dirección de Infraestructura	\$ 5.277.917.351
Dirección de Transporte	\$ 343.059.572
Dirección Financiera	\$ 185.746.483
Dirección Jurídica	\$ 154.494.990
Secretaría General	\$

	87.364.946
<b>Total general</b>	<b>\$ 6.520.925.900</b>

Durante el 2011, se atendieron las siguientes comunicaciones:

PQR's: 813

Quejas: 20

Se recibieron 3 comunicaciones de felicitación por la gestión realizada, por parte de la comunidad.

### Gestión Administrativa

METROPLÚS en el año 2011, al enfocar su gestión hacia la construcción de la infraestructura del sistema y disponiendo de la metodología de integración de los sistemas de gestión que conforman el Modelo Estratégico y Operacional de la empresa, orientó sus esfuerzos hacia su aplicación práctica en los procesos directos del proyecto como son: Gestión de Infraestructura, Gestión para la Planeación y Puesta en Marcha del Sistema Metroplús, Gestión Social y Gestión Jurídica para la adquisición de los predios.

- El Modelo Estratégico: Conformado por el Plan Estratégico y la implementación de un Modelo de Gestión y Direccionamiento estratégico, aplicando la metodología del Balanced Scorecard a nivel corporativo y operativo.
- EL Modelo Operacional: basado en los Sistemas integral de Gestión que abarca el modelo Estándar de Control Interno "MECI 1000:2005" y el Sistema Integral de Calidad "NTCGP 1000: 2009".

En el desarrollo e implementación de esta metodología de trabajo la Dirección Administrativa oriento sus resultados en la continuidad en la Implementación del sistema Integral de Gestión, de las se realizaron durante la vigencia las siguientes actividades:

- Ajustes, mejoras y actualización de los manuales, procedimientos, instructivos y formatos que soportan el Sistema Integral de Gestión y los procesos de la Entidad, permitiendo con ello el mejoramiento continuo del sistema.
- Reglamentación e implementación del Comité Operativo, según la resolución No.0141 de 2008.

- Revisión y actualización del Mapa de Procesos del Sistema Integral de Gestión de Metroplús S.A.
- Mantenimiento de la documentación vigente de los procesos en las carpetas compartidas e intranet, para fácil consulta y descarga de los funcionarios.
- Control y seguimiento a los procesos, por medio del rediseño de las caracterizaciones, controles y documentos asociados.
- Realización de diagnóstico del estado de los procesos frente a los estándares de la norma NTCGP 1000:2009.
- Planeación y desarrollo de las jornadas de Planeación y Calidad con el Equipo Directivo, buscando el mejoramiento continuo en los procesos de planificación de la entidad.
- Asesoría y acompañamiento a los funcionarios de los procesos, en los temas de Modelo MECI, Gestión de Calidad, Norma NTCGP1000:2009 y documentación soporte del Sistema Integral de Gestión.
- Se diseño herramienta administrativas e informáticas para la consulta de los procesos y formatos del Sistema Integral de Gestión.
- Capacitación a los miembros del Comité Operativo de la entidad en los temas documentación, Sistema de Control Interno, Riesgos e indicadores que permiten mantener actualizado el Sistema Integral de gestión de la entidad.

Como resultado de la gestión de la información, durante la vigencia de 2010 el Centro de Administración Documental como unidad administrativa, responsable de centralizar todo el fondo documental recibido, producido y transferido por las dependencias y unidades administrativas de la entidad en cumplimiento de sus funciones, y como órgano responsable de planificar, organizar, dirigir, normar, coordinar, ejecutar y controlar las actividades archivísticas a nivel institucional, así como la administración, custodia, conservación y consulta de la documentación proveniente de los Archivos de Gestión, como actividades relevantes en ejercicio de sus funciones tiene por destacar:

- Se realizaron 41 transferencias de Unidades documentales del proceso de adquisición de predios por parte de Metroplús S.A. para la construcción del SIT VA en los Municipios de Envigado, Itagüí y Medellín.
- se organizaron los contratos de Diseño, Interventoría y Obra, interviniéndose archivísticamente, inicialmente identificándose la producción documental correspondiente a los años 2009, 2010 y 2011, los cuales se encuentran

ordenados partiendo de los principios de procedencia y orden original, teniéndose en cuenta la clasificación dada en la TRD. Esta información está compuesta en su totalidad por **26 contratos** conformados por **514 unidades documentales, 248 planos y 47 CDs**, de los cuales la asistente Jurídica conserva la parte contractual o legalización de los mismos.

- Montaje Digítela Comunicaciones; se intervino archivísticamente, **268 Cds**, con los respectivos procesos de inventario documental, verificación de su contenido y rotulación de la unidad documental y de conservación.
- Documentación de los procesos del PGD, se realizó un borrador del Programa de Gestión Documental, con el fin de documentar, laborar instructivos y guías que ayuden a la implementación de un programa de gestión documental (PGD), de forma sistemática, para generar una propuesta integral de un modelo de gestión necesario para su optimización, cuyo objetivo es implementarlo para el año 2012.
- Tablas de Retención Documental TRD, aunque las Tablas de Retención Documental para la entidad, aún no se entran con la aprobación del Consejo Departamental de Archivos, en todos los procesos liderados por el CAD, se está trabajando sobre los lineamientos planteados en la mismas, a fin de disponer de la información acorde a la norma y directrices de la Ley 594 de 2000
- Como obra relevante en la infraestructura de las instalaciones de Metroplús S.A., los puesto de trabajo y el Centro Documental fueron adecuado técnicamente, de forma que el personal quedara integrado en una sola área a fin de salvaguardar la información e integrar los diferentes procesos; dando cumplimiento a normatividad contemplada dentro del Reglamento General de Archivo y recomendaciones de la Contraloría General de Medellín y Salud Ocupacional de la entidad.

El servicio de soporte técnico a la plataforma tecnológica de la empresa bajo la modalidad de outsourcing, se orientó hacia la atención de los requerimientos de los usuarios a nivel de hardware y software, la realización y prueba de los respaldos a los sistemas de información, la atención y respuesta oportuna a las inquietudes formuladas por los entes de control, Contraloría y Revisoría Fiscal, el levantamiento de las fichas técnicas de los equipos y los inventarios de software. Se adelantó un control sobre el uso de Internet y se realizaron recomendaciones para mejorar la seguridad y la continuidad de la plataforma tecnológica.

Con el objeto de lograr una optimización en el uso del software de gestión documental, Document, brindar seguridad a la información e implementar nuevos desarrollos, se adelantó una contratación anual de prestación de servicios para el soporte, actualización, capacitación y mantenimiento preventivo del sistema.

En el campo de la gestión humana y bienestar laboral la entidad focalizó su gestión en:

- La ejecución del Plan de Capacitación que brinda conocimiento especializado y práctico a los servidores de la empresa, para elevar los niveles de competencias y por ende del mejoramiento de su desempeño laboral.

Para cumplimiento a las capacitaciones se tuvo una inversión al finalizar la vigencia 2011 de \$27.977.000, que permitió dar cumplimiento al Plan de Capacitaciones de la entidad. Entre los temas que se capacitaron los funcionarios se encuentran: Reforma tributaria, Gestión documental y Tablas de Retención Documental, Conversatorio de Materia Contractual, Finanzas Públicas y Presupuesto, Gerencia Pública, Contratación Pública y estatuto Anti-corrupción, Administración del riesgo, Normas Internacionales de Información Financiera, Indicadores de gestión e impactos en la gestión Pública, entre otras.

- Para incorporar metodología de trabajo por procesos, se capacitó al personal directivo y profesional sobre el tema de documentación de los procesos, elaboración de los Planes de Acción, que permitió identificar los proyectos que la entidad para ser desarrollos durante la vigencia 2011, además de la planeación aportó herramientas concretas para la identificación, definición y seguimiento a todas las variables que posibilitan tomar decisiones en cuanto al estado del avance de cada uno de ellos, dando cumplimiento a los objetivos estratégicos y a su vez al Plan Estratégico de la entidad.
- Como producto del estudio de capacidades y análisis de valor a cada proceso, realizado de manera participativa la actualización del Manual de Funciones y la estructura organizacional, que permiten dar cumplimiento a los proyectos trazados por la entidad para la vigencia 2011.

Atendiendo al tema de salud ocupacional, a través de la ARP SURA se recibió asesoría y capacitación en temas Manejo preventivo y seguridad vial, Taller valor del auto cuidado; como mejorar su capacidad de impacto; Estrategia para el manejo de conflicto y la negociación entre otras.

Así mismo a través de la ARP SURA se conformó, capacitó y elaboró el Manual de Emergencias de la entidad, dando cumplimiento a lo establecido en la ley; entre las capacitaciones recibidas para este comité se tienen: Capacitaciones de Primeros Auxilios, Manejo de extintores y seminario de Protección personal

Como resultado de los activos, inventarios y pensiones la Dirección Administrativa gestionó:

- PASIVO PENSIONAL:

El informe del Pasivo Pensional (Pasivocol), correspondiente al año 2010, fue presentado por Metroplús S.A. al Ingeniero John William Granda Palacio, Agente Regional para Antioquia y Chocó del Ministerio de Hacienda y Crédito Público, en el mes de febrero de 2011.

Dicho informe fue remitido al Centro de Acopio, sometido a control y cuantificación por parte del Ministerio de Hacienda. En el mes de marzo de 2011, se encontraron algunas observaciones por parte del Agente Regional y fue corregido y enviado nuevamente para su aprobación.

En el mes de abril de 2011, se recibió la aprobación por parte del Ministerio de Hacienda y Crédito Público del informe de Pasivo Pensional correspondiente al año 2010. Este informe se debe presentar cada año con corte a 31 de diciembre.

➤ MANUAL DE ACTIVOS FIJOS E INVENTARIOS:

Teniendo como base el Procedimiento de la Contaduría General de la Nación, se elaboró el Manual de Activos Fijos e Inventarios, el cual con el apoyo de la Dirección Administrativa, Control Interno, Contabilidad y Calidad se consolidó y finalmente fue aprobado y publicado en la intranet de la empresa, para consulta de todo el personal.

➤ ACTIVOS FIJOS:

Durante el año se trabajó en el desarrollo del Módulo de Activos Fijos, se crearon los maestros de cada una de las placas con corte a 31 de julio de 2011, se matricularon las cuentas y se elaboraron los documentos contables con el fin de integrar éste módulo con la interface de contabilidad.

Aunque el proceso de depreciación se está haciendo por el módulo, el informe mensual de activos fijos presenta algunas inconsistencias que se están corrigiendo y quedarán listas para el año 2012, a fin de tener la información totalmente sistematizada y lograr la optimización de éste recurso.

Mediante Resolución 0017 del 17 de enero de 2011, se reglamentó y constituyó el Comité de Bienes, el cual se encarga de todos los procedimientos de enajenación de bienes, políticas, procedimientos y control para el saneamiento administrativo y jurisdiccional de los muebles e inmuebles de Metroplús S.A. Este Comité se convoca periódicamente cuando existe la necesidad de tomar decisiones sobre los activos.

➤ INVENTARIOS:

Paralelo al proceso de sistematización de los activos fijos, se elaboró el inventario general, no solo en relación a los activos fijos sino a todos aquellos elementos a



cargo de los empleados de la empresa. Con esto queda claro lo que realmente tenemos bajo la responsabilidad de cada uno. El proyecto para el año 2012 es tomar inventario físico en los meses de junio y diciembre.

➤ **MANTENIMIENTO MÓDULO:**

Todas las novedades que se presenten, tales como: movimiento de activos, reparaciones, mejoras, deben ser ingresadas al módulo y cada vez que haya alguna compra debe crearse la ficha del activo con la marcación.

### Gestión en comunicación

El Área de Comunicaciones vivió en el año 2011 un cambio en el objeto de la comunicación, si bien anteriormente un 50% de las acciones estaban encaminadas a comunicar actividades relacionadas con la operación del sistema y el otro 50% a las actividades de obra, en los primeros meses de 2011, todos los esfuerzos se concentraron en ésta última, toda vez que el Alcalde de Medellín entregó mediante un convenio interadministrativo, la operación del sistema a la empresa Metro de Medellín, dentro del cual, reposaban las obligaciones de desarrollar actividades de sensibilización y estrategias de comunicación para acercar el sistema a los usuarios.

El plan de comunicaciones del momento tuvo variaciones, sin embargo, estuvo siempre concentrado en la comunicación en obra y en entregar al Metro, las actividades que a la fecha se desarrollaban relacionadas con la operación, así como el brindar apoyo permanente a las demás áreas de la organización en temas afines y según sus requerimientos. Se trabajó paralelamente en dos grandes frentes: la comunicación interna y la comunicación externa.

Los principales logros de la gestión de las comunicaciones durante el 2011 fueron:

## **1. GESTIÓN DE LA COMUNICACIÓN INTERNA:**

### **Comunicaciones internas**

Es una labor constante del área de comunicaciones que consiste en supervisar y orientar el uso de los diferentes elementos que hacen parte de la identidad corporativa de Metroplús S.A., entre los que se encuentran el logo símbolo de la empresa, los colores institucionales y materiales de cualquier tipo que haga referencia a la entidad.

Para garantizar una correcta aplicación de la imagen gráfica de la empresa, Comunicaciones vela por su uso en elementos como papelería corporativa,

artículos de merchandising tales como bolsas ecológicas, cuadernos, camisetas, termos, libretas, entre otros. Así mismo, se realiza un proceso de acompañamiento a los contratistas de obra, con el fin de asesorarlos en la aplicación de la imagen corporativa en los uniformes, cascos y equipo de dotación de sus empleados que requiera la ubicación de logos que identifiquen su relación con Metroplús S.A.

Durante todo el año, en el interior de la empresa, realizamos diferentes eventos para el disfrute y beneficio de todo el personal de Metroplús. Entre los más destacados se encuentran: cumpleaños de los empleados y contratistas, día de la mujer, día de la madre, día del padre, amor y amistad, Halloween y fiesta de fin de año. En estos eventos obtuvimos una masiva asistencia de empleados y contratistas de Metroplús S.A. y según las encuestas de satisfacción realizadas a los asistentes, los resultados obtenidos fueron muy positivos.

Así mismo, se desarrollaron 9 campañas internas para mejorar el buen clima organizacional a través del respeto por el otro y el trabajo en equipo. Las más destacadas fueron: campaña de socialización de diversos conceptos del Modelo Estándar de Control Interno (MECI), seguridad informática, campañas de motivación, Bus Articulado y finalmente al evento de inauguración del sistema.

La intranet se ha convertido en una herramienta fundamental para brindar información a nuestros empleados de manera directa, ágil e interactiva. En el último año tuvimos 39.432 ingresos a la intranet, lo cual nos brindo el 5,8% del tráfico en la Web, siendo entre las 11am y las 4pm las horas de mayor uso de esta herramienta, y el día en que más visitas presentó fue el día jueves.

Se continuó además con los canales de comunicación tradicionales en la empresa que son las 4 carteleras internas que son actualizadas dos veces por semana y el desarrollo de boletines internos mensuales llamados "Metroplús al día".

En un trabajo mancomunado entre Comunicaciones y el Centro Documental de la empresa, se inició la recolección, clasificación y organización de las 343 piezas gráficas más importantes que se han generado desde el año 2005 hasta el 2011, con el fin de generar un archivo de piezas gráficas como memoria de la labor de comunicación, divulgación e información a la comunidad de la zona de influencia del proyecto y a la ciudadanía en generar.

## **Comunicación externa**

Durante el año 2011, Metroplús S.A. fortaleció su imagen ante sus públicos externos como la empresa encargada de la construcción de la infraestructura

del sistema de transporte de buses que harán parte del Sistema Integrado de Transporte del Valle de Aburrá (SITVA), posicionándose como una entidad que construye obras con calidad para la ciudad y el Área Metropolitana.

El objetivo principal de las estrategias de comunicación externa, fue mantener informada a la comunidad sobre los avances de la construcción del proyecto, sus beneficios, mostrar la cara amable de la infraestructura que se construye, con el fin de lograr que la comunidad asimile y se apropie de estos espacios participando de todos los procesos.

Desde el área de Comunicaciones se lideraron durante 2011 diferentes eventos para integrar a la comunidad en el proceso constructivo y generar imagen positiva del proyecto en los diferentes públicos del mismo. En Medellín Rendición de cuentas 2011 del Alcalde Alonso Salazar y Evento Inauguración de la Operación del Sistema; Envigado el mes de la Niñez y la Recreación en el mes de abril, Celebración de Halloween en las Unidades Residenciales, Recorrido de avance de obras con Alcalde de Envigado, Ruta de la Igualdad de Género; en Itagüí el Desfile La Moda no se detiene, Atardecer de Descuentos, La Moda se estrena en Navidad, como apoyo a los comerciantes, y tomas informativas en lugares estratégicos de los municipios del sur.

La participación en eventos de ciudad fueron constantes durante el año, cabe resaltar los eventos de Expoinfraestructura, Feria de la Transparencia, Onceavo Encuentro Nacional de Transporte de Medellín, donde Metroplús S.A. presentó los avances del proyecto.

El material informativo impreso permite apoyar la labor de socialización del proyecto. Se coordinó durante el 2011 el diseño de 40 mil volantes informativos 15 mil plegables que permitieron presentar a la comunidad el proceso constructivo, el manejo ambiental y de tránsito que se lleva a cabo durante las obras de los primeros corredores del sistema en los municipios de Envigado e Itagüí y en algunos contratos que se encontraban en etapa de finalización para la Troncal Medellín.

214 cuñas radiales y 37 perifoneo que permitieron informar sobre el inicio de obra y los desvíos (plan de manejo de tránsito) implementados en la construcción del proyecto durante el 2011. 12 vallas institucionales y de obra, 27 publipostes y 33 carteleras en el 2011, para promocionar e informar del proyecto en los sectores cercanos a las obras. Todo este material informativo fue desarrollado por cada uno de los contratistas, en coordinación con el área de comunicaciones, como cumplimiento a los Planes de Manejo de Tránsito y los Planes de Manejo Ambiental establecidos para cada una de las obras en ejecución.

Durante el 2011 se apoyo en los procesos de comunicación e información de los cinco contratos que se ejecutaron para las obras de la Troncal Medellín y tres que se vienen desarrollando en los municipios de Envigado e Itagüí. Temas como el manejo ambiental y forestal, implementación de desvíos y manejo de tránsitos, fueron presentados a la comunidad a través de piezas de comunicación, reuniones, actividades de socialización y diferentes estrategias establecidas en los pliegos de condición de cada contrato, con el fin de divulgar el proceso constructivo del proyecto.

El área de comunicaciones consciente de la importancia de generar espacios de sensibilización que acerquen el proyecto a la comunidad, continuó durante los primeros meses del año con el desarrollo de la campaña educativa “Descubre la Experiencia Metroplús Fase I: aula móvil”, la cual se desarrolló al interior de un bus temático -aula móvil- acondicionado con herramientas pedagógicas audiovisuales que durante 8 horas diarias, 6 días a la semana, permiten a los visitantes recibir información de primera mano sobre Metroplús y su integración al SITVA.

Esta campaña sirvió como escenario para que más de 96.400 personas de Medellín y todo el Valle de Aburrá, conocieran de manera detallada los beneficios, servicios, rutas y características de este nuevo medio de transporte masivo.

Más de 96.400 personas, en 264 lugares diferentes de Medellín y el Valle de Aburrá fueron sensibilizadas sobre las características, beneficios y funcionamiento de Metroplús y del SITVA: Mujeres: 51.259 equivalentes al 53 % de la población atendida; hombres: 45.147 equivalentes al 47 % de la población atendida; niños, niñas y jóvenes: 55.963 equivalentes al 58 % de la población atendida; adultos: 40.443 equivalentes al 42 % de la población atendida.

El 2011 fue crucial para el proceso de sensibilización del proyecto en temáticas como cultura ciudadana y la operación del sistema. El 15 de marzo inició La campaña Descubre la experiencia Metroplús, Fase II: Bus Articulado, que comprendió recorridos cortos pedagógicos en un bus articulado de la empresa Gazel por la Troncal de Metroplús durante el cual los visitantes recibieron información sobre rutas, estaciones, medio de pago, tipos de buses, funcionamiento del sistema y su integración con el SITVA a la vez se tuvo una exposición fotográfica que mostró el desarrollo y la historia del transporte público del Valle de Aburrá.

La responsabilidad de esta campaña estuvo a cargo del área de comunicaciones de Metroplús S.A. hasta el 25 de abril, fecha en que fue entregada al Metro de Medellín para que continuara con su funcionamiento,

pues como encargada de la operación del sistema, le correspondía también realizar los procesos de educación y sensibilización con respecto a éste. Durante este periodo fueron sensibilizados 10.132 personas en 215 recorridos del bus articulado, llevando diversión y conocimiento a la ciudadanía, acerca de la infraestructura del sistema, su uso y los beneficios para la movilidad y la calidad de vida de sus habitantes.

El acercamiento con los medios de comunicación es permanente, a través de la elaboración y envío de 80 boletines de prensa y 7 boletines de agenda, con la información más relevante que diariamente se produce en la entidad, así como entrevistas, rondas de medios, entre otras acciones. Esta gestión de la información, arroja en los medios de comunicación escritos y audiovisuales, nacionales, regionales y locales, publicaciones gratuitas "Free-Press" que posicionan la imagen de la empresa.

Durante el año se realizaron diferentes esfuerzos en cuanto a pauta publicitaria en medios impresos y audiovisuales, con el fin de socializar el sistema y fortalecer su imagen. Con este objetivo se desarrollaron planes de medios en colaboración con las administraciones municipales de Envigado e Itagüí, con motivo del inicio de las obras en el Sur, dando a conocer el proyecto y resaltando sus ventajas. Cuñas radiales, publipostes, vallas institucionales y avisos de prensa fueron los recursos utilizados para informar y sensibilizar a la comunidad.

Los resultados que esta gestión arroja en medios impresos, se evalúa y mide gracias al Archivo de Prensa de la entidad, a través del cual se hace la selección, clasificación y recopilación de los artículos de prensa relacionados con Metroplús. En total se registraron 363 artículos publicados relacionados con Metroplús, 31% más que en el año 2010. El tema o la categoría más publicada fue operación con 109 artículos equivalentes al 30 % de los artículos publicados en el 2011.

El área de comunicaciones de Metroplús posee diferentes herramientas tecnológicas que le permiten tener una comunicación permanente e inmediata con sus públicos. En el 2011 el sitio web institucional recibió un total de 135.735 visitas y en el 2010 un total de 88.274, lo que significa un aumento del 65%.

Las redes sociales se convirtieron en los canales de comunicación más efectivos y directos para la ciudadanía. Aumentando el número de seguidores diariamente. Twitter: 2.265 seguidores, 1.164 tweets, 35 listas; facebook: 1002; Flickr: 7 álbumes, 200 fotografías y 65.173 visitas; Picassa: 19 álbumes, 138 fotografías y 43.062 visitas; Issue: 13 Publicaciones con 11.093

visitas; y en el canal de televisión online, se registró un total 38.602 reproducciones

## **GESTIÓN DE CONTROL INTERNO**

El respaldo de la Gerencia y la Alta Dirección fueron fundamentales para que en la vigencia 2011 el Sistema de Control Interno de la Empresa se fortaleciera y fuera una práctica permanente y de avance como cultura organizacional.

Se apoyó permanentemente (Rol Asesor), a todos los procesos de la organización, especialmente, en temas puntuales de ejecución y toma de decisiones sin comprometer la independencia y objetividad de la Coordinación de Control Interno. En cumplimiento de las obligaciones legales establecidas para las empresas del sector público, se realizaron las evaluaciones del Sistema de Control Interno, del Sistema de Control Interno Contable y Cumplimiento de Normas de Autor, las cuales contribuyeron a mejorar los procesos institucionales.

Se dio continuación a la estrategia orientada a la implementación de mejores prácticas de control y evaluación al proyecto (Rol Evaluador); lo que contribuyó para que en la Organización se fortalecieran los procesos de Gestión de riesgos, Control y Gobierno (los procesos, procedimientos, políticas, estándares). Igualmente, El Plan de Auditoría contribuyó al mejoramiento de los procesos de: Adquisición Predial y Reasentamiento, Coordinación de Obras y el proceso financiero. METROPLÚS observa y vela por el cumplimiento de las normas sobre propiedad intelectual y derechos de autor en sus diferentes ámbitos de aplicación: software, publicaciones e impresos, signos distintivos, modelos y nuevas tecnologías. Los programas de software se adquieren directamente con proveedores autorizados y se socializa con los empleados la Política de Seguridad Informática y Aseguramiento de Operación de la Plataforma Tecnológica, formulada e implantada por la Empresa.

El Plan de Mejoramiento y el seguimiento a los mismos realizado por la Coordinación de control Interno (Rol de Seguimiento) fueron instrumentos fundamentales para mejorar los diferentes procesos de la organización y contribuir al cumplimiento de los objetivos estratégicos de la Empresa. Con la asesoría y acompañamiento, se ha avanzado en la implementación de la autoevaluación de control y de gestión, que ha permitido fortalecer el autocontrol, fundamento primordial para el alcance de resultados.

La coordinación permanente (Rol de relación con Entes Externos) a las evaluaciones realizadas por los diferente Entes de Control de la Nación, Municipio de Medellín, Municipio de Envigado, Municipio de Itagüí, el Ministerio de Transporte y Banco Mundial, en su función de fiscalización y control, contribuyeron



a la política gerencial de transparencia en la información, cuyos resultados muestran una eficiente y transparente administración de los recursos públicos.

Para la vigencia fiscal 2011, con la implementación de herramientas de ejecución y control, se buscó que la organización mejorara continuamente el autocontrol, lo que permitió que los recursos se ejecutaran bajo los principios de la gestión pública: Economía, Eficiencia, Eficacia y Ambientalmente sostenibles.

INSERTAR EL APARTE FINAL DEL INFORME CON LO SIGUIENTE: reiterar el compromiso de la organización, reconocimiento al equipo de servidores de la empresa, agradecimiento a los accionistas en nombre de la Junta Directiva, el Gerente General y los servidores de Metroplús.

FINALIZA CON:

Este informe y los demás estados financieros de la Empresa, han estado a disposición de los Señores Accionistas, durante el lapso que exige la Ley.

De ustedes, respetuosamente,

# Deloitte.

METROPLÚS S.A.  
2012 FEB 21 14:52:07  
Deloitte & Touche Ltda.  
Ed. Corficolombiana  
Calle 16 Sur No. 43A - 49 P. 9 y 10  
A.A. 404  
Nit. 860.005.813-4  
Medellín  
Colombia

000799

Tel: +57 (4) 3138899  
Fax: +57 (4) 3139343  
www.deloitte.com/co

**NATALY RESTREPO ARCILA**  
**MEDELLÍN**  
**OBRANDO EN MI CALIDAD DE REVISOR FISCAL DE**  
**METROPLÚS S.A.**  
**NIT: 900.019.519-9**

FECHA RECIBIDA Y NÚMERO DE RADICADO	21 FEB 2012
RECIBIDO POR:	Nicole
DEBE:	Edson Osorio
DEVUELTO EL:	
ANEXOS:	ce y bulto
OBSERVACIONES:	ce y bulto
FECHA RESPUESTA	RADICADO
CODIGO ARCHIVO:	

### CERTIFICO QUE:

1. He revisado los registros auxiliares de contabilidad de Metroplús S.A., al 31 de diciembre de 2011.
2. Para los efectos de esta certificación, la Administración es responsable por la correcta preparación de sus registros contables de acuerdo con los Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados en Colombia. Adicionalmente, he obtenido de la Gerencia la información que he considerado necesaria y he seguido los procedimientos aconsejados por las Normas de Auditoría Generalmente Aceptadas en Colombia.
3. Actualmente me encuentro en proceso de terminar mi examen sobre los estados financieros de Metroplús S.A. al 31 de diciembre de 2011, por lo que mi dictamen será emitido dentro de los términos legales vigentes.
4. Los estados financieros preparados por la Administración al 31 de diciembre de 2011 fueron tomados fielmente de los registros contables.

La presente certificación se expide a los veinte (20) días del mes de febrero de 2012 por solicitud de la Administración.

*Nataly Restrepo*  
NATALY RESTREPO ARCILA  
Revisor Fiscal  
Tarjeta Profesional No. 145.732-T  
Miembro de Deloitte & Touche Ltda.

© 2011 Deloitte Touche Tohmatsu.

Deloitte se refiere a una o más de las firmas miembros de Deloitte Touche Tohmatsu Limited, una compañía privada del Reino Unido limitada por garantía, y su red de firmas miembros, cada una como una entidad única e independiente y legalmente separada. Una descripción detallada de la estructura legal de Deloitte Touche Tohmatsu Limited y sus firmas miembros puede verse en el sitio web [www.deloitte.com/about](http://www.deloitte.com/about).

\* Deloitte Touche Tohmatsu Limited es una compañía privada limitada por garantía constituida en Inglaterra & Gales bajo el número 07271800, y su domicilio registrado: Hill House, 1 Little New Street, London, EC4A 3TR, Reino Unido\*