



**PROSPERIDAD  
PARA TODOS**

**EL SUSCRITO DIRECTOR GENERAL Y LA PROFESIONAL ESPECIALIZADA CON  
FUNCIONES DE CONTADOR DEL DEPARTAMENTO ADMINISTRATIVO PARA LA  
PROSPERIDAD SOCIAL - DPS**

**CERTIFICAN**

Que los estados contables de la entidad con corte 31 de mayo de 2013, fueron tomados fielmente de los libros auxiliares y principales de la contabilidad.

Que la contabilidad se elaboró conforme a los principios, normas técnicas y procedimientos de la contabilidad pública.

Que la información revelada refleja de forma fidedigna la situación financiera, económica y social del DEPARTAMENTO ADMINISTRATIVO PARA LA PROSPERIDAD SOCIAL.

Que los hechos, transacciones y operaciones fueron reconocidos y realizados por la Entidad durante el período contable.

Que los hechos económicos se revelaron conforme a lo establecido en el Régimen de Contabilidad Pública.

Que el valor total de los activos, pasivos, patrimonio, ingresos, gastos, costos y cuentas de orden, fue revelado en los estados contables básicos hasta el corte de mayo 31 de 2013.

La presente certificación se expide de conformidad con las normas dispuestas en el Plan General de la Contabilidad Pública.

**BRUCE MAC MASTER**  
Director General

*gpe*

**OLGA PATRICIA PEÑA GUERRERO**

Profesional Especializado con funciones de Contador  
T.P. 29445-T

	Periodo Actual 2013	Periodo Anterior 2012	Periodo Anterior 2011
<b>ACTIVO</b>	<b>18.251.176.323,35</b>	<b>31.029.374.785,13</b>	<b>31.029.374.785,13</b>
<b>CORRIENTE</b>			
11 Efectivo	1.709.437.649,06	48.787.463.534,12	24 Cuentas por pagar
1105 Caja	87.200.000,00	36.300.000,00	2401 Adquisición de bienes y servicios nacionales
1110 Depósitos en instituciones financieras	1.622.237.649,06	48.751.169.534,12	2402 Transferencias por cargo
			2425 Acreedores
12 Inversiones	1.312.256.401,00	1.439.438.774,00	2430 Subsidios Asignados
1201 Inversiones Administrativas de Liquidez - Títulos de Deuda	1.312.256.401,00	1.439.438.774,00	2438 Retención en la fuente e impuesto de donante
			2440 Industrias, contribuciones y tasas por pagar
14 Deudores	767.321.161.810,54	261.339.382.781,51	2450 Avances y anticipos recibidos
			2453 Recursos recibidos en administración
1420 Avances y anticipos entregados	2.170.698.228,77	5.741.188.576,39	2460 Créditos Judiciales
1424 Recursos entregados en administración	754.495.747.015,64	222.013.020.503,81	25 Obligaciones laborales y de seguridad social (Integral)
1470 Otros Deudores	654.816.066,13	33.385.173.701,31	2505 Salarios y prestaciones sociales
			27 Pasivos estimados
15 Inventarios	22.286.452,00	188.687.183,60	2710 Provisión para contingencias
1510 Mercaderías en Exhibición	22.286.452,00	188.687.183,60	2715 Provisión para prestaciones sociales
			2790 Provisiones diversas
19 Otros activos	3.566.595.010,75	0,00	29 Otros pasivos
1905 Bienes y servicios pagados por anticipado	34.738.320,72	0,00	2905 Recursos a favor de terceros
1010 Cargos diferidos	2.521.658.190,03	0,00	
			<b>PASIVO</b>
			<b>NO CORRIENTE</b>
			24 Cuentas por pagar
			2425 Acreedores
			<b>ACTIVO</b>
			<b>NO CORRIENTE</b>
14 Deudores	71.479.803.837,21	69.977.801.453,44	24 Cuentas por pagar
			2425 Acreedores
			<b>PASIVO</b>
1420 Avances y anticipos entregados	1.143.192.013,51	4.241.737.333,74	27 Pasivos estimados
1424 Recursos entregados en administración	12.404.014.248,25	36.754.593.656,06	2710 Provisión para contingencias
1470 Otros Deudores	49.986.302,41	80.173.115,49	2715 Provisión para prestaciones sociales
			<b>TOTAL PASIVO</b>
16 Propiedades, planta y equipo	50.784.418.048,83	17.998.343.333,24	<b>786.101.589.707,89</b>
1602 Terreno	11.710.000,00	11.710.000,00	<b>PATRIMONIO</b>
1610 Construcciones en curso	42.814.300.008,03	5.224.682.271,59	31 Patrimonio
1630 Bienes muebles en bodega	447.953.748,82	2.277.650.011,18	3105 Capital fiscal
1637 Propiedades, planta y equipo no explotados	0,00	0,00	3105 Resultados del ejercicio
1640 Edificaciones	56.941.000,00	1.419.094.698,00	32 Patrimonio institucional
1642 Planos, oficina y talleres	78.110.824,00	78.110.824,00	3208 Capital fiscal
1650 Bienes muebles en bodega	57.118.768,00	57.758.119,44	3209 Resultados del ejercicio
1655 Bienes muebles en bodega	20.050.194,00	21.444.390,00	3215 Superávit por donación
1665 Bienes muebles en bodega	4.379.832.998,52	5.050.898.512,04	3240 Superávit por valoración
1670 Equipo de transporte, tracción y elevación	15.915.022.841,63	21.187.574.451,90	3250 Patrimonio Institucional Incorporado
1680 Equipo de cómputo, telecomunicaciones y electrónica	3.409.569.090,09	2.831.915.309,73	3255 Provisiones, Depreciaciones y Amortizaciones
1685 Depreciación acumulada	61.874.575,00	36.860.775,96	
1695 Provisión para percepción de Propiedades planta y equipo	-14.862.300.482,04	-18.613.728.115,43	
	-1.687.518.012,13	-1.697.518.012,13	
	7.088.335.868,12	10.902.912.042,31	
1905 Bienes y servicios pagados por anticipado	0,00	0,00	
1910 Cargos diferidos	0,00	2.745.883.033,53	
1920 Bienes entregados a terceros	0,00	67.224.006,44	
1925 Amortiz de bienes entregados a terceros	0,00	0,00	
1926 Derechos en solicomiso	0,00	0,00	
1940 Bienes de arte y cultura	7.284.350,00	7.872.508,25	
1970 Intangibles	14.369.251.060,13	13.231.458.929,38	
1975 Amortización acumulada de intangibles	-8.700.777.343,79	-6.951.374.389,81	
1989 Valorizaciones	1.412.467.801,78	1.431.328.594,27	
<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>8.344.015.009.960,56</b>	<b>381.532.779.748,97</b>	<b>834.401.503.950,96</b>
			<b>8 CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS</b>
81 Derechos contingentes	25.848.360.153,74	24.109.984.226,00	81 Responsabilidades contingentes
8100 Bienes Agravados o Incautados	25.848.360.153,74	24.109.984.226,00	8120 Líquidos y Mecanismos Alternativos de solución de conflictos
8190 Otros derechos contingentes	0,00	0,00	8135 Recargas Presupuestales
83 Deudores de control	-1.713.333.470.168,43	-1.731.000.508.842,84	83 Acreedores de control
8315 Activos Retirados	11.598.357.439,02	6.822.395.041,96	8305 Recursos Administrados en nombre de Terceros
8347 Bienes Entregados a Terceros	2.720.327.724,48	23.681.469,88	8348 Bienes Retirados de Terceros
8355 Ejecución de Proyectos de Inversión	1.696.580.784.856,61	1.741.809.881.341,80	8355 Ejecución Proyectos de Inversión
8381 Responsabilidades en Proceso	1.333.075.005,32	1.351.603.387,80	8390 Otros Cuentas Acreedoras de Control
8390 Otras Cuentas Deudoras de Control	1.082.945.402,00	1.082.945.402,00	
88 Deudores por contra (ot)	-1.713.333.470.168,43	-1.731.000.508.842,84	88 Acreedores por contra (ot)
8805 Derechos Contingentes por Contra	-25.848.360.153,74	-24.109.984.226,00	8905 Responsabilidades Contingentes
8815 Deudores de Control por contra	-1.713.333.470.168,43	-1.751.090.508.842,84	8915 Acreedores de Control por contra
			<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>
			<b>834.401.503.950,96</b>
			<b>8 CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS</b>
81 Derechos contingentes	25.848.360.153,74	24.109.984.226,00	81 Responsabilidades contingentes
8100 Bienes Agravados o Incautados	25.848.360.153,74	24.109.984.226,00	8120 Líquidos y Mecanismos Alternativos de solución de conflictos
8190 Otros derechos contingentes	0,00	0,00	8135 Recargas Presupuestales
83 Deudores de control	-1.713.333.470.168,43	-1.731.000.508.842,84	83 Acreedores de control
8315 Activos Retirados	11.598.357.439,02	6.822.395.041,96	8305 Recursos Administrados en nombre de Terceros
8347 Bienes Entregados a Terceros	2.720.327.724,48	23.681.469,88	8348 Bienes Retirados de Terceros
8355 Ejecución de Proyectos de Inversión	1.696.580.784.856,61	1.741.809.881.341,80	8355 Ejecución Proyectos de Inversión
8381 Responsabilidades en Proceso	1.333.075.005,32	1.351.603.387,80	8390 Otros Cuentas Acreedoras de Control
8390 Otras Cuentas Deudoras de Control	1.082.945.402,00	1.082.945.402,00	
88 Deudores por contra (ot)	-1.713.333.470.168,43	-1.731.000.508.842,84	88 Acreedores por contra (ot)
8805 Derechos Contingentes por Contra	-25.848.360.153,74	-24.109.984.226,00	8905 Responsabilidades Contingentes
8815 Deudores de Control por contra	-1.713.333.470.168,43	-1.751.090.508.842,84	8915 Acreedores de Control por contra
			<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>
			<b>834.401.503.950,96</b>
			<b>8 CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS</b>
81 Derechos contingentes	25.848.360.153,74	24.109.984.226,00	81 Responsabilidades contingentes
8100 Bienes Agravados o Incautados	25.848.360.153,74	24.109.984.226,00	8120 Líquidos y Mecanismos Alternativos de solución de conflictos
8190 Otros derechos contingentes	0,00	0,00	8135 Recargas Presupuestales
83 Deudores de control	-1.713.333.470.168,43	-1.731.000.508.842,84	83 Acreedores de control
8315 Activos Retirados	11.598.357.439,02	6.822.395.041,96	8305 Recursos Administrados en nombre de Terceros
8347 Bienes Entregados a Terceros	2.720.327.724,48	23.681.469,88	8348 Bienes Retirados de Terceros
8355 Ejecución de Proyectos de Inversión	1.696.580.784.856,61	1.741.809.881.341,80	8355 Ejecución Proyectos de Inversión
8381 Responsabilidades en Proceso	1.333.075.005,32	1.351.603.387,80	8390 Otros Cuentas Acreedoras de Control
8390 Otras Cuentas Deudoras de Control	1.082.945.402,00	1.082.945.402,00	
88 Deudores por contra (ot)	-1.713.333.470.168,43	-1.731.000.508.842,84	88 Acreedores por contra (ot)
8805 Derechos Contingentes por Contra	-25.848.360.153,74	-24.109.984.226,00	8905 Responsabilidades Contingentes
8815 Deudores de Control por contra	-1.713.333.470.168,43	-1.751.090.508.842,84	8915 Acreedores de Control por contra
			<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>
			<b>834.401.503.950,96</b>

*[Firma]*  
OLGA PATRICIA PENA-CHERRERO  
Profesora y Registrada con Funciones de Contador  
Tuitel Profesional No. 29445-T

*[Firma]*  
BRUCE MADRIGAL  
Director General

**DEPARTAMENTO PARA LA PROSPERIDAD SOCIAL**  
**ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONÓMICA, SOCIAL Y AMBIENTAL**  
**DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MAYO DE 2013**  
 (Cifras en pesos)

Código	Concepto	Periodo Actual 31/05/2013	Periodo Anterior 31/05/2012
<b>ACTIVIDADES ORDINARIAS</b>			
<b>INGRESOS OPERACIONALES</b>		<b>917.647.888.262,83</b>	<b>644.202.588.981,22</b>
41	Ingresos Fiscales	134.354.164,38	193.776,00
4110	No tributarios	134.354.164,38	193.776,00
44	Transferencias	0,00	0,00
4428	Otras transferencias	0,00	0,00
47	Operaciones Interinstitucionales	917.513.534.098,45	644.202.395.205,22
4705	Fondos recibidos	917.328.656.239,45	644.202.395.205,22
4720	Operaciones de enlace	0,00	0,00
4722	Operaciones sin flujo de efectivo	184.877.859,00	0,00
<b>GASTOS OPERACIONALES</b>		<b>570.656.344.601,61</b>	<b>355.160.599.153,85</b>
51	Administración	33.665.105.855,81	28.588.272.247,96
5101	Sueldos y Salarios	21.082.878.601,91	18.607.521.099,56
5102	Contribuciones Imputadas	85.238.648,78	158.543.178,00
5103	Contribuciones efectivas	3.824.300.500,00	1.989.885.214,00
5104	Aportes sobre la nómina	808.505.400,00	385.476.200,00
5111	Generales	7.837.363.821,12	7.409.461.988,40
5120	Impuestos, contribuciones y tasas	26.818.884,00	37.384.568,00
52	Operación	0,00	0,00
5202	Sueldos y Salarios		0,00
5211	Arrendamientos	0,00	0,00
5204	Contribuciones efectivas	0,00	0,00
5211	Generales	0,00	0,00
53	Provisiones, depreciac. y amortizac.	2.617.751.134,00	769.834.550,00
5314	Provision para Contingencias	2.617.751.134,00	769.834.550,00
5317	Provisiones diversas	0,00	0,00
54	Transferencias	0,00	260.991.705,00
5401	Transferencias al sector privado	0,00	260.991.705,00
5423	Otras transferencias	0,00	0,00
55	Gasto Público Social	495.746.294.371,80	322.404.963.045,33
5501	Educación	105.174.562,00	171.501.685,00
5502	Salud	0,00	0,00
5503	Agua potable y saneamiento basico	0,00	0,00
5504	Vivienda	523.296.359,72	0,00
5505	Recreacion y Deporte	27.381.800,00	1.612.472.640,04
5506	Cultura	0,00	0,00
5507	Desarrollo Comunitario y Bienestar Social	491.307.791.650,08	312.826.753.898,41
5508	Medio Ambiente	0,00	195.172.022,50
5550	Subsidios Asignados	3.782.650.000,00	7.599.062.799,38
57	Operaciones Interinstitucionales	38.627.193.240,00	3.136.537.605,56
5705	Fondos entregados	37.787.500.000,89	1.130.839.207,75
5720	Operaciones de enlace con situación de fo	839.693.239,11	2.005.698.397,81
<b>EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL</b>		<b>346.991.543.661,22</b>	<b>289.041.989.827,37</b>
<b>INGRESOS NO OPERACIONALES</b>			
<b>OTROS INGRESOS</b>		<b>7.538.874.091,31</b>	<b>21.598.403.054,02</b>
48	Financieros	684.345.135,13	1.029.959.725,81
4805	Financieros	684.345.135,13	1.029.959.725,81
4806	Ajustes por diferencia en cambio	15.914.456,91	933.411.863,30
4808	Otros ingresos ordinarios	6.888.232.394,89	19.681.939.507,80
4810	Extraordinarios	50.631.197,23	406.477,48
4815	Ajuste de ejercicios anteriores	-100.249.092,85	-47.314.520,37
<b>GASTOS NO OPERACIONALES</b>			
<b>OTROS GASTOS (-)</b>		<b>-11.865.352.420,94</b>	<b>45.874.041.318,06</b>
58	Comisiones	5.597.506.042,43	24.541.076.054,40
5802	Comisiones	5.597.506.042,43	24.541.076.054,40
5803	Ajuste por diferencia en cambio	4.988.718,87	2.624.256.638,61
5805	Financieros	407.589,00	26.643.696,00
5808	Otros gastos Ordinarios	0,00	897.564.895,99
5810	Extraordinarios	5.479.064,30	0,00
5815	Ajuste de ejercicios anteriores	-17.473.733.835,54	17.784.500.033,06
<b>EXCEDENTE (DÉFICIT) NO OPERACIONAL</b>		<b>19.404.226.512,25</b>	<b>-24.275.638.264,04</b>
5905	<b>EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO</b>	<b>366.395.770.173,47</b>	<b>264.766.351.563,33</b>

**BRUCE MAC MASTER**  
 Director General

**OLGA PATRICIA PEÑA GUEBRERO**  
 Profesional Especializado con Funciones de Contador  
 Tarjeta Profesional No. 29445-T