



FONDO NACIONAL ECONOMICO
NIT. 860.040.485-1
BALANCE GENERAL COMPARATIVO A 30 DE JUNIO DE 2017 Y 2016
(EN PESOS COLOMBIANOS)

PASIVO	2,017	2,016	VARIACION \$
NOTA PASIVO CORRIENTE			
12 Bancos nacionales	3,723,106,088 /	5,657,346,306	-1,934,240,218
TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS	3,723,106,088	5,657,346,306	-1,934,240,218
CUENTAS POR PAGAR			
13 Costos y gastos por pagar	470,248,067 /	506,562,574	-36,314,507
13 Retencion en la fuente	10,264,717	10,434,291	-169,574
13 Retencion y aportes de nomina	30,467,885	34,689,600	-4,221,715
13 Acreedores varios	662,155,377 /	894,431,985	-232,276,608
TOTAL CUENTAS POR PAGAR	1,173,136,046	1,446,118,450	-272,982,404
14 OBLIGACIONES LABORALES			
Salarios por Pagar	112,905,853 /	0	112,905,853
Cesantias consolidadas	0	0	0
Intereses sobre cesantias	0	0	0
TOTAL OBLIGACIONES LABORALES	112,905,853	0	112,905,853
PASIVOS ESTIMADOS Y PROVISIONES			
15 Para Obligaciones laborales	116,544,657 /	119,174,425	
15 Contingencias	0	11,318,538	-11,318,538
TOTAL PASIVOS ESTIMADOS Y PROVISIONES	116,544,657	130,492,963	-11,318,538
OTROS PASIVOS			
16 Anticipos y avances recibidos	44,503,532 /	241,618,132	-197,114,600
16 Ingresos recibidos para terceros	2,187,601,566 /	1,355,383,460	832,218,106
TOTAL OTROS PASIVOS	2,232,105,098	1,597,001,592	635,103,506
TOTAL PASIVO	7,357,797,742 /	8,830,959,311	-1,470,531,801
PATRIMONIO			
17 Aporte social	1,188,693,868	1,188,693,868	0
17 Fondo social	532,679,965	532,679,965	0
17 Superavit capital	98,676,650	98,676,650	0
17 Resultado de ejercicios anteriores	-5,899,973,090	-6,594,355,719	694,382,629
17 Deficit del ejercicio	-1,948,237,993	-2,413,968,891	465,730,898
17 Superavit por valorizaciones	1,072,862,745	419,333,439	653,529,306
TOTAL PATRIMONIO	-4,955,297,855	-6,768,940,688	1,813,642,833
PASIVO Y PATRIMONIO	2,402,499,886	2,062,018,621	343,111,032
22 CUENTAS DE ORDEN			
22 CUENTAS DE ORDEN	1,734,048,138	1,945,792,486	-211,744,348
	1,734,048,138	1,945,792,486	-211,744,348


ANGELA MARIA PANTOYA MORALES
 REPRESENTANTE LEGAL



HUGO ERNESTO CABRERA CONDE
 CONTADOR
 T.P. N° 40.082-T


CAROLINA VARGAS MUREA
 REVISOR FISCAL
 T.P. N° 188,422-T

FONDO NACIONAL ECONOMICO
NIT. 860.040.485-1
BALANCE GENERAL COMPARATIVO A 30 DE JUNIO 2017 y 2016
(EN PESOS COLOMBIANOS)

NOTA	ACTIVO	2,017	2,016	VARIACION \$
3-4-5-	Disponible	305,259,897	185,419,874	119,840,023
	DEUDORES			
7	Anticipos candidatos s/n Resoluciones	59,920,444	59,920,444	0
7	Diversos	9,383,827	15,791,869	-6,408,042
7	Cuentas por cobrar trabajadores	19,515,133	11,924,639	7,590,494
7	Prestamos a candidatos	169,057,282	369,058,097	-200,000,815
7	Deudores varios	987,715,994	1,285,907,428	-298,191,434
7	Otros deudores	49,851,445	52,298,205	-2,446,760
7	Provisiones	-474,535,677	-543,458,420	68,922,742
	TOTAL DEUDORES	820,908,448	1,251,442,263	-430,533,815
	TOTAL ACTIVO CORRIENTE	1,126,168,345	1,436,862,137	-310,693,792
	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO			
8	Terrenos	81,190,303	77,850,134	3,340,169
8	Construcciones y edificaciones	176,236,952	174,665,108	1,571,844
8	Equipos de oficina	179,684,043	163,460,122	16,223,921
8	Equipos de computacion y comunicaci3n	303,982,663	303,982,663	0
		<u>741,093,961</u>	<u>719,958,027</u>	<u>21,135,934</u>
8	Depreciaci3n acumulada	-578,673,375	-558,036,970	-20,636,405
	TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	162,420,586	161,921,057	499,529
	OTROS ACTIVOS			
9	Cargos diferidos	0	2,853,778	-2,853,778
10	Bienes de arte y cultura	41,048,210	41,048,210	0
	TOTAL OTROS ACTIVOS	41,048,210	43,901,988	-2,853,778
	VALORIZACIONES			
11	De propiedad planta y equipo	1,072,862,745	419,333,439	419,333,439
	TOTAL VALORIZACIONES	1,072,862,745	419,333,439	419,333,439
	TOTAL ACTIVO	2,402,499,886	2,062,018,621	106,285,398
22	CUENTAS DE ORDEN	1,734,048,138	1,945,792,486	-211,744,348
		<u>1,734,048,138</u>	<u>1,945,792,486</u>	<u>-211,744,348</u>


ÁNGELA MARÍA PANTOJA MORALES
 REPRESENTANTE LEGAL



HUGO ERNESTO CABRERA CONDE
 CONTADOR
 T.P. N°40.082-T


CAROLINA VARGAS MURCIA
 REVISOR FISCAL
 T.P. N° 188,422-T

FONDO NACIONAL ECONOMICO
NIT 860.040.485-1
ESTADO DE RESULTADOS COMPARATIVOS
PERÍODO: 1° DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2017 Y 2016
(EN PESOS COLOMBIANOS)

	2,017	2,016	VARIACION
NOTA INGRESOS OPERACIONALES			
18 Ingresos por funcionamiento	0	0	0
18 Donaciones	0	0	0
18 Otras donaciones	5,694,500	181,000	5,513,500
18 Actividades Conexas Art. 97 10% S/Estatuto	202,075,560	59,288,155	142,787,405
18 Auxilio Directorios S/Estatutos	178,716,806	55,430,789	123,286,017
18 Actividades Conexas Art. 97 Auditoria	137,929,594	36,979,114	100,950,480
18 Votos por lista	55,584,282	0	55,584,282
18 Reintegro emergencia economica	6,172,409	2,040,123	4,132,286
18 Reintegro transferencia economica	1,147,766	130,500	1,017,266
TOTAL INGRESOS OPERACIONALES	587,320,917	154,049,681	433,271,236
GASTOS OPERACIONALES			
19 Personal	1,200,076,092	1,245,782,384	-45,706,292
19 Honorarios	283,950,352	254,932,539	29,017,813
19 Impuestos	93,670,577	112,339,811	-18,669,234
19 Arrendamientos	124,643,465	126,269,762	-1,626,297
19 Afiliaciones entidades Internacionales	12,319,367	9,177,000	3,142,367
19 Seguros	4,192,103	496,426	3,695,677
19 Servicios	199,201,821	249,979,724	-50,777,903
19 Gastos legales	0	395,400	-395,400
19 Mantenimiento y reparaciones	2,879,412	10,192,598	-7,313,186
19 Gastos de viaje	69,108,786	45,605,103	23,503,683
19 Depreciaciones	12,774,209	7,862,196	4,912,013
19 Amortizaciones	671,736	1,791,612	-1,119,876
19 Diversos	117,816,316	102,937,508	14,878,808
19 Provisiones	0	91,675,976	-91,675,976
TOTAL GASTOS OPERACIONALES	2,121,304,236	2,259,438,039	-138,133,803
EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONALES	-1,533,983,319	-2,105,388,358	571,405,039
INGRESOS NO OPERACIONALES			
20 Financieros	388,786	97,890	290,896
20 Recuperaciones	22,749,282	16,760,000	5,989,282
20 Indemnizaciones	16,759,012	16,379,074	379,938
20 Diversos	16,230,560	-12	16,230,572
TOTAL INGRESOS NO OPERACIONALES	56,127,640	33,236,952	22,890,688
GASTOS NO OPERACIONALES			
21 Financieros	297,239,240	223,236,517	74,002,723
21 Gastos extraordinarios	173,143,075	118,580,969	54,562,106
TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES	470,382,315	341,817,486	128,564,829
EXCEDENTE (DEFICIT) NO OPERACIONALES	-414,254,675	-308,580,534	-105,674,141
EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO	-1,948,237,993	-2,413,968,891	465,730,898


ANGELA MARIA PANTOJA MORALES,
REPRESENTANTE LEGAL


HUGO ERNESTO CABRERA CONDE
CONTADOR
T.P. N° 40.082-T


CAROLINA VARGAS MURCIA
REVISOR FISCAL
T.P. N° 188.422-T



NOTA 1 ENTE ECONÓMICO

CONSTITUCIÓN Y OBJETIVO SOCIAL

EL FONDO NACIONAL ECONÓMICO DEL PARTIDOR CONSERVADOR COLOMBIANO es una entidad sin ánimo de lucro, reconocida mediante resolución N° 29 de julio de 1951 emanada de la alcaldía Mayor de Bogotá. Esta entidad se rige por las normas legales vigentes dentro del Derecho Colombiano, en especial lo referencia a la legislación de Entidades sin Ánimo de lucro y en particular por los estatutos.

PRESENTACIÓN DEL FONDO

EL FONDO NACIONAL ECONÓMICO DEL PARTIDOR CONSERVADOR COLOMBIANO se identifica de acuerdo con el RUT (Registro Único Tributario) de la siguiente forma:

Nombre de la Compañía:	FONDO NACIONAL DEL PARTIDO CONSERVADOR COLOMBIANO
Número de Identificación Tributaria:	860.040.485-1
Dirección Comercial:	AV CRA 24 No 37-09 BRR TEUSAQUILLO
Domicilio:	Bogotá D.C
Representante Legal:	ANGELA MARÍA PANTOJA MORALES
Identificación:	CC 36953333 de Pasto
E-mail para Notificaciones:	<u>angelitapantoja81@hotmail.com</u>
Fecha Inicio Actividades:	28 de enero de 1986

Actividad

Actividad Principal: Código 9492 Actividades de Partidos Políticos.

Responsabilidad Tributaria

- 06- Declaración de ingresos y patrimonio
- 07- Retención en la fuente a título de renta
- 14- Informante de exógena
- 42- Obligado a Llevar Contabilidad

NOTA 2. POLÍTICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES

EL FONDO NACIONAL ECONÓMICO DEL PARTIDOR CONSERVADOR COLOMBIANO lleva su contabilidad y presenta sus estados financieros al corte del 30 de junio de 2016 de conformidad con las normas y principios de contabilidad generalmente aceptadas en Colombia prescritas por los Decretos 2649 y 2650 de 1993 y normas complementarias impartidas por la superintendencia de sociedades como órganos de vigilancia y control del estado para la actividades desarrolladas en su objeto social, armonizadas con el decreto 2650 de 1993 el cual introdujo el plan único de cuentas (P.U.C). Simultáneamente el Fondo Nacional Económico del Partido Conservador está realizando el proceso de transición al nuevo marco técnico normativo de conformidad con el Decreto 3022 de 2013, compilado en el Decreto Único Reglamentario 2420 de 2015, que incorpora las Normas Internacionales de Información Financiera para PYMES, dentro del GRUPO 2 NIIF para Pymes (IFRS for SMEs por sus siglas en inglés) normas expedidas (D.3022 de 2013) y (D.2129 de 2014). Ya que cumple con unos de los requisitos para pertenecer a este grupo:

CONCEPTO	CANTIDAD	EQUIVALENTE
Activos Totales a Dic 31 de 2016	\$ 2.564.596.840	3.719.75 SMMLV

Clasificación de las empresas año 2016

Tamaño	Activos Totales SMMLV
Microempresa	Hasta 500 (\$344.727.500)
Pequeña	Superior a 500 y hasta 5.000 (\$3.447.275.000)
Mediana	Superior a 5.000 y hasta 30.000 (\$20.683.650.000)
Grande	Superior a 30.000 (20.683.650.000)
SMMLV para el año 2016 \$689.455	

El propósito es asegurar la consistencia y la uniformidad con las normas aplicables y otras regulaciones que permitan la uniformidad y la comparabilidad de los Estados Financieros. El objetivo de los estados financieros es proporcionar información sobre la situación financiera, el rendimiento y los flujos de efectivo de la entidad, prescribir el tratamiento contable de cada una de las cuentas de importancia relativa que integran los estados financieros, así como la estructura de estos; garantizando el cumplimiento con los requerimientos establecidos por la Normas Internacionales de Información Financiera – NIIF (IFRS siglas en inglés).

Por lo tanto a continuación se describen las principales prácticas y políticas contables del Fondo Nacional económico del Partido Conservador Colombiano bajo norma local en concordancia con lo anterior:

- a) **Reconocimiento de Ingresos, Costos y Gastos:** Son reconocidos por el sistema de causación.

- b) **Propiedades Planta y Equipo:** Son registrados al costo ajustado y se depreciaron con base en el método de línea Recta sobre las vidas útiles de :
 - Construcciones y Edificaciones 20 años
 - Equipo de Oficina 10 años
 - Equipo de Computación y Comunicación 5 años

- c) **Obligaciones Laborales:** El pasivo corresponde a las obligaciones laborales que el Fondo Nacional Económico tiene con sus empleados.

NOTA 3. DISPONIBLE

La cuenta disponible corresponde a los saldos en las cuenta de Ahorros y Corrientes en las siguientes entidades financieras a Junio 30 de 2017.

CUENTA Y ENTIDAD	Numero
Cuenta Corriente BANCOLOMBIA	39-040485-05
Cuenta Corriente BANCOLOMBIA	205-509372-09
Cuenta Corriente Banco OCCIDENTE	251-06213-9
Cuenta Corriente Banco CORPBANCA	096-03312-1
Cuenta Ahorros BANCOLOMBIA	205-557596-29 REPO