



FONDO NACIONAL DE LA PORCICULTURA -FNP-
BALANCE GENERAL CONSOLIDADO A
(en pesos colombianos)

ACTIVO	NOTA	JUNIO 30/2012	JUNIO 30/2011	VARIAC. ABSOLUTA	VARIACION %
EFFECTIVO	3	707,520,044	1,171,538,326	(464,018,282)	-39.61%
CAJA		2,228,012	1,401,315	826,697	58.99%
BANCOS Y CORPORACIONES		705,292,032	1,170,137,011	(464,844,979)	-39.73%
INVERSIONES	4	3,875,263,430	746,879,922	3,128,383,508	418.86%
DE RENTA FIJA		3,875,263,430	746,879,922	3,128,383,508	418.86%
DEUDORES	5	3,716,949,661	2,449,963,867	1,266,985,794	51.71%
INGRESOS NO TRIBUTARIOS		324,497,835	267,413,682	57,084,153	21.35%
RENTAS PARAFISCALES		1,654,620,295	1,014,293,224	640,327,071	63.13%
VENTA DE BIENES		467,298,277	767,494,563	(300,196,286)	-39.11%
AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADO		49,913,778	155,211,650	(105,297,872)	-67.84%
ANTICIPO O SALDOS DE IMPUESTOS RETENIDOS		21,171,722	31,865,258	(10,693,536)	-33.56%
OTROS DEUDORES		1,199,447,754	213,685,490	985,762,264	461.31%
DEUDAS DE DIFICIL COBRO		458,794,348	220,928,067	237,866,281	107.67%
PROVISION PARA DEUDORES (CR)		(458,794,348)	(220,928,067)	(237,866,281)	107.67%
INVENTARIOS	6	242,530,327	239,669,674	(2,860,653)	-1.19%
MERCANCIAS EN EXISTENCIA		177,570,327	239,669,674	(62,099,347)	-25.91%
EN TRANSITO		64,960,000	-	64,960,000	100%
PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	7	156,730,692	148,951,665	7,779,027	5.22%
MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE		215,323,466	170,193,671	45,129,795	26.52%
EQUIPO DE COMUNICACION Y COMPUTACION		277,889,200	303,599,838	(25,710,638)	-8.47%
DEPRECIACION ACUMULADA		(336,481,974)	(324,841,844)	(11,640,130)	3.58%
OTROS ACTIVOS	8	78,100,135	61,894,221	16,205,914	26.18%
BIENES ENTREGADOS A TERCEROS		61,130,627	130,779,914	(69,649,287)	-53.26%
AMORTIZACION ACUMULADA DE BIENES		(54,464,958)	(122,037,525)	67,572,567	-55.37%
INTANGIBLES		374,605,979	324,717,215	49,888,764	15.36%
AMORTIZACION ACUMULADA DE INTANGIBLES		(303,171,513)	(271,565,383)	(31,606,130)	11.64%
TOTAL PARA EL ACTIVO		8,777,094,289	4,818,897,675	3,958,196,614	82.14%
PASIVO					
CUENTAS POR PAGAR	9	2,547,598,402	1,516,242,699	1,031,355,703	68.02%
ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES		2,424,490,467	1,373,586,278	1,050,904,189	76.51%
ACREEDORES		43,330,839	37,819,446	5,511,393	14.57%
RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTOS		25,726,160	38,423,031	(12,696,871)	-33.04%
IMPUESTO AL VALOR AGREGADO		54,050,936	66,413,944	(12,363,008)	-18.62%
OBLIGACIONES LABORALES		22,867,741	11,380,395	11,487,346	100.94%
SALARIOS Y PRESTACIONES SOCIALES		22,867,741	11,380,395	11,487,346	100.94%
PASIVOS ESTIMADOS	10	236,531,057	166,851,929	69,679,128	41.76%
PROVISIONES PRESTACIONES SOCIALES		94,358,776	84,049,884	10,308,892	12.27%
PROVISIONES DIVERSAS		142,172,281	82,802,045	59,370,236	71.70%
OTROS PASIVOS		298,817,415	246,959,013	51,858,402	21.00%
INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO		354,228	7,293,290	(6,939,062)	-95.14%
RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS		3,269,514	1,259,339	2,010,175	159.62%
INGRESOS DIFERIDOS		295,193,673	238,406,384	56,787,289	23.82%
TOTAL PARA EL PASIVO		3,105,814,615	1,941,434,036	1,164,380,579	59.98%
PATRIMONIO					
PATRIMONIO INSTITUCIONAL					
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		2,768,714,181	1,382,229,181	1,386,485,000	100.31%
RESULTADOS DEL EJERCICIO		2,902,565,493	1,495,234,458	1,407,331,035	-94.12%
TOTAL PATRIMONIO		5,671,279,674	2,877,463,639	2,793,816,035	97.09%
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		8,777,094,289	4,818,897,675	3,958,196,614	82.14%
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	16	597,324,324	162,307,376	435,016,948	268.02%
CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	16	(6,263,168,615)	(6,702,925,103)	439,756,488	-6.56%

ESTADOS FINANCIEROS SUJETOS AUDITORIA

CARLOS ALBERTO MAYA CALLE
Gerente General
ACP Fondo Nacional de la Porcicultura

MARIA ISABEL CARDOZO V.
Contador Público
T.P. N. 29663 - T

ALEXANDRA PEDREROS CORTES
Auditor Interno
Miembro GBP Audii SAS
T.P. No. 43050-T



FONDO NACIONAL DE LA PORCICULTURA -FNP-
ESTADO DE RESULTADOS
 (en pesos colombianos)

	NOTA	JUNIO 30/2012	JUNIO 30/2011	VARIAC. ABSOLUTA	VARIACION %
INGRESOS		10,630,612,578	7,519,790,782	3,110,821,796	41.37%
INGRESOS FISCALES	11	8,307,517,127	4,495,339,495	3,812,177,632	84.80%
CUOTA PARAFISCAL LEY 272 DE 1996		5,191,984,966	3,171,504,621	1,820,480,345	54.00%
CUOTA PARAFISCAL LEY 623 DE 2000		3,115,532,161	1,121,834,874	1,991,697,287	177.22%
VENTA DE BIENES	11	2,004,054,367	1,799,293,933	204,760,434	11.38%
PRODUCTOS AGROPECUARIOS		2,003,534,367	1,798,148,933	205,385,434	11.42%
BIENES COMERCIALIZADOS		520,000	1,145,000	(625,000)	-54.59%
PUBLICACIONES		520,000	1,145,000	(625,000)	-54.59%
VENTA DE SERVICIOS	11	72,306,014	104,467,093	(32,161,079)	-30.79%
ASISTENCIA TECNICA		-	31,233,365	(31,233,365)	-100.00%
SERVICIOS INFORMATICOS		72,306,014	70,233,728	2,072,286	2.95%
OTROS INGRESOS	12	246,735,070	1,225,157,354	(978,422,284)	-79.86%
FINANCIEROS		76,140,834	15,119,431	60,821,403	397.02%
AJUSTE POR DIFERENCIA EN CAMBIO		9,639,446	28,595	9,670,851	33820.68%
EXTRAORDINARIOS		15,769,613	1,067,334,513	(1,031,564,900)	-86.63%
AJUSTES DE EJERCICIOS ANTERIORES		125,125,157	142,474,815	(17,349,658)	-12.18%
GASTOS		6,907,088,462	5,331,170,853	1,575,917,609	29.56%
ADMINISTRACION	13	1,389,385,928	1,176,034,453	213,351,475	18.14%
REINTEGRACION DE SERVICIOS		1,135,438,743	951,303,566	184,135,177	19.36%
CONTRIBUCIONES IMPUTADAS		491,392	4,850,632	(4,359,240)	-89.87%
CONTRIBUCIONES EFECTIVAS		211,878,959	183,775,094	28,103,865	15.29%
APORTES SOBRE NOMINAS		41,576,834	36,105,141	5,471,693	15.15%
GENERALES	13	5,452,501,248	4,098,056,862	1,354,444,386	33.05%
ESTUDIOS Y PROYECTOS		4,364,752,389	3,385,394,523	979,357,866	28.93%
VIGILANCIA Y SEGURIDAD		2,266,696	2,194,569	72,126	3.29%
MATERIALES Y SUMINISTROS		11,532,283	10,853,247	679,036	6.17%
MANUTENIMIENTO		26,410,165	20,305,882	6,104,283	29.57%
SERVICIOS PUBLICOS		23,390,379	21,578,697	1,811,682	8.40%
ARRENDAMIENTOS		27,729,724	27,056,052	673,672	2.49%
VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE		108,678,396	100,102,138	8,576,258	8.57%
IMPRESOS, PUBLICACIONES SUSCRIPCIONES		10,842,744	13,657,604	(2,814,860)	-20.61%
COMUNICACIONES Y TRANSPORTE		54,457,331	56,510,013	(2,052,682)	-3.62%
SEGUROS GENERALES		2,262,876	640,689	1,622,187	253.19%
CONTRATOS DE ADMINISTRACION		823,302,116	454,842,570	368,459,546	81.01%
ELEMENTOS DE ASEO, CAFETERIA		2,113,226	1,914,240	198,986	10.29%
GASTOS LEGALES		248,399	2,986,647	(2,738,248)	-91.65%
ACTIVOS MENORES		534,184	-	534,184	100%
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	13	40,126,043	36,075,012	4,051,031	11.23%
PROVISIONES, AGOTAMIENTO, DEPRECIACIONES	13	(1,222,464)	(3,028,284)	1,805,820	-59.63%
PROVISIONES PARA DEUDORES		(42,661,827)	(45,121,945)	2,460,118	-5.46%
DEPRECIACION DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		24,283,945	18,169,930	6,114,015	33.64%
AMORTIZACIONES DE BIENES ENTREGADOS A TERCEROS		842,822	1,034,334	(191,512)	-18.52%
AMORTIZACIONES DE INTANGIBLES		16,313,496	22,891,397	(6,577,901)	-28.74%
OTROS GASTOS	14	26,297,707	24,032,810	2,264,897	9.42%
COMISIONES Y OTROS GASTOS BANCARIOS		15,557,863	18,195,788	(2,637,925)	-14.50%
DIFERENCIA EN CAMBIO		49,703	1,645,801	(1,596,098)	-96.98%
FINANCIEROS		773	-	773	100%
EXTRAORDINARIOS		5,874	4,671	1,203	25.75%
AJUSTES DE EJERCICIOS ANTERIORES		10,681,494	4,186,550	6,494,944	155.16%
COSTOS DE VENTAS Y OPERACION	15	820,958,623	797,852,564	23,106,059	2.90%
COSTOS DE VENTAS BIENES		820,958,623	797,852,564	23,106,059	2.90%
UTILIDAD O EXCEDENTE DEL EJERCICIO		1,902,565,293	1,495,234,458	1,407,331,035	94.12%

CARLOS ALBERTO MAYA CALLE
 Gerente General
 ACP Fondo Nacional de la Porcicultura

MARIA ISABEL CARDOZO V.
 Contador Público
 T.P.No. 29663 - T

ALEXANDRA PEDREROS CORTES
 Auditor Interno
 Miembro GBP Audit SAS
 T.P. No. 43050 - T

FONDO NACIONAL DE LA PORCICULTURA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

30 DE JUNIO 2012

ENTE CONTABLE Y OBJETO SOCIAL

El Fondo Nacional de la Porcicultura, es una cuenta a nivel nacional, utilizada para el recaudo de los recursos captados, provenientes de la Cuota de Fomento Porcícola, creada por la Ley 272 de 2000 y 623 de 2000 y los Decretos Reglamentarios 1522 y 2025, formalizado inicialmente con el Contrato de Administración 106/96 y posteriormente con el Contrato 20090193 de fecha 18 de 2009, cuyo término de vigencia es diez (10) años, firmado con el Ministerio de Agricultura y Desarrollo Rural y la Asociación Colombiana de Porcicultores.

La cuota de fomento es una contribución parafiscal que se utiliza en programas orientados a apoyar al sector, como lo establece la Ley., las personas que deben pagar esta cuota son los productores de porcinos, sean personas naturales, jurídicas o sociedades de hecho y los comercializadores de porcinos; el valor de la cuota de fomento porcino corresponde a \$6.045 por cerdo al momento del sacrificio de acuerdo a la Ley 1500 de 29 de diciembre de 2011.

El manejo de los recursos captados por el Fondo Nacional de la Porcicultura está controlado por: la Dirección de Vigilancia Administrativa del Ministerio de Agricultura y Desarrollo Rural, la Dirección de Vigilancia Administrativa de la Tesorería General de la República, el Control Fiscal de la Contraloría General de la República, el Control Contable de la Contaduría General de la Nación, el Control Interno de la Contaduría General de la Nación Designada y la vigilancia de los Porcicultores, mediante los representantes en la Junta Directiva del Fondo Nacional de la Porcicultura.

El Congreso de la República, mediante la Ley 623 del 21 de noviembre de 2000, declara de interés nacional la Erradicación de la Peste Porcina Clásica en todo el territorio de Colombia. Para cumplir con este objetivo, el Gobierno Nacional adoptó las medidas pertinentes reglamentando la cuota de recaudo y otras disposiciones en la mencionada ley.

2 PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES

En el proceso de identificación, registro, preparación y revelación de sus estados contables, el Fondo Nacional de la Porcicultura, aplica el marco conceptual de la Contabilidad Pública y el Catálogo de Cuentas del Plan General de la Contabilidad Pública (PGCP), a nivel de documento fuente, establecidos en las resoluciones 4444 y 377, emanadas por la Contaduría General de la Nación, y en otras normas, procedimientos, circulares e instructivos que la modifiquen o adicionen. Así mismo, se aplican las normas y procedimientos establecidos por la Contaduría General de la Nación en materia de custodia oficial de los libros y preparación de los documentos soporte.

FONDO NACIONAL DE LA PORCICULTURA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

30 DE JUNIO 2012

NOTA 1 ENTE CONTABLE Y OBJETO SOCIAL

El **Fondo Nacional de la Porcicultura**, es una cuenta a nivel nacional, utilizada para el recaudo de los recursos captados, provenientes de la Cuota de Fomento Porcícola, creada por la Ley 272 de 1996, Ley 623 de 2000 y los Decretos Reglamentarios 1522 y 2025, formalizado inicialmente mediante el Contrato de Administración 106/96 y posteriormente con el Contrato 20090193 de noviembre 18 de 2009, cuyo término de vigencia es diez (10) años, firmado con el Ministerio de Agricultura y Desarrollo Rural y la Asociación Colombiana de Porcicultores.

La cuota de fomento es una contribución parafiscal que se utiliza en programas orientados a beneficiar al sector, como lo establece la Ley., las personas que deben pagar esta cuota son los productores de porcinos, sean personas naturales, jurídicas o sociedades de hecho y los comercializadores de porcinos; el valor de la cuota de fomento porcino corresponde a \$6.045 por cada cerdo al momento del sacrificio de acuerdo a la Ley 1500 de 29 de diciembre de 2011.

El manejo de los recursos captados por el **Fondo Nacional de la Porcicultura** está controlado por: La Vigilancia Administrativa del Ministerio de Agricultura y Desarrollo Rural, la Vigilancia Administrativa de la Tesorería General de la República, el Control Fiscal de la Contraloría General de la República, el Control Contable de la Contaduría General de la Nación, el Control Interno de la Auditoría Designada y la vigilancia de los Porcicultores, mediante los representantes en la Junta Directiva del **Fondo Nacional de la Porcicultura**.

El Congreso de la República, mediante la Ley 623 del 21 de noviembre de 2000, declara de interés social nacional la Erradicación de la Peste Porcina Clásica en todo el territorio de Colombia. Para cumplir con este objetivo, el Gobierno Nacional adoptó las medidas pertinentes reglamentando la cuota de recaudo y otras disposiciones en la mencionada ley.

NOTA 2 PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES

Para el proceso de identificación, registro, preparación y revelación de sus estados contables, el **Fondo Nacional de la Porcicultura**, aplica el marco conceptual de la Contabilidad Pública y el Catálogo General de Cuentas del Plan General de la Contabilidad Pública (PGCP), a nivel de documento fuente, establecidos en las resoluciones 4444 y 377, emanadas por la Contaduría General de la Nación, y en todas las normas, procedimientos, circulares e instructivos que la modifiquen o adicionen. Así mismo, las normas y procedimientos establecidos por la Contaduría General de la Nación en materia de registro oficial de los libros y preparación de los documentos soporte.

Efectivo

Comprende el disponible, esto es el efectivo en caja y bancos.

Inversiones

Las inversiones realizables se muestran a su valor de adquisición y corresponden a valores de fácil liquidez.

Deudores

El Fondo Nacional de la Porcicultura para el mes de junio ingreso la cuota de fomento recaudada correspondiente a este mes con el fin de que tanto los ingresos como los gastos correspondan a este mismo periodo

Inventarios

Los inventarios de biológico, chapetas, chapeteadoras, tenazas y bulones, están contabilizados al costo de adquisición, con base en el método de costo promedio.

Propiedades, Planta y Equipo

Las propiedades, planta y equipo están presentadas al costo de adquisición, menos la depreciación acumulada.

La depreciación está calculada sobre el costo de adquisición, utilizando el método de línea recta, con base en la vida útil probable de los activos, establecida con las disposiciones normativas de la Contaduría General de la Nación (PGCP), tomando como base las siguientes vidas útiles: Equipo de Oficina, 10 años; Equipo de Comunicación y Cómputo, 5 años.

Los gastos de mantenimiento se cargan a los resultados del ejercicio a medida que se causan. El costo y la depreciación de las propiedades, planta y equipo vendidos o retirados, son eliminados de las cuentas y las utilidades o pérdidas, son cargadas o acreditadas a cuentas de resultado.

Otros Activos

Los otros activos están presentados al costo de adquisición menos la amortización acumulada, bajo este concepto se registran los bienes dados en comodato, marcas y patentes, bienes y derechos en investigación.

Bienes Entregados en Comodato

Corresponde a todos y cada uno de los bienes de propiedad del **Fondo Nacional de la Porcicultura**, entregados a terceros bajo contratos de comodato, tales como maquinaria y equipo, muebles y enseres, y equipos de comunicación y computación.

Obligaciones Laborales

Las obligaciones laborales se consolidan al final de cada ejercicio con base en las disposiciones legales vigentes.

Durante el año 2012, el personal que presta sus servicios al **Fondo Nacional de la Porcicultura** se vinculó directamente bajo la modalidad de contratación a término fijo, y prestación de servicios.

De Renta y Complementarios

No se consideran contribuyentes del impuesto sobre la renta y complementarios, los Fondos Parafiscales, Agropecuarios y Pesqueros, de que trata el Capítulo V de la Ley 101 de 1993.

Cuentas de Orden

Se contabilizan en cuentas de orden los valores de los bienes en poder de terceros, propiedades, planta y equipo totalmente depreciado y contratos en ejecución

NOTA 3 EFECTIVO

A 30 de junio, el efectivo comprende:

	<u>2012</u>
<u>CAJA</u>	
Caja principal	\$ 1.088.012
Caja Menor	\$ 1.140.000
	<u>\$ 2.228.012</u>
<u>BANCOS Y CORPORACIONES</u>	
Cuentas Corrientes	\$ 190.004.661
Cuentas de Ahorro	515.287.371
	<u>\$ 705.292.032</u>
TOTAL EFECTIVO	<u>\$ 707.520.044</u>

No existen restricciones sobre el efectivo.

NOTA 4 INVERSIONES

A 30 de junio, las inversiones comprenden:

	<u>2012</u>
<u>RENTA</u>	
Fiduprevisora 4.79% E.A.	\$ 3.375.263.430
Sudameris 6.75% E.A.	500.000.000
	<u>\$ 3.875.263.430</u>

Estos títulos se encuentran con entidades calificadas triple AA y a la vista.

NOTA 5 DEUDORES

A 30 de junio, los deudores incluyen:

Ingresos no Tributarios	324.813.111	
Rentas Parafiscales	1.654.620.295	(1)
Venta de Bienes	467.298.277	(2)
Avances y anticipos entregados	49.913.778	
Anticipos y saldos a favor	21.171.722	
Otros deudores	1.199.447.755	(3)
Deudas de Difícil Recaudo	458.794.348	(4)
Provisión para Deudores	(458.794.348)	
TOTAL DEUDORES	\$ 3.716.949.661	

(1) Corresponde a las cuentas de cobro por concepto de cuota de recaudo y al ingreso del mes de junio de las principales plantas a nivel nacional,

Friego porcinos Bello S.A.S.	\$ 187,697,250
Central Ganadera S A -Medellín	183,115,140
Frigorífico Guadalupe S A	168,969,840
Frigoríficos Ble Ltda	163,136,415
Carnes Y Derivados De Occidente S.A	141,561,810
Planta Faenado Amaga Plafa S A	124,977,947
Antioqueña De Porcinos S.A.S.	85,959,900
Paso Real Sas	65,455,260
Envicarnicos -Envigado	62,529,480
Cooperativa Colanta Ltda	47,767,590
Friego carnes Del Oriente Antioq. S.A.	43,433,325
Agropecuaria Salamanca S A	41,198,827
Coop De Trabajo Asociado Progresia	36,808,005
Supercerdo Paisa S.A.S.	33,858,045
Friegotimàn S A S	30,345,900
Friegotun Sas	29,871,030
Camaguey S.A. Atlántico	28,272,465
Friego centro S A	23,666,175
Frigoríficos Gan De Colombia S A	15,880,215
Industrias Cárnicas Del Oriente S A	13,988,130
Friego cafe S A	13,909,545
Friego san S A	13,014,885
Ceagrotex -Huila	12,622,392
Frigorífico Jongovito S A -Pasto	10,917,270
Cuartas De Builes Teresita Del Niño	7,561,500
Planta De Beneficio Girardota	7,380,945
Friego occidente S.A.S.	7,090,785
Ipiales -Nariño	6,897,345
Industria Frigorífica De Boyacá S.A.S.	6,516,510
Fondo Ganadero Del Tolima S A	6,395,610
Asoinducar	4,710,225
Friego valle S.A.	4,642,560

Andes -Antioquia	4,140,825
Coop De Expendedores De Carne	4,032,015
Menores A \$3.000.000	16,295,134
	<u>\$ 1,654,620,295</u>

(2) a 30 de junio se encontraba conformada por:

Tamayo Tarcisio B.	\$ 62,679.635
Ivanagro S.A.	50.600.116
Eppc-Fondo Nacional De La Porcicultura	56.831.899
Cooperativa Colanta Ltda	33.136.488
Servicampo Del Valle S.A.	26,839.384
Cogancevalle	20.790.000
Antioqueña de Porcinos	12.116.028
Aliar S.A.	16.077.600
Alimentos Carnicos S.A.S.	18.256.000
Cotan - Cooperativa De Técnicos Del Alti	8,932,000
Almacén todo campo	8,932.000
Cooperativa De Porcicultores Del Eje	8.430.144
Unionagro S.A.	6.791.880
Federación De Ganaderos De Boyacá-	5.853.400
Uniagro E.A.T	4.812.402
Pic de Colombia	4,726.628
Coop. de Ganaderos y Agricultores	4.706.511
Porcicultores Apa	4.469.811
Central Pecuaria	3.962.041
Coite de Ganaderos	3.772.798
Serrano Gallo Mario	3,521.383
Menores A \$3.500.000	101.060.129
TOTAL	\$ <u>467.298.277</u>

- (3) El saldo corresponde al 32.5% de la cuota de fomento que el Fondo Nacional de la Porcicultura adeuda a Erradicación Peste Porcina Clásica por el recaudo de los meses de mayo-junio del año 2012 por valor de \$1.143.423.491, título por cobrar por valor de \$52.000.000 por terminación del proceso Soacha - Cundinamarca y otros menores por \$4.024.263
- (4) Corresponde a la Cuota de Fomento Porcicola que hasta la fecha no han sido canceladas por parte de los recaudadores.

		<u>2012</u>
Agropecuaria Salamanca S A	\$	161.009.705
Frigotun Sat		148.521.461
Guarne Antioquia		32.412.095
Fundación Magdalena		9.812.174
Asociación de Porcicultores Meta		7.395.364
Matadero Municipal"Uds"		6.180.235
Mutata -Antioquia		5.718.840
Asoinducar		5.275.080
Otros \$5.000.000		82.469.394
TOTAL	\$	<u>458.794.348</u>

NOTA 6 INVENTARIOS

Los inventarios a 30 de junio están conformados por:

		<u>2012</u>
Biológico	\$	372.000
Chapetas		127.465.242
Tenazas		41.050.009
Bulones		1.162.500
Precintos de seguridad		7.520.576
En transito		64.960.000
TOTAL	\$	<u>242.530.327</u>

NOTA 7 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

A 30 de junio las propiedades, planta y equipo, están conformadas por:

			<u>2012</u>	
	<u>VIDA UTIL</u>		<u>COSTO</u>	<u>DEPRECIACION ACUMULADA</u>
Muebles, Enseres y Equipo de Oficina	10	\$	215.323.466	154.391.900
Equipo de Comunicación y Cómputo	5		<u>277.889.200</u>	<u>182.090.074</u>
		\$	<u>493.212.666</u>	<u>336.481.974</u>
TOTAL NETO		\$	<u>156.730.692</u>	

No Existen restricciones sobre la Propiedad, Planta y Equipo

NOTA 8 OTROS ACTIVOS

A 30 de junio se encuentra conformada por:

		<u>AMORTIZACION</u>	
		<u>COSTO</u>	<u>ACUMULADA</u>
Bienes entregados a terceros	\$	61.130.627	(54.454.958)
Intangibles		374.605.979	(303.171.513)
		<u>435.736.606</u>	<u>357.626.471</u>
TOTAL NETO	\$	<u>78.110.135</u>	

NOTA 9 CUENTAS POR PAGAR

Las cuentas por pagar a 30 de junio, incluyen:

		<u>2012</u>
Adquisición de bienes y servicios	\$	2.424.490.467 (1)
Acreeedores		43.330.839
Impuesto por pagar		79.777.096
TOTAL	\$	<u>2.547.598.402</u>

(1) El saldo de bienes y servicios a 30 de junio está conformado por:

Eppc-Fondo Nacional De La Porcicultura	\$ 1.143.423.491
Mccann Erickson	274.039.770
A. Colombiana De Porcicultores	209.108.036
Allflex Colombia	73.080.000
Pfizer	46.228.000
Stage Btl S.A	34.848.187
Soluciones Laborales Horizonte S.A.	28.790.162
Fondo Nacional De La Porcicultura	56.831.899
Gema Tours S.A	60.308.361
Universidad Nacional de Colombia	50.000.000
Urbana S.A.S.	21.772.800
Caracol	20.000.000
Cocolsi S.A.	22.517.632
Lizcanio Lozada Fernando	21.887.080
Radio Cadena Nacional	20.000.000
Axioma comunicaciones	12.377.200
Solt Out Brand	9,682.530
Tamayo Tarcisio	9.535.580
Sociedad de Agricultores de Colombia	9.167.034
Heisohn Busines	8.629.632
Exogena Ltda	7.541.437
Gbp Audit S.A.	5,445,825
Suministros Clínicos Isla S.A.S.	24.690.822
ARC Análisis	7.389.920
Arévalo Caro Roció	6.854.916
Otros Menores De \$6.500.000	240.340.152
TOTAL	\$ <u>2.424.490.465</u>

NOTA 10 PASIVOS ESTIMADOS

El saldo a 30 de junio, comprenden:

Provisión prestaciones sociales	\$	94.358.776
Provisiones diversas		142.172.281
TOTAL	\$	<u>236.531.057</u>

NOTA 11 INGRESOS OPERACIONALES

A 30 de junio los ingresos operacionales incluyen:

	<u>2012</u>	
Rentas parafiscales	\$ 8.307.517.127	(1)
Productos agropecuarios	2.003.534.367	(2)
Venta de bienes	520.000	
Venta de Servicios	<u>72.306.014</u>	
TOTAL	\$ <u>10.383.877.508</u>	

(1) Rentas parafiscales, el saldo a 30 de junio está conformado por:

	<u>2012</u>
Cuota parafiscal Ley 272	\$ 5.191.984.966
Cuota parafiscal Ley 623 de 2000	<u>3.115.532.161</u>
TOTAL	\$ <u>8.307.517.127</u>

Los ingresos de la cuota parafiscal se encuentran registrados hasta el mes de junio y corresponden a 1.374.279 cabezas a nivel nacional.

(2) Productos Agropecuarios

	<u>2012</u>
Biológico	\$ 582.772.005
Chapetas	1.417.314.494
Tenazas	3.275.828
Bulones	<u>172.040</u>
TOTAL	\$ <u>2.003.534.367</u>

NOTA 12 OTROS INGRESOS

Los otros ingresos a 30 de junio, incluyen:

	<u>2012</u>
Financieros	\$ 76.140.853
Ajuste diferencia en cambio	9.699.447
Extraordinarios	35.769.613
Ajuste de ejercicios anteriores	<u>125.125.157</u>
TOTAL	\$ <u>246.735.070</u>

NOTA 13 GASTOS OPERACIONALES

Los gastos operacionales a 30 de junio incluyen:

	<u>2012</u>	
Sueldos y Salarios	\$ 1.135.438.743	
Contribuciones efectivas	212.370.351	
Aportes sobre la nómina	41.576.834	
Estudios y proyectos	4.364.722.389	(1)
Vigilancia y seguridad	2.266.696	
Materiales y suministros	11.522.783	
Mantenimiento y reparaciones	20.410.105	
Servicios públicos	23.390.279	
Arrendamientos	27.729.724	
Viáticos y gastos de viaje	108.678.396	
Impresos, publicaciones y suscripciones	10.842.744	
Comunicaciones	54.457.331	
Seguros generales	2.262.876	
Contratos de administración	823.302.116	
Elementos de aseo y cafetería	2.133.226	
Gastos legales	248.399	
Activos fijos menores	534.184	
Impuestos, tasas y contribuciones	40.126.043	
Provisiones para deudores	(42.661.827)	
Depreciaciones	24.283.045	
Amortizaciones	17.156.318	
TOTAL GASTOS	\$ <u>6.880.790.755</u>	

(1) El saldo de estudios y proyectos esta conformado por :

Área de comercialización	\$ 1.565.148.829
AEA Técnica	248.753.108
Área Económica	709.558.704
Area EPPC	1.700.913.913
Área de Investigación y transferencia	140.347.835
TOTAL	\$ <u>4.364.722.389</u>

NOTA 14 OTROS GASTOS

Los otros gastos a 30 de junio, incluyen:

	<u>2012</u>
Comisiones y otros gastos bancarios	15.557.863
Ajuste por diferencia en cambio	49.703
Financieros	773
Extraordinarios	5.874
Ajustes de ejercicios anteriores	10.683.494
TOTAL	\$ <u>26.297.707</u>

NOTA 15 COSTOS DE VENTAS

A 30 de junio, el costo de ventas comprende:

		<u>2012</u>
Biológicos	\$	499.297.138
Chapetas		319.761.697
Tenazas		1.490.588
Bulones		<u>409.200</u>
TOTAL	\$	<u>820.958.623</u>

NOTA 16 CUENTAS DE ORDEN

A 30 de junio, las cuentas de orden incluyen:

		<u>2012</u>
<u>Deudoras de Control</u>		
Bienes en poder de terceros	\$	5.962.890
Otros derechos contingentes		26.365.533
Activos totalmente depreciados		322.276.987
Sanciones cuota parafiscal		231.747.054
Bienes entregados a terceros		<u>10.971.860</u>
	\$	<u>597.324.324</u>
<u>Acreeedoras de Control</u>		
Contratos pendientes de ejecutar		<u>6.263.168.615</u>
	\$	<u>6.263.168.615</u>

NOTA 17 INFORMACION FINANCIERA

En cumplimiento de la disposición legal, a continuación se suministra la siguiente información:

		<u>2012</u>
Índice de Solidez:	\$	<u>2.82</u>
Índice de Liquidez Corriente	\$	<u>2.75</u>
Índice de Endeudamiento:		<u>35%</u>