



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

ACTIVO	NOTA	JUNIO 30/2011	JUNIO 30/2010	VARIAC. ABSOLUTA	VARIACION %
<b>EFFECTIVO</b>	<b>3</b>	<b>1,171,538,326</b>	<b>1,382,934,995</b>	<b>(211,396,669)</b>	<b>-15.29%</b>
CAJA		1,401,315	770,000	631,315	81.99%
BANCOS Y CORPORACIONES		1,170,137,011	1,382,164,995	(212,027,984)	-15.34%
<b>INVERSIONES</b>	<b>4</b>	<b>746,879,922</b>	<b>948,451,986</b>	<b>(201,572,064)</b>	<b>-21.25%</b>
DE RENTA FIJA		746,879,922	948,451,986	(201,572,064)	-21.25%
<b>DEUDORES</b>	<b>5</b>	<b>2,449,963,867</b>	<b>1,784,586,349</b>	<b>665,377,518</b>	<b>37.28%</b>
INGRESOS NO TRIBUTARIOS		267,413,682	208,124,916	59,288,766	28.49%
RENTAS PARAFISCALES		1,014,293,224	248,695,098	765,598,126	307.85%
VENTA DE BIENES		767,494,563	1,048,727,636	(281,233,073)	-26.82%
AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADO		155,211,650	-	155,211,650	100%
ANTICIPO O SALDOS DE IMPUESTOS RETENIDOS		31,865,258	28,675,705	3,189,553	11.12%
OTROS DEUDORES		213,685,490	250,362,994	(36,677,504)	-14.65%
DEUDAS DE DIFICIL COBRO		220,928,067	146,750,342	74,177,725	50.55%
PROVISION PARA DEUDORES (CR)		(220,928,067)	(146,750,342)	(74,177,725)	50.55%
<b>INVENTARIOS</b>	<b>6</b>	<b>239,669,674</b>	<b>303,055,269</b>	<b>25,514,405</b>	<b>-20.92%</b>
MERCANCIAS EN EXISTENCIA		239,669,674	214,155,269	25,514,405	11.91%
EN TRANSITO		-	88,900,000	(88,900,000)	-100.00%
<b>PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO</b>	<b>7</b>	<b>148,951,665</b>	<b>117,593,835</b>	<b>31,357,830</b>	<b>26.67%</b>
MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE		170,193,671	141,595,181	28,598,490	20.20%
EQUIPO DE COMUNICACION Y COMPUTACION		303,599,838	285,169,277	18,430,561	6.46%
DEPRECIACION ACUMULADA		(324,841,844)	(309,170,623)	(15,671,221)	5.07%
<b>OTROS ACTIVOS</b>	<b>8</b>	<b>61,894,221</b>	<b>61,900,095</b>	<b>(5,874)</b>	<b>-0.01%</b>
BIENES ENTREGADOS A TERCEROS		130,779,914	130,779,914	(0)	0.00%
AMORTIZACION ACUMULADA DE BIENES		(122,037,525)	(119,160,933)	(2,876,592)	2.41%
INTANGIBLES		324,717,215	271,493,674	53,223,541	19.60%
AMORTIZACION ACUMULADA DE INTANGIBLES		(271,565,383)	(221,212,561)	(50,352,822)	22.76%
<b>TOTAL PARA EL ACTIVO</b>		<b>4,818,897,675</b>	<b>4,598,522,528</b>	<b>220,375,147</b>	<b>4.79%</b>
<b>PASIVO</b>					
<b>CUENTAS POR PAGAR</b>	<b>9</b>	<b>1,516,242,699</b>	<b>2,466,234,585</b>	<b>(949,991,886)</b>	<b>-38.52%</b>
ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES		1,373,586,278	2,383,314,031	(1,009,727,753)	-42.37%
ACREEDORES		37,819,446	34,919,958	2,899,488	8.30%
RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTOS		38,423,031	36,510,032	1,912,999	5.24%
IMPUESTO AL VALOR AGREGADO		66,413,944	11,490,564	54,923,380	477.99%
<b>OBLIGACIONES LABORALES</b>		<b>11,380,395</b>	<b>6,711,597</b>	<b>4,668,798</b>	<b>69.56%</b>
SALARIOS Y PRESTACIONES SOCIALES		11,380,395	6,711,597	4,668,798	69.56%
<b>PASIVOS ESTIMADOS</b>	<b>10</b>	<b>166,851,929</b>	<b>74,069,048</b>	<b>92,782,881</b>	<b>125.27%</b>
PROVISIONES PRESTACIONES SOCIALES		84,049,884	74,069,048	9,980,836	13.48%
PROVISIONES DIVERSAS		82,802,045	-	82,802,045	100%
<b>OTROS PASIVOS</b>	<b>11</b>	<b>246,959,013</b>	<b>202,760,655</b>	<b>44,198,358</b>	<b>21.80%</b>
INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO		7,293,290	10,333,561	(3,040,271)	-29.42%
RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS		1,259,339	898,348	360,991	40.18%
INGRESOS DIFERIDOS		238,406,384	191,528,746	46,877,638	24.48%
<b>TOTAL PARA EL PASIVO</b>		<b>1,941,434,036</b>	<b>2,749,775,885</b>	<b>(808,341,849)</b>	<b>-29.40%</b>
<b>PATRIMONIO</b>					
<b>PATRIMONIO INSTITUCIONAL</b>					
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		1,382,229,181	2,209,767,686	(827,538,505)	-37.45%
RESULTADOS DEL EJERCICIO		1,495,234,458	(361,021,042)	1,856,255,500	514.17%
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>		<b>2,877,463,639</b>	<b>1,848,746,644</b>	<b>1,028,716,995</b>	<b>55.64%</b>
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>		<b>4,818,897,675</b>	<b>4,598,522,529</b>	<b>220,375,146</b>	<b>4.79%</b>
<b>CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</b>	<b>18</b>	<b>162,307,376</b>	<b>53,131,932</b>	<b>109,175,444</b>	<b>205.48%</b>
<b>CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS</b>	<b>18</b>	<b>(6,702,925,103)</b>	<b>(6,601,745,538)</b>	<b>(101,179,565)</b>	<b>1.53%</b>
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 Audit S.A  
 T.P. No. 43050-T



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

	NOTA	JUNIO 30/2011	JUNIO 30/2010	VARIAC. ABSOLUTA	VARIACION %
<b>INGRESOS</b>		7,624,257,875	5,942,251,225	1,682,006,650	28.31%
<b>INGRESOS FISCALES</b>	12	4,495,339,495	3,201,810,557	1,293,528,938	40.40%
CUOTA PARAFISCAL LEY 272 DE 1996		3,371,504,621	2,401,357,916	970,146,705	40.40%
CUOTA PARAFISCAL LEY 623 DE 2000		1,123,834,874	800,452,641	323,382,233	40.40%
<b>VENTA DE BIENES</b>	13	1,799,293,933	2,039,789,834	(240,495,901)	-11.79%
PRODUCTOS AGROPECUARIOS		1,798,148,933	1,924,744,462	(126,595,529)	-6.58%
BIENES COMERCIALIZADOS			3,152,000	(3,152,000)	-100.00%
BIENES COMERCIALIZADOS		1,145,000		1,145,000	100%
PUBLICACIONES		1,145,000		1,145,000	100%
<b>VENTA DE SERVICIOS</b>	13	104,467,093	111,809,853	(7,342,760)	-6.57%
ASISTENCIA TECNICA		34,233,365	32,943,653	1,289,712	3.91%
SERVICIOS INFORMATICOS		70,233,728	78,866,200	(8,632,472)	-10.95%
<b>OTROS INGRESOS</b>	14	1,225,157,354	700,650,834	524,506,520	74.86%
FINANCIEROS		15,319,431	36,596,448	(21,277,017)	-58.14%
AJUSTE POR DIFERENCIA EN CAMBIO		28,595	(577,471)	606,066	-104.95%
EXTRAORDINARIOS		1,067,334,513	557,038,972	510,295,541	91.61%
AJUSTES DE EJERCICIOS ANTERIORES		142,474,815	107,592,885	34,881,930	32.42%
<b>GASTOS</b>		5,331,170,853	5,012,042,315	319,128,538	6.37%
<b>ADMINISTRACION</b>	15	1,176,034,453	975,847,581	200,186,872	20.51%
REMUNERACION DE SERVICIOS		951,303,566	782,740,824	168,562,742	21.53%
CONTRIBUCIONES IMPUTADAS		4,850,652	447,525	4,403,127	983.88%
CONTRIBUCIONES EFECTIVAS		183,775,094	160,924,955	22,850,139	14.20%
APORTES SOBRE NOMINAS		36,105,141	31,734,277	4,370,864	13.77%
<b>GENERALES</b>	15	4,098,056,862	3,959,165,105	138,891,757	3.51%
ESTUDIOS Y PROYECTOS		3,385,394,523	3,304,959,342	80,435,181	2.43%
HONORARIOS Y SERVICIOS		-	49,312,420	(49,312,420)	-100.00%
VIGILANCIA Y SEGURIDAD		2,194,560	2,153,920	40,640	1.89%
MATERIALES Y SUMINISTROS		10,853,247	10,485,828	367,419	3.50%
MANTENIMIENTO		20,305,882	16,454,735	3,851,147	23.40%
SERVICIOS PUBLICOS		21,578,697	24,356,615	(2,777,918)	-11.41%
ARRENDAMIENTOS		27,056,052	25,164,185	1,891,867	7.52%
VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE		100,102,138	89,601,026	10,501,112	11.72%
IMPRESOS,PUBLICACIONES SUSCRIPCIONES		13,657,604	22,115,010	(8,457,406)	-38.24%
COMUNICACIONES Y TRANSPORTE		56,510,013	56,765,520	(255,507)	-0.45%
SEGUROS GENERALES		640,689	7,111,970	(6,471,281)	-90.99%
CONTRATOS DE ADMINISTRACION		454,842,570	322,356,131	132,486,439	41.10%
ELEMENTOS DE ASEO, CAFETERIA		1,934,240	1,682,560	251,680	14.96%
GASTOS LEGALES		2,986,647	-	2,986,647	100%
INTANGIBLES		-	26,645,843	(26,645,843)	-100.00%
<b>IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y TASAS</b>	15	36,075,012	28,113,566	7,961,446	28.32%
<b>PROVISIONES, AGOTAMIENTO, DEPRECIACIONES</b>	15	(3,028,284)	17,864,303	(20,892,587)	-116.95%
PROVISIONES PARA DEUDORES		(45,123,945)	-	(45,123,945)	100%
DEPRECIACION DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		18,169,930	13,888,285	4,281,645	30.83%
AMORTIZACIONES DE BIENES ENTRGADOS A TERCEROS		1,034,334	2,004,018	(969,684)	-48.39%
AMORTIZACION DE INTANGIBLES		22,891,397	1,972,000	20,919,397	1060.82%
<b>OTROS GASTOS</b>	16	24,032,810	26,739,507	(2,706,697)	-10.12%
COMISIONES Y OTROS GASTOS BANCARIOS		18,195,788	16,400,848	1,794,940	10.94%
DIFERENCIA EN CAMBIO		1,645,801	-	1,645,801	100%
FINANCIEROS		-	529,442	(529,442)	-100.00%
EXTRAORDINARIOS		4,671	29,407	(24,736)	-84.12%
AJUSTES DE EJERCICIOS ANTERIORES		4,186,550	9,779,810	(5,593,260)	-57.19%
<b>COSTOS DE VENTAS Y OPERACION</b>	17	797,852,564	1,291,229,952	(493,377,388)	-38.21%
COSTOS DE VENTAS BIENES		797,852,564	1,291,229,952	(493,377,388)	-38.21%
<b>UTILIDAD O EXCEDENTE DEL EJERCICIO</b>		1,495,234,458	(361,021,042)	1,856,255,500	-514.17%

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 S.A  
T.P. No. 43050 - T

# FONDO NACIONAL DE LA PORCICULTURA

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

30 JUNIO DE 2011

### 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 al 20% de un salario mínimo diario, por cada cerdo al momento del sacrificio.

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 año 2011, registra las cuentas de cobro a 30 de junio, correspondiente a recaudo no pagado por parte de los recaudadores con corte a mayo 31

## 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 lo corrido del año 2011, el personal que presta sus servicios al Fondo Nacional de la Porcicultura se vincula 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, los contratos firmados a la fecha.

#### NOTA 3 EFECTIVO

A 30 de Junio, el efectivo comprende:

	<u>2011</u>
<u>CAJA</u>	
Caja Menor	\$ 1.401.315
	<u>\$ 1.401.315</u>
<u>BANCOS Y CORPORACIONES</u>	
Cuentas Corrientes	\$ 729.116.267
Cuentas de Ahorro	441.020.744
	<u>\$ 1.170.137.011</u>
<b>TOTAL EFECTIVO</b>	<b><u>\$ 1.171.538.326</u></b>

No existen restricciones sobre el efectivo.

#### NOTA 4 INVERSIONES

A 30 de junio, las inversiones comprenden:

	<u>2011</u>
<u>RENTA VARIABLE</u>	
Fiduprevisora S.A.	\$ 746.879.922
<b>TOTAL INVERSIONES</b>	<b><u>\$ 746.879.922</u></b>

#### NOTA 5 DEUDORES

A 30 de junio, los deudores incluyen:

	<u>2011</u>	
Ingresos no tributarios	\$ 267.413.682	(6)
Rentas parafiscales	\$ 1.014.293.224	(1)
Venta de bienes	767.494.563	(2)
Anticipos y avances entregados	155.211.650	(5)
Anticipos o saldos de impuestos	31.865.258	
Otros deudores	213.685.490	(3)
Deudas de difícil cobro	220.928.067	(4)
Provisión deudas difícil cobro	(220.928.067)	
<b>TOTAL</b>	<b><u>\$ 2.449.963.867</u></b>	

(1) Corresponde a las cuentas de cobro por concepto de cuota de recaudo a nivel nacional y los ingresos del mes de junio de las principales plantas de sacrificio, con corte a 30 de junio de 2011

Frigotun Sat Ltda.	\$	179.377.265
Frigorifico Guadalupe		105.383.781
Frigorificos Ble Ltda.		92.728.157
Central Ganadera de Medellin		85.257.625
Carnes y Derivados de Occidente		77.822.803
Antioqueña De Porcinos Ltda.		55.779.020
Frigoporcinos Vista Hermosa		51.693.796
Cuartas de Builes Teresita del Niño		48.076.373
Agropecuaria Salamanca S A		47.066.099
Cooperativa Colanta Ltda.		31.149.833
Planta de Faenado Amaga Plafa S.A		29.312.005
Envicarnicos - Envigado		26.871.775
Supercerdo Paisa S.A.S		24.943.435
Coop. De Trabajo Asociado Progresar		15.508.853
Camaguey S.A.		14.480.405
Frigocentro S.A.		12.705.618
Frigocarnes del Oriente Antioqueño		10.527.308
Planta de Beneficio de Girardota		10.066.649
Ceagrotex Huila		9.470.292
Frigotimana S A S		9.445.295
Frigorificos Ganaderos de Colombia S.A.		8.902.503
Frigosan S.A.		8.334.714
Industrias Cárnicas del Oriente S.A.		7.909.765
Frigocafe S.A.		7.724.073
Otros Inferiores A 6,000,0000		43.755.782
<b>TOTAL</b>	<b>\$</b>	<b><u>1.014.293.224</u></b>

(2) A 30 de junio se encontraba conformada por los conceptos de venta de biológico, chapetas, servicio de monitoreo serológico y asistencia del proyecto IAT:

Eppc-Fondo Nacional De La Porcicultura	\$	213.970.490
Tamayo Tarcisio B.		55.264.797
Servicampo del Valle S.A.		27.797.990
Ivanagro S.A.		75.530.762
Agropecuaria los molinos S.A.		14.291.200
Cooperativa colanta Ltda.		33.992.079
Aliar S.A.		11.288.471
Cogancevalle		20.790.000
Porcicultores APA SAS		10.718.400
Cooperativa de Porcicultores Eje Cafetero		9.979.200
Pic Colombia S.A.		9.596.664
Asociación de Porcicultores del Meta.		6.286.059
Baquero Umaña Disney		5.595.400



Unionagro S.A.	6.186.337
Central Pecuaria	5.165.080
Federación De Ganaderos De Boyacá-Fabegan	5.595.400
Quintero Mosquera Ricardo	6.000.140
Otros Inferiores A 5,000,000	249.446.094
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 767.494.563</b>

(3) El 98.47% del valor corresponde al 5% que Fondo Nacional de la Porcicultura debe a Erradicación peste Porcina por la cuota de Fomento correspondiente al mes de Mayo y Junio de 2011.

(4) Corresponde a la Cuota de Fomento Porcicola que hasta la fecha no han sido canceladas por parte de los recaudadores.

Agropecuaria Salamanca S A	\$ 102.691.385
Guarne Antioquia	32.412.095
Soacha -Cundinamarca	15.217.798
Fundación Magdalena	9.812.174
Asoinducar	8.953.292
Matadero Municipal "UDS"	6.180.235
Mutata Antioquia	5.718.840
Coopserva	2.434.934
Lorica- Córdoba	4.168.616
Otros Inferiores a \$500,000	33.338.698
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 220.928.067</b>

(5) Este saldo corresponde al anticipo de VECOL por compra anticipada de biológico.

(6) Corresponde a los intereses corrientes de los recaudadores que no han cancelado oportunamente la cuota de recaudo del primer semestre del 2011

Soacha -Cundinamarca	\$ 73.564.404
Agropecuaria Salamanca S A	61.724.453
Guarne -Antioquia	35.413.152
Mutata -Antioquia	13.055.448
Matadero Municipal"uds"	12.205.944
Frigotun Sat Ltda.	9.479.410
Turbana Bolívar	9.227.326
Lorica-Córdoba	8.930.452
Coopserva	4.958.480
Fundación Magdalena	4.049.923
Arjona Bolívar	3.554.200
Esp - El Banco Magdalena	3.500.933
Asoinducar	2.490.133
Chinu Cordoba	2.428.259
Tarqui Huila	2.324.550
San Pedro Uraba	2.089.593
Otros Inferiores A \$2,000,000	18.417.022
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 267.413.682</b>

## NOTA 6 INVENTARIOS

Los inventarios a 30 de junio están conformados por:

	2011
Bilógico	\$ 1.853.227
Chapetas	183.468.388
Tenazas	44.933.383
Bulones	1.894.100
Bridas	7.520.576
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 239.669.674</b>

## NOTA 7 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

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

	VIDA UTIL	2011	
		COSTO	DEPRECIACION ACUMULADA
Muebles, Enseres y Equipo de Oficina	10	\$ 170.193.671	106.677.662
Equipo de Comunicación Y Cómputo	5	303.599.838	218.164.182
		\$ 473.793.509	324.841.844
<b>TOTAL NETO</b>		<b>\$ 148.951.665</b>	

No Existen restricciones sobre la Propiedad, Planta y Equipo

## NOTA 8 OTROS ACTIVOS

A 30 de junio se encuentra conformada por:

	2011	
	COSTO	AMORTIZACION ACUMULADA
Bienes entregados a terceros	130.779.914	(122.037.525)
Intangibles	324.717.215	(271.565.383)
	\$ 455.497.129	(393.602.908)
<b>TOTAL NETO</b>	<b>\$ 61.894.221</b>	



**NOTA 9 CUENTAS POR PAGAR**

Las cuentas por pagar a 30 de junio, incluyen:

	<u>2011</u>
Adquisición de bienes y servicios	\$ 1.373.586.278
Acreeedores	37.819.446
Impuesto por pagar	<u>104.836.975</u>
<b>TOTAL</b>	<b>\$ <u>1.516.242.699</u></b>

El saldo de bienes y servicios a 30 de junio esta conformado por:

Fondo Nacional De La Porcicultura	\$ 213.970.490
Eppc Fondo Nacional De La Porcicultura	210.416.141
Asociación Colombiana de Porcicultores	105.075.194
Consortio Nacional de Medios	70.649.626
Vecol s.a	100.000.000
RCN Televisión	65.000.000
Coonvenios Horizonte	60.359.641
Pfizer	51.296.900
Gema Tour S.A.	37.999.396
Eléctricos y Ferretería Delta Ltda.	35.418.607
Zoolaba Ltda	25.964.192
Cocolsi S.A.	22.942.711
Suministros Clinicos Isla Ltda	20.609.617
Aqualab Ltda.	17.563.000
Pronavicola	17.325.900
Interrapidísimo S.A.	13.834.315
Lizcano Lozada Fernando	10.595.046
Ariza Salamanca	9.804.900
Academia de cocinas y artes	9.600.000
Tamayo Tarsicio	8.659.200
Distribuidora y Comercializadora Dizar	8.418.660
Heisonh Busines	8.043.238
Arca Publicidad E.U	8.010.240
Vargas Bajaca Cristian Andres	7.656.924
Análisis y Representaciones Científicas	7.183.444
BHR Grupo Estrategico	7.158.164
Asociación Colombiana de Endocrinología	7.100.000
BGP Audit S.A.	5.250.000
Vandenenden S.A.	5.219.200
Otros Inferiores A \$5,000,000	<u>202.461.532</u>
<b>TOTAL</b>	<b>\$ <u>1.373.586.278</u></b>

**NOTA 10 PASIVOS ESTIMADOS**

Las obligaciones laborales a 30 de junio, comprenden:

Cesantías consolidadas	\$	51.144.580
Intereses sobre cesantías		2.995.172
Vacaciones consolidadas		29.910.132
Provisiones diversas		82.802.045
<b>TOTAL</b>	<b>\$</b>	<b><u>166.851.929</u></b>

#### NOTA 11 OTROS PASIVOS

Los otros pasivos a 30 de junio comprenden

Ingresos recibidos por anticipado	\$	7.293.290
Recaudo a favor de terceros		1.259.339
Ingresos diferidos		<u>238.406.384 (1)</u>
<b>TOTAL</b>	<b>\$</b>	<b><u>246.959.013</u></b>

(1) El saldo esta conformado por los intereses causados de las cuentas de cobro por recaudo no cancelado de los siguientes recaudadores:

Soacha -Cundinamarca	\$	73.564.404
Agropecuaria Salamanca S A		41.850.298
Guarne -Antioquia		35.413.152
Mutata -Antioquia		13.055.448
Matadero Municipal"uds"		12.205.944
Frigotun Sat Ltda.		9.348.028
Lorica-Córdoba		8.930.452
Turbana-Bolívar		4.541.179
Coopserva		4.958.480
Fundación Magdalena		4.049.923
Esp El Banco -Magdalena		3.500.933
Asoinducar		2.490.133
Chinu- Córdoba		2.428.259
Tarqui -Huila		2.324.550
San Pedro de Uraba		2.089.593
Arjona-Bolívar		1.767.857
Comadecop		1.637.788
unión Panamericana - Choco		1.511.711
Otros Ingresos Inferiores A \$1,000,000		<u>12.738.252</u>
<b>TOTAL</b>	<b>\$</b>	<b><u>238.406.384</u></b>

#### NOTA 12 INGRESOS OPERACIONALES

A 30 de junio los ingresos operacionales incluyen:

		<u>2011</u>
Cuota parafiscal Ley 272	\$	3.371.504.621
Cuota parafiscal Ley 623 de 2000		<u>1.123.834.874</u>
<b>TOTAL</b>	<b>\$</b>	<b><u>4.495.339.495</u></b>

La Cuota Parafiscal durante el año se registra por el sistema de caja y se registra la cuota del mes de junio con base al ingreso reportado por las principales plantas

#### NOTA 13 VENTA DE BIENES

	<u>2011</u>	
Productos agropecuarios	1.798.148.933	(1)
Bienes comercializados	1.145.000	
Venta de Servicios	34.233.365	
Servicios informáticos	<u>70.233.728</u>	
<b>TOTAL</b>	<b>\$ <u>1.903.761.026</u></b>	

(1) Los Productos Agropecuarios a 30 de junio están conformados por:

	<u>2011</u>
Biológico	\$ 544.401.358
Chapetas	1.247.132.997
Tenazas	4.568.918
Bulones	220.660
Precintos de seguridad	<u>1.825.000</u>
<b>TOTAL</b>	<b>\$ <u>1.798.148.933</u></b>

#### NOTA 14 OTROS INGRESOS

Los otros ingresos a 30 de junio, incluyen:

	<u>2011</u>	
Financieros	\$ 15.319.431	
Ajuste diferencia en cambio	28.595	
Extraordinarios	1.067.334.513	(1)
Ajuste de ejercicios anteriores	<u>142.474.815</u>	
<b>TOTAL</b>	<b>\$ <u>1.225.157.354</u></b>	

(1) Valor que corresponde a los contratos y convenios firmados con el Ministerio de Agricultura, convenios Car's y proyecto IAT

#### NOTA 15 GASTOS OPERACIONALES

Los gastos operacionales a 30 de junio, incluyen:

	<u>2011</u>
Salarios	\$ 951.303.566
Contribuciones efectivas	188.625.746
Aportes sobre la nómina	36.105.141

Estudios y proyectos	3.385.394.523	(1)
Vigilancia y seguridad	2.194.560	
Materiales y suministros	10.853.247	
Mantenimiento y reparaciones	20.305.882	
Servicios públicos	21.578.697	
Arrendamientos	27.056.052	
Viáticos y gastos de viaje	100.102.138	
Impresos, publicaciones y suscripciones	13.657.604	
Comunicaciones	56.510.013	
Seguros generales	640.689	
Contratos de administración	454.842.570	
Elementos de aseo y cafetería	1.934.240	
Gastos legales	2.986.647	
Impuestos, tasas y contribuciones	36.075.012	
Provisión para deudores	(45.123.945)	
Depreciaciones	18.169.930	
Amortizaciones	23.925.731	
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 5.307.138.043</b>	

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

Área de comercialización	\$ 891.648.480
Área Técnica	223.541.765
Área Económica	749.369.927
Area EPPC	1.520.834.351
<b>TOTAL</b>	<b>3.385.394.523</b>

#### NOTA 16 OTROS GASTOS

Los otros gastos a 30 de junio, incluyen:

	<u>2011</u>
Comisiones y otros	18.195.788
Diferencia en cambio	1.645.801
Extraordinarios	4.671
Ajustes de ejercicios anteriores	4.186.550
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 24.032.810</b>

#### NOTA 17 COSTOS DE VENTAS

A 30 de junio, el costo de investigación comprende:

	<u>2011</u>
Biológicos	\$ 446.744.938
Chapetas	348.814.749
Tenazas	2.078.977
Bulones	213.900
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 797.852.564</b>

NOTA 18 CUENTAS DE ORDEN

A 30 de junio, las cuentas de orden incluyen:

	<u>2011</u>
<u>Deudoras de Control</u>	
Bienes en poder de terceros	\$ 5.962.890
Activos totalmente depreciados	129.201.797
Sanciones cuota parafiscal	18.822.589
Bienes entregados a terceros	<u>8.320.100</u>
	\$ <u>162.307.376</u>
Contratos pendientes de ejecutar	<u>6.702.925.103</u>
	\$ <u>6.702.925.103</u>

NOTA 19 INFORMACION FINANCIERA

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

	<u>2011</u>
Índice de Solidez:	\$ <u>2.48</u>
Índice de Liquidez Corriente	\$ <u>2.37</u>
Índice de Endeudamiento:	<u>40</u>