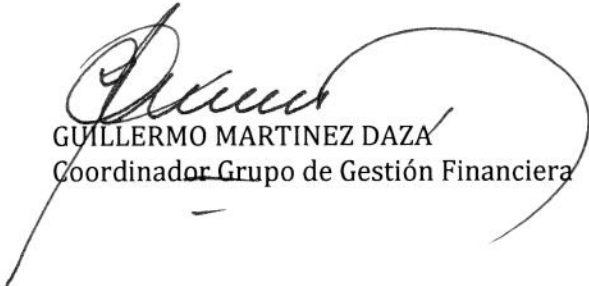




ACTA DE PUBLICACION DE ESTADOS CONTABLES

GUILLERMO MARTINEZ DAZA, coordinador del Grupo de Gestión Financiera de la Agencia Nacional de Defensa Jurídica del Estado, en cumplimiento del Numeral 36, Artículo 34 de la Ley 734 de 2002 y del Numeral 7, Capítulo II, Sección II, Título II, Parte I del Régimen de Contabilidad Pública, procede a publicar en lugar visible por un término de treinta (30) días y en la página WEB de la Entidad, el BALANCE GENERAL A 31 DE DICIEMBRE 2015 Y EL ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONÓMICA, SOCIAL Y AMBIENTAL, hoy 23 de febrero de 2016.



GUILLERMO MARTINEZ DAZA
Coordinador Grupo de Gestión Financiera



LOS SUSCRITOS DIRECTORA GENERAL Y CONTADOR DE LA AGENCIA NACIONAL DE DEFENSA
JURIDICA DEL ESTADO

De acuerdo con lo dispuesto en la Resolución 248 del 6 de julio de 2007 modificada con la Resolución 375 del 17 de septiembre de 2007 expedidas por la Contaduría General de la Nación.

CERTIFICAN

Que los saldos de la información Financiera, Económica, Social y Ambiental de la Agencia Nacional de Defensa Jurídica del Estado con corte a Diciembre 31 de 2015, fueron tomados fielmente de los libros de contabilidad generados por el SIIF, llevados de conformidad con la normatividad del Régimen de Contabilidad Pública.

Que los Estados Contables básicos de la Agencia con corte a 31 de Diciembre de 2015, revelan el valor total de activos, pasivos, patrimonio, ingresos, gastos, registrados en el libro mayor emitido por el SIIF a 31 de Diciembre de 2015.

Que la información Financiera, Económica, Social y Ambiental de la Agencia, se validó y transmitió por el CONSOLIDADOR DE HACIENDA E INFORMACION PUBLICA – CHIP.

Para constancia se firma, en Bogotá D.C., a los Quince (15) días del mes de Febrero de 2016.

ADRIANA MARIA GUILLEN ARANGO
Directora General

WILLIAM FERNANDO CADENA MUÑOZ
Contador Público TP. 124879-T

Proyectó: William C
Aprobó: Guillermo Martinez

AGENCIA NACIONAL DE DEFENSA JURIDICA DEL ESTADO
BALANCE GENERAL COMPARATIVO
A 31 DE DICIEMBRE DE 2015
(Cifras en miles de pesos)

Código	ACTIVO	PERIODO ACTUAL \$	PERIODO ANTERIOR \$	Código	PASIVO	PERIODO ACTUAL \$	PERIODO ANTERIOR \$
	CORRIENTE	59.398	188.256		CORRIENTE	15.260.406	13.130.626
11 Efectivo		0	0	24 Cuentas por pagar		3.102.806	2.279.583
1105 Caja		0	0	2401 Adquisición, Bienes y Servicios Nacionales		2.183.808	867.883
1110 Depósitos en Instituciones Financieras		0	0	2403 Transferencias por Pagar		0	0
14 Deudores		21.765	32.449	2425 Acreedores		442.366	811.756
1401 Ingresos no Tributarios				2436 Retención en la Fuente e Impuesto de Timbre		476.632	599.944
1420 Avances y Anticipos Entregados				2460 Créditos Judiciales		0	0
1424 Recursos Entregados en Administración				25 Obligaciones laborales y de Seguridad S		727.936	1.641.548
1470 Otros Deudores		21.765	32.449	2505 Salarios y Prestaciones Sociales		727.936	1.641.548
19 Otros activos		37.633	155.807	27 Pasivos Estimados		11.429.664	9.209.495
1905 Bienes y Servicios Pagados por Anticipado		30.483	150.741	2710 Provisión para Contingencias		11.429.664	9.209.495
1910 Cargos Diferidos		7.150	5.066	2715 Provisión para Prestaciones Sociales		0	0
						0	0
	NO CORRIENTE	1.626.979	1.195.687		NO CORRIENTE	0	0
16 Propiedades, planta y equipo		626.483	607.189	27 Pasivos Estimados		0	0
1655 Maquinaria y Equipo		9.004	9.004	2710 Provisión para Contingencias		0	0
1665 Muebles, Enseres y Equipo de Oficina		11.377	11.377			0	0
1670 Equipos de Comunicación y Computación		872.856	715.247			0	0
1685 Depreciación Acumulada		-266.754	-128.439			0	0
19 Otros activos		1.000.496	588.498			0	0
1905 Bienes y Servicios Pagados por Anticipado		0	0			0	0
1970 Intangibles		2.291.161	1.362.681			0	0
1975 Amortización Acumulada intangibles		-1.290.665	-774.183			0	0
						0	0
	TOTAL ACTIVO	1.686.377	1.383.943		TOTAL PASIVO	15.260.406	13.130.626
8 Cuentas de Orden Deudoras		0	0		PATRIMONIO	-13.574.029	-11.746.683
81 Derechos contingentes		7.963.095	7.963.801	32 Patrimonio Institucional		-13.574.029	-11.746.683
83 Deudoras de control		394	394	3208 Capital Fiscal		-828.262	-58.527
89 Deudoras de control por el contra (Cr)		-7.963.489	-7.964.195	3225 Resultados de Ejercicio Anteriores		-10.918.421	-1.672.222
				3230 Resultados del Ejercicio		-1.172.549	-9.246.199
				3255 Patrimonio Institucional Incorporado		0	0
				3270 Provisiones, Depreciaciones y Amortizaciones (DB)		-654.797	-769.735
						-654.797	-769.735
					TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	1.686.377	1.383.943
				9 Cuentas de Orden Acreedores		0	0
				91 Responsabilidades contingentes		543.362.986	523.992.114
				99 Acreedoras por el contrario (Db)		-543.362.986	-523.992.114


ADRIANA MARIA GUILLEN ARANGO
Directora General


GUILLERMO MARTINEZ DAZA
Coordinador Gestión Financiera


WILLIAM FERNANDO CADENA MUÑOZ
Contador Público T.P. 124879-T

AGENCIA NACIONAL DE DEFENSA JURIDICA DEL ESTADO
ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONOMICA , SOCIAL Y AMBIENTAL
DEL 1 ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015
(Cifras en miles de pesos)

Código	Concepto	PERIODO ACTUAL \$	PERIODO ANTERIOR \$
INGRESOS		43.485.314	35.782.486
41	Ingresos Fiscales	247.933	13.915
4110	No tributarios	247.933	13.915
47	Operaciones Interinstitucionales	43.237.381	35.768.571
4705	Fondos Recibidos	43.184.626	35.710.153
4722	Operaciones sin flujo de Efectivo	52.755	58.418
GASTOS OPERACIONALES		45.268.424	45.059.373
51	De administración	26.965.736	28.327.205
5101	Sueldos y Salarios	18.338.016	18.545.852
5102	Contribuciones Imputadas	0	0
5103	Contribuciones Efectivas	1.842.745	1.752.020
5104	Aportes sobre la Nómina	407.379	382.365
5120	Impuestos, Contribuciones y Tasas	52.755	58.418
5111	Generales	6.324.841	7.588.550
52	De Operación	7.614.282	2.661.836
5211	Generales	7.614.282	2.661.836
53	Provisiones, Agotamiento, Depreciaciones y Amortiza	10.400.807	14.015.150
5314	Provision para Contingencias	10.400.807	14.015.150
57	Operaciones Interinstitucionales	287.599	55.182
5705	Fondos Entregados	31.471	41.261
5720	Operaciones de Enlace	256.128	13.921
EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL		-1.783.110	-9.276.887
48	OTROS INGRESOS	612.267	0
4815	Ajuste de Ejercicios Anteriores	612.267	0
58	OTROS GASTOS	1.706	-30.688
5815	Ajuste de Ejercicios Anteriores	1.706	-30.688
5897	Costos y Gastos por distribuir	0	0
EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO		-1.172.549	-9.246.199

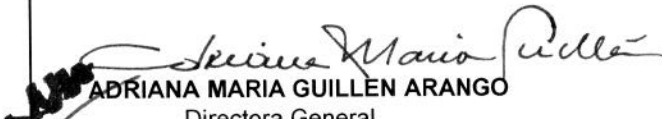

ADRIANA MARIA GUILLEN ARANGO
 Directora General
 (Adjunto Certificación)


GUILLERMO MARTÍNEZ DAZA
 Coordinador Gestión Financiera


WILLIAM FERNANDO CADENA MUÑOZ
 Contador Público T.P. 124879-T

AGENCIA NACIONAL DE DEFENSA JURIDICA DEL ESTADO
ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONOMICA , SOCIAL Y AMBIENTAL
DEL 1 ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015
(Cifras en miles de pesos)

Código	Cuentas	PERIODO ACTUAL \$	PERIODO ANTERIOR \$
	INGRESOS	43.485.314	35.782.486
41	Ingresos Fiscales	247.933	13.915
47	Operaciones Interinstitucionales	43.237.381	35.768.571
	GASTOS	45.268.424	45.059.373
51	De Administración	26.965.736	28.327.205
52	De Operación	7.614.282	2.661.836
53	Provisión para Contingencias	10.400.807	14.015.150
57	Operaciones Interinstitucionales	287.599	55.182
	EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL	-1.783.110	-9.276.887
	OTROS INGRESOS	612.267	0
48	Otros Ingresos	612.267	0
	OTROS GASTOS	1.706	-30.688
58	Otros Gastos	1.706	-30.688
	EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO	-1.172.549	-9.246.199


ADRIANA MARIA GUILLEN ARANGO
Directora General
(Adjunto Certificación)


GUILLERMO MARTÍNEZ DAZA
Coordinador Gestión Financiera


WILLIAM FERNANDO CADENA MUÑOZ
Contador Público T.P. 124879-T

CGN 2005 001 SALDOS Y MOVIMIENTOS

Fecha: Diciembre 31 de 2015
 Departamento: Cundinamarca
 Municipio: Bogotá
 Entidad: AGENCIA NACIONAL DE DEFENSA JURIDICA DEL ESTADO
 Código: 923272459
 Periodo del Movimiento: 01 de Enero al 31 de Diciembre 2015
 Nombre del Reporte: CGN 2005 001 SALDOS Y MOVIMIENTOS

1	977078	1793577	1084278	1686377	59398	1626979
1.1	6100	1812	7912	0	0	0
1.1.05	6100	1812	7912	0	0	0
1.1.05.02	6100	1812	7912	0	0	0
1.1.10	0	3335184	3335184	0	0	0
1.1.10.05	0	3335184	3335184	0	0	0
1.4	29813	74937	82985	21765	21765	0
1.4.70	29813	74937	82985	21765	21765	0
1.4.70.64	25433	61062	75606	10889	10889	0
1.4.70.90	4380	13875	7379	10876	10876	0
1.6	496408	915625	785550	626483	0	626483
1.6.55	9004	0	0	9004	0	9004
1.6.55.22	9004	0	0	9004	0	9004
1.6.65	11377	0	0	11377	0	11377
1.6.65.01	1931	0	0	1931	0	1931
1.6.65.02	9446	0	0	9446	0	9446
1.6.70	715247	904440	746831	872856	0	872856
1.6.70.01	328879	28337	51479	305737	0	305737
1.6.70.02	386368	876103	695352	567119	0	567119
1.6.85	-239220	11185	38719	-266754	0	-266754
1.6.85.06	-9566	0	922	-10488	0	-10488
1.6.85.07	-229654	11185	37797	-256266	0	-256266
1.9	444757	801203	207831	1038129	37633	1000496
1.9.05	3877	114425	87819	30483	30483	0
1.9.05.01	0	114425	85400	29025	29025	0
1.9.05.05	3877	0	2419	1458	1458	0
1.9.10	5850	3606	2306	7150	7150	0
1.9.10.01	5850	3606	2306	7150	7150	0
1.9.70	1607989	683172	0	2291161	0	2291161
1.9.70.07	1210470	683172	0	1893642	0	1893642
1.9.70.08	397519	0	0	397519	0	397519
1.9.75	-1172959	0	117706	-1290665	0	-1290665
1.9.75.07	-1017367	0	97830	-1115197	0	-1115197
1.9.75.08	-155592	0	19876	-175468	0	-175468
2	15754477	23580528	23086457	15260406	15260406	0
2.4	140393	14188478	17150891	3102806	3102806	0
2.4.01	0	4186969	6370777	2183808	2183808	0
2.4.01.01	0	2130	29776	27646	27646	0

CGN 2005 001 SALDOS Y MOVIMIENTOS

Fecha: Diciembre 31 de 2015
 Departamento: Cundinamarca
 Municipio: Bogotá
 Entidad: AGENCIA NACIONAL DE DEFENSA JURIDICA DEL ESTADO
 Código: 923272459
 Periodo del Movimiento: 01 de Enero al 31 de Diciembre 2015
 Nombre del Reporte: CGN 2005 001 SALDOS Y MOVIMIENTOS

2.4.01.02	0	4184839	6341001	2156162	2156162	0
2.4.25	7044	5597512	6032834	442366	442366	0
2.4.25.04	0	27312	27312	0	0	0
2.4.25.07	0	1156415	1246272	89857	89857	0
2.4.25.08	3042	103476	102699	2265	2265	0
2.4.25.10	0	454	454	0	0	0
2.4.25.18	2278	931133	930154	1299	1299	0
2.4.25.19	1724	668104	667490	1110	1110	0
2.4.25.20	0	185856	185856	0	0	0
2.4.25.22	0	2191	2191	0	0	0
2.4.25.23	0	24567	24567	0	0	0
2.4.25.24	0	6684	6684	0	0	0
2.4.25.32	0	8834	8834	0	0	0
2.4.25.35	0	119169	119169	0	0	0
2.4.25.46	0	21108	21108	0	0	0
2.4.25.52	0	270883	276570	5687	5687	0
2.4.25.53	0	1942472	2284620	342148	342148	0
2.4.25.90	0	128854	128854	0	0	0
2.4.36	133349	829306	1172589	476632	476632	0
2.4.36.03	3486	26474	59473	36485	36485	0
2.4.36.05	8201	93090	135990	51101	51101	0
2.4.36.06	0	0	1282	1282	1282	0
2.4.36.07	0	4302	39531	35229	35229	0
2.4.36.08	78	1501	2721	1298	1298	0
2.4.36.15	67443	413673	520361	174131	174131	0
2.4.36.16	26006	97281	126101	54826	54826	0
2.4.36.25	16955	131675	177599	62879	62879	0
2.4.36.27	11179	61307	103589	53461	53461	0
2.4.36.90	1	3	5942	5940	5940	0
2.4.60	0	3574691	3574691	0	0	0
2.4.60.02	0	3574691	3574691	0	0	0
2.5	524415	2697590	2901111	727936	727936	0
2.5.05	524415	2697590	2901111	727936	727936	0
2.5.05.01	0	1384401	1384401	0	0	0
2.5.05.02	199167	351608	430440	277999	277999	0
2.5.05.03	24974	4865	11821	31930	31930	0
2.5.05.04	0	66401	76471	10070	10070	0
2.5.05.05	0	45794	173773	127979	127979	0

CGN 2005 001 SALDOS Y MOVIMIENTOS

Fecha: Diciembre 31 de 2015
 Departamento: Cundinamarca
 Municipio: Bogotá
 Entidad: AGENCIA NACIONAL DE DEFENSA JURIDICA DEL ESTADO
 Código: 923272459
 Periodo del Movimiento: 01 de Enero al 31 de Diciembre 2015
 Nombre del Reporte: CGN 2005 001 SALDOS Y MOVIMIENTOS

2.5.05.06	0	0	151070	151070	151070	0
2.5.05.07	0	565043	565043	0	0	0
2.5.05.12	300274	279478	108092	128888	128888	0
2.7	15089669	6694460	3034455	11429664	11429664	0
2.7.10	14313646	5082353	2198371	11429664	11429664	0
2.7.10.05	14313646	5082353	2198371	11429664	11429664	0
2.7.15	776023	1612107	836084	0	0	0
2.7.15.01	0	236516	236516	0	0	0
2.7.15.03	2489	96840	94351	0	0	0
2.7.15.04	75702	151070	75368	0	0	0
2.7.15.06	109087	254429	145342	0	0	0
2.7.15.07	138413	189674	51261	0	0	0
2.7.15.09	450332	683578	233246	0	0	0
3	-12256241	1328973	11185	-13574029	0	-13574029
3.2	-12256241	1328973	11185	-13574029	0	-13574029
3.2.08	-828262	0	0	-828262	0	-828262
3.2.08.01	-828262	0	0	-828262	0	-828262
3.2.25	-10918421	0	0	-10918421	0	-10918421
3.2.25.02	-10918421	0	0	-10918421	0	-10918421
3.2.30	0	1172549	0	-1172549	0	-1172549
3.2.30.02	0	1172549	0	-1172549	0	-1172549
3.2.70	-509558	156424	11185	-654797	0	-654797
3.2.70.03	-110782	38718	11185	-138315	0	-138315
3.2.70.04	-398776	117706	0	-516482	0	-516482
4	28603772	176341	15670150	44097581	0	44097581
4.1	247933	0	0	247933	0	247933
4.1.10	247933	0	0	247933	0	247933
4.1.10.02	247933	0	0	247933	0	247933
4.7	28290978	176200	15122603	43237381	0	43237381
4.7.05	28238223	176200	15122603	43184626	0	43184626
4.7.05.08	25625758	176200	11028720	36478278	0	36478278
4.7.05.10	2612465	0	4093883	6706348	0	6706348
4.7.22	52755	0	0	52755	0	52755
4.7.22.03	52755	0	0	52755	0	52755
4.8	64861	141	547547	612267	0	612267
4.8.10	0	0	0	0	0	0
4.8.10.47	0	0	0	0	0	0
4.8.15	64861	141	547547	612267	0	612267

CGN 2005 001 SALDOS Y MOVIMIENTOS

Fecha: Diciembre 31 de 2015
 Departamento: Cundinamarca
 Municipio: Bogotá
 Entidad: AGENCIA NACIONAL DE DEFENSA JURIDICA DEL ESTADO
 Código: 923272459
 Periodo del Movimiento: 01 de Enero al 31 de Diciembre 2015
 Nombre del Reporte: CGN 2005 001 SALDOS Y MOVIMIENTOS

4.8.15.59	64861	141	547547	612267	0	612267
5	31124930	59679432	46706781	44097581	0	44097581
5.1	19341681	7886443	262388	26965736	0	26965736
5.1.01	13030185	5412696	104865	18338016	0	18338016
5.1.01.01	4404062	1453002	19547	5837517	0	5837517
5.1.01.03	6192	3301	0	9493	0	9493
5.1.01.06	3922106	2128870	5025	6045951	0	6045951
5.1.01.09	2030352	305371	0	2335723	0	2335723
5.1.01.13	233687	78507	0	312194	0	312194
5.1.01.14	488834	230325	52362	666797	0	666797
5.1.01.17	95832	93960	0	189792	0	189792
5.1.01.18	25237	6877	0	32114	0	32114
5.1.01.19	46120	48270	0	94390	0	94390
5.1.01.24	524602	223013	0	747615	0	747615
5.1.01.30	26167	55123	15165	66125	0	66125
5.1.01.50	172025	71069	5056	238038	0	238038
5.1.01.64	1054969	715008	7710	1762267	0	1762267
5.1.03	1384031	611025	152311	1842745	0	1842745
5.1.03.02	243299	82602	0	325901	0	325901
5.1.03.03	462196	304622	152311	614507	0	614507
5.1.03.05	26690	8834	0	35524	0	35524
5.1.03.06	274546	95201	0	369747	0	369747
5.1.03.07	377300	119766	0	497066	0	497066
5.1.04	304125	103254	0	407379	0	407379
5.1.04.01	182477	61954	0	244431	0	244431
5.1.04.02	121648	41300	0	162948	0	162948
5.1.11	4570585	1759468	5212	6324841	0	6324841
5.1.11.13	102403	51201	0	153604	0	153604
5.1.11.14	9804	5986	3606	12184	0	12184
5.1.11.17	65413	27312	0	92725	0	92725
5.1.11.18	3751248	1288766	0	5040014	0	5040014
5.1.11.19	174554	104554	1606	277502	0	277502
5.1.11.21	18175	3616	0	21791	0	21791
5.1.11.23	46745	39107	0	85852	0	85852
5.1.11.25	160466	85854	0	246320	0	246320
5.1.11.49	81118	40099	0	121217	0	121217
5.1.11.65	76367	24756	0	101123	0	101123
5.1.11.66	10107	945	0	11052	0	11052

CGN 2005 001 SALDOS Y MOVIMIENTOS

Fecha: Diciembre 31 de 2015
 Departamento: Cundinamarca
 Municipio: Bogotá
 Entidad: AGENCIA NACIONAL DE DEFENSA JURIDICA DEL ESTADO
 Código: 923272459
 Periodo del Movimiento: 01 de Enero al 31 de Diciembre 2015
 Nombre del Reporte: CGN 2005 001 SALDOS Y MOVIMIENTOS

5.1.11.90	74185	87272	0	161457	0	161457
5.1.20	52755	0	0	52755	0	52755
5.1.20.02	52755	0	0	52755	0	52755
5.2	1919877	5850738	156333	7614282	0	7614282
5.2.11	1919877	5850738	156333	7614282	0	7614282
5.2.11.08	0	4474	4474	0	0	0
5.2.11.09	1893558	5710572	124221	7479909	0	7479909
5.2.11.21	9558	9332	0	18890	0	18890
5.2.11.64	16761	49524	27638	38647	0	38647
5.2.11.66	0	76836	0	76836	0	76836
5.3	9585840	1832456	1017489	10400807	0	10400807
5.3.14	9585840	1832456	1017489	10400807	0	10400807
5.3.14.01	9585840	1832456	1017489	10400807	0	10400807
5.7	277480	10560	441	287599	0	287599
5.7.05	23218	8694	441	31471	0	31471
5.7.05.08	23218	8694	441	31471	0	31471
5.7.20	254262	1866	0	256128	0	256128
5.7.20.80	254262	1866	0	256128	0	256128
5.8	52	1654	0	1706	0	1706
5.8.15	52	1654	0	1706	0	1706
5.8.15.88	52	1654	0	1706	0	1706
5.9	0	44097581	45270130	-1172549	0	-1172549
5.9.05	0	44097581	45270130	-1172549	0	-1172549
5.9.05.01	0	44097581	45270130	-1172549	0	-1172549
8	0	0	0	0	0	0
8.1	7963095	0	0	7963095	0	7963095
8.1.20	7963095	0	0	7963095	0	7963095
8.1.20.04	7963095	0	0	7963095	0	7963095
8.3	394	0	0	394	0	394
8.3.15	394	0	0	394	0	394
8.3.15.10	394	0	0	394	0	394
8.9	-7963489	0	0	-7963489	0	-7963489
8.9.05	-7963095	0	0	-7963095	0	-7963095
8.9.05.06	-7963095	0	0	-7963095	0	-7963095
8.9.15	-394	0	0	-394	0	-394
8.9.15.06	-394	0	0	-394	0	-394
9	0	6123756	6123756	0	0	0
9.1	539513180	1136975	4986781	543362986	0	543362986

CGN 2005 001 SALDOS Y MOVIMIENTOS

Fecha: Diciembre 31 de 2015
 Departamento: Cundinamarca
 Municipio: Bogotá
 Entidad: AGENCIA NACIONAL DE DEFENSA JURIDICA DEL ESTADO
 Código: 923272459
 Periodo del Movimiento: 01 de Enero al 31 de Diciembre 2015
 Nombre del Reporte: CGN 2005 001 SALDOS Y MOVIMIENTOS

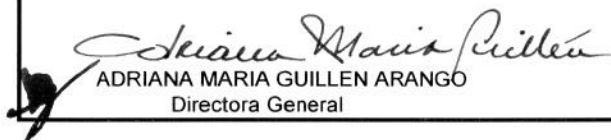
9.1.20	539513180	1136975	4986781	543362986	0	543362986
9.1.20.04	539513180	1136975	4986781	543362986	0	543362986
9.9	-539513180	4986781	1136975	-543362986	0	-543362986
9.9.05	-539513180	4986781	1136975	-543362986	0	-543362986
9.9.05.05	-539513180	4986781	1136975	-543362986	0	-543362986

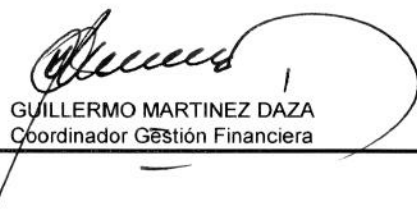

ADRIANA MARIA GUILLEN ARANGO
 Directora General


GUILLERMO MARTINEZ DAZA
 Coordinador Gestión Financiera


WILLIAM FERNANDO CADENA MUÑOZ
 Contador Público TP.124879-T

DEPARTAMENTO:	CUNDINAMARCA	CGN2005_002_OPERACIONES_RECIPROCAS			
MUNICIPIO	BOGOTA				
ENTIDAD:	AGENCIA NACIONAL DE DEFENSA JURIDICA DEL ESTADO				
CODIGO:	923272459				
FECHA DE CORTE:	31/12/2015				
CONCEPTO		CÓDIGO INSTITUCIONAL	NOMBRE DE LA ENTIDAD	VALOR CORRIENTE	VALOR NO CORRIENTE
CODIGO CONTABLE SUBCUENTA	NOMBRE DE LA SUBCUENTA				
147090	Otros deudores	923272105	ADMINISTRADORA COLOMBIANA DE PENSIONES	3940,00	0,00
240101	Bienes y servicios	036400000	IMPRENTA NACIONAL DE COLOMBIA	926,00	0,00
240102	Proyectos de inversion	923269813	E.S.P. EPM TELECOMUNICACIONES S.A.	3111,00	0,00
242507	Arrendamientos	923269813	E.S.P. EPM TELECOMUNICACIONES S.A.	18804,00	0,00
242553	Servicios	923269422	SERVICIOS POSTALES NACIONALES S.A.	11823,00	0,00
242553	Servicios	923272419	UNIDAD NACIONAL DE PROTECCIÓN	8195,00	0,00
470508	Funcionamiento	923272394	TESORO NACIONAL	0,00	36478278,00
470510	Inversión	923272394	TESORO NACIONAL	0,00	6706348,00
472203	Cuota de fiscalizacion y auditaje	010200000	CONTRALORIA GENERAL DE LA REPUBLICA	0,00	52755,00
510305	Cotizaciones a riesgos profesionales	041100000	POSITIVA COMPAÑIA DE SEGUROS S.A.	0,00	35523,00
510401	Aportes al icbf	023900000	INSTITUTO COLOMBIANO DE BIENESTAR FAMILIAR -ICBF-	0,00	244431,00
510402	Aportes al sena	026800000	SERVICIO NACIONAL DE APRENDIZAJE -SENA-	0,00	162948,00
511117	Servicios publicos	234111001	EMPRESA DE TELECOMUNICACIONES DE SANTAFE DE BOGOTA S.A. E.S.P.	0,00	30658,00
511118	Arrendamiento	923269813	E.S.P. EPM TELECOMUNICACIONES S.A.	0,00	227567,00
511121	Impresos, publicaciones, suscripciones y afiliaciones	036400000	IMPRENTA NACIONAL DE COLOMBIA	0,00	9999,00
511123	Comunicaciones y transporte	923269422	SERVICIOS POSTALES NACIONALES S.A.	0,00	85388,00
511190	Otros gastos generales	032000000	HOTEL SAN DIEGO S. A. (HOTEL TEQUENDAMA)	0,00	15431,00
511190	Otros gastos generales	923272419	UNIDAD NACIONAL DE PROTECCIÓN	0,00	103048,00
512002	Cuota de fiscalizacion y auditaje	010200000	CONTRALORIA GENERAL DE LA REPUBLICA	0,00	52755,00
521109	Comisiones, honorarios y servicios	923269813	E.S.P. EPM TELECOMUNICACIONES S.A.	0,00	3111,00
521121	Comunicaciones y transporte	923269813	E.S.P. EPM TELECOMUNICACIONES S.A.	0,00	18890,00
531401	Litigios	011100000	MINISTERIO DE DEFENSA NACIONAL	0,00	19854,00
531401	Litigios	044600000	FIDUCIARIA LA PREVISORA S. A.	0,00	13729,00
531401	Litigios	822400000	DEFENSORIA DEL PUEBLO	0,00	210809,00
570508	Funcionamiento	923272394	TESORO NACIONAL	0,00	31471,00
572080	Recaudos	923272394	TESORO NACIONAL	0,00	256128,00


ADRIANA MARIA GUILLEN ARANGO
Directora General


GUILLERMO MARTINEZ DAZA
Coordinador Gestión Financiera


WILLIAM FERNANDO CADENA MUÑOZ
Contador Público TP. 124879-T

AGENCIA NACIONAL DE DEFENSA JURIDICA DEL ESTADO
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
A 31 DE DICIEMBRE DE 2015
(Cifras en Miles de Pesos)

SALDO DEL PATRIMONIO A DICIEMBRE 31 DE 2014	-11.746.683
VARIACIONES PATRIMONIALES DURANTE 2015	-1.827.346
SALDO DEL PATRIMONIO A DICIEMBRE 31 DE 2015	-13.574.029

DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES

INCREMENTOS	8.188.588
RESULTADOS DEL EJERCICIO	8.073.650
PROVISIONES, AGOTAMIENTO, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES	114.938
DISMINUCIONES	-10.015.934
CAPITAL FISCAL	-769.735
RESULTADOS DE EJERCICIO ANTERIORES	-9.246.199


ADRIANA MARIA GUILLEN ARANGO
Directora General


GUILLERMO MARTINEZ DAZA
Coordinador Gestión Financiera


WILLIAM FERNANDO CADENA MUÑOZ
Contador Público T.P. 124879-T



Notas a los Estados Contables a 31 de diciembre de 2015

1. Notas de Carácter General

1.1 Naturaleza Jurídica

La Agencia Nacional de Defensa Jurídica del Estado, fue creada mediante la Ley 1444 de 2011 en el parágrafo del artículo 5º y mediante Decreto 4085 del 1º de noviembre de 2011 se establecen sus objetivos y estructura.

La Agencia fue creada como una Unidad Administrativa Especial, descentralizada del Orden Nacional, que forma parte de la rama ejecutiva, con personería Jurídica, autonomía administrativa, financiera y presupuestal adscrita al Ministerio de Justicia y del Derecho.

1.1.1 Misión

Liderar la defensa jurídica de la Nación a través de la generación de conocimiento que permita a las entidades públicas prevenir el daño antijurídico y fortalecer la defensa de los intereses litigiosos del Estado, con el fin de garantizar los derechos constitucionales y optimizar los recursos públicos en beneficio de los colombianos.

1.1.2 Visión

En el 2018 la ANDJE habrá logrado fortalecer la gestión de defensa jurídica de la Nación y contribuido a la eficiencia fiscal del Estado.

1.1.3 Función social o cometido estatal y Objetivo

La Agencia tendrá como objetivo el diseño de estrategias, planes y acciones dirigidos a dar cumplimiento a las políticas de defensa jurídica de la Nación y del Estado definidas por el Gobierno Nacional; la formulación, evaluación y difusión de las políticas en materia de prevención de las conductas antijurídicas por parte de servidores y entidades públicas, del daño antijurídico y la extensión de sus efectos, y la dirección, coordinación y ejecución de las acciones que aseguren la adecuada implementación de las mismas, para la defensa de los intereses litigiosos de la Nación.

1.1.4 Principios y Valores Éticos

La Agencia Nacional de Defensa Jurídica del Estado, propicia de manera acertada y comprometida para que el desempeño, desarrollo y la gestión de las labores los realicen los funcionarios que integran la organización, en un ambiente de trabajo que apunte al mejoramiento continuo para así brindar unos productos y servicios con un alto grado de calidad a nuestros clientes, bajo los valores de Honestidad, Transparencia, Respeto, Responsabilidad, Compromiso, Objetividad, Lealtad, Integridad, Equidad, Servicio, Tolerancia y Participación.

Centro Empresarial C 75 pisos 2 y 3 Bogotá, Colombia

Carrera 7 # 75- 66

Conmutador (571) 255 8955

www.defensajuridica.gov.co



1.2 Políticas y Prácticas Contables

Los Estados Contables con corte a 31 de diciembre de 2015, han sido preparados de conformidad con las normas expedidas por la Contaduría General de la Nación contenidas en las Resoluciones 354, 355 y 356 del año 2007, en las cuales se adopta el Régimen de Contabilidad Pública, Plan General de Contabilidad Pública y el Manual de procedimientos, así como las normas y procedimientos establecidos por la CGN en materia de registro oficial de los libros y preparación de los documentos soporte.

Igualmente se aplicó el Instructivo 03 de diciembre 09 de 2015 emitido por la Contaduría General de la Nación, y se tuvo en cuenta los conceptos como ayuda en la interpretación de esta regulación.

De conformidad con la sentencia C-187, la Corte Constitucional determinó que las normas y conceptos emitidos por la Contaduría General de la Nación son de carácter vinculante y en consecuencia de obligatorio cumplimiento por parte de las entidades sujetas a la aplicación de la regulación contable pública.

La ANDJE, en materia de Control Interno Contable se rige conforme a las normas señaladas en la Resolución 357 del 23 de julio de 2008, expedida por la Contaduría General de la Nación, mediante la cual se adopta el Procedimiento de Control Interno Contable, cuya finalidad es la de implementar y evaluar la efectividad de las acciones de control que deben realizar los entes públicos, para garantizar razonablemente la producción de información contable confiable, relevante y comprensible.

1.2.1 Políticas de la Gestión Contable

La preparación de los Estados Contables se realizó según lo contemplado en las normas y principios de contabilidad de entidades públicas colombianas emitidas por la Contaduría General de la Nación.

Dentro de estos principios se destacan:

CAUSACION: Los costos y gastos, se contabilizan sobre la base de la causación, es decir, cuando se han perfeccionado las transacciones con terceros y en consecuencia, se han adquirido derechos y/o se han asumido obligaciones o cuando han ocurrido hechos económicos de origen interno o externo que puedan influir en la estructura de los recursos de la Entidad.

VALUACION: Los hechos económicos y financieros que se cuantifican se registran al costo, fijado por la cantidad de dinero convenido, y los demás costos y gastos necesarios para poner los bienes en condiciones de utilización, así como los ajustes por diferencia en cambio sobre las obligaciones y derechos contraídos en moneda extranjera.



PROVISIONES: Los pasivos estimados se contabilizan atendiendo el origen y dependiendo del hecho futuro, estos pasivos son justificados, cuantificados y reconocidos por el valor estimado de acuerdo con criterios y disposiciones legales. Una vez la estimación se materialice, se reclasifican como un pasivo real o se extingue la provisión, si es del caso.

UNIDAD DE MEDIDA: El peso Colombiano es la unidad monetaria de medida utilizada para valorar y registrar las operaciones económicas, financieras y patrimoniales de la entidad.

DEPRECIACION: El método utilizado para el cálculo de la depreciación es el de línea recta para cada bien, de acuerdo con la vida útil estimada.

1.2.2 Registro oficial de los Libros de contabilidad y documentos soporte

En materia de registro oficial de libros y preparación de los documentos soporte, la entidad aplica las normas y procedimientos establecidos por la Contaduría General de la Nación, los cuales garantizan el registro, utilización, veracidad y custodia de estos documentos.

Estos libros Diario y Mayor, están actualizados a Diciembre 31 de 2015 y comprenden la totalidad de los registros de las operaciones originadas en las diferentes áreas que integran la Agencia. En el área contable reposan todos los soportes y documentos fuentes para el registro de la información, así como en el aplicativo SIIF NACIÓN II.

La ANDJE ha dado estricto cumplimiento a lo dispuesto en el Decreto 2674 del 21 de Diciembre de 2012, del Ministerio de Hacienda y Crédito Público, que determina el marco para la administración, implantación, operatividad y aplicabilidad del Sistema Integrado de Información Financiera SIIF Nación, el cual constituye la única fuente de información contable.

Conforme lo anterior, se han generado los estados contables de la Agencia a través del aplicativo SIIF Nación II.

1.2.3 Procedimientos relativos a las etapas de reconocimiento y revelación de los hechos financieros, económicos, sociales y ambientales y procedimientos relativos a los estados, informes y reportes contables

Propiedades, Planta y Equipo

En lo referente a los bienes muebles de la Entidad estos se registran de acuerdo a las disposiciones señaladas en el capítulo III – Procedimiento contable para el reconocimiento y Revelación de hechos relacionados con la Propiedad, Planta y Equipo” expedido por la Contaduría General de la Nación.



Las depreciaciones y amortizaciones se efectuaron utilizando el método de línea recta y su vida útil se determinó, en concordancia con el “Procedimiento contable para el reconocimiento y revelación de hechos relacionados con la propiedad, planta y equipo.

Es importante resaltar que la amortización a las licencias se realizan de acuerdo a su uso, el cual está estimado entre uno a tres años.

Procesos Judiciales

Para el registro de los procesos a favor y en contra de la Agencia Nacional de Defensa Jurídica del Estado, se toma como base la información suministrada por la Oficina Asesora Jurídica, en donde se detallan los distintos procesos que se valoran y actualizan de conformidad con el capítulo V –Procedimiento contable para el reconocimiento y revelación de los procesos judiciales, laudos arbitrales, conciliaciones extrajudiciales y embargos decretados y ejecutados sobre las cuentas bancarias”.

Operaciones Interinstitucionales

Para las operaciones interinstitucionales se aplicó el “Procedimiento de reconocimiento y revelación de las Operaciones Interinstitucionales”

Programas Especiales

El Programa especial de la Agencia está financiado con recursos de la Banca Multilateral de Crédito, sus movimientos financieros se registran en el Sistema Integrado de Información Financiera – SIIF Nación, en la asignación interna autorizada por el Ministerio de Hacienda y Crédito Público.

Los Estados Contables del ANDJE se obtienen de agregar la información contable derivada de las asignaciones internas que a continuación se relacionan:

- Contrato de Préstamo BID 2755 OC/CO ANDJE
- Procesos ANDJE - DAS

Estados, Informes y Reportes Contables

La Entidad aplicó los procedimientos contables para el reconocimiento y revelación y los relativos a los estados, informes y reportes contables adoptados por la Contaduría General de la Nación mediante la Resolución 356 del 5 de septiembre de 2007.

Igualmente se dio cumplimiento a los criterios conceptuales, técnicos e instrumentales para el diligenciamiento, validación y envío de los formularios de reporte de la información financiera, económica, social y ambiental de naturaleza cualitativa y cuantitativa a través del sistema CHIP en las fechas establecidas para tal fin, así como la publicación en la página web y en la cartelera ubicada en la recepción.

Centro Empresarial C 75 pisos 2 y 3 Bogotá, Colombia

Carrera 7 # 75- 66

Conmutador (571) 255 8955

www.defensajuridica.gov.co



1.3 Limitaciones y/o deficiencias de tipo operativo o administrativo en el proceso contable

En la vigencia 2015 fue necesario la reclasificación de diferentes cuentas y terceros en el aplicativo SIIF Nación II, debido a que las matrices contables parametrizadas por la Contaduría General de la Nación, para obligaciones e ingresos, están dadas por el concepto presupuestal del ingreso y gasto y al analizar los hechos económicos financieros soportes de las operaciones contables, se requieren reclasificaciones y ajustes.

Adicionalmente se ha presentado que las EPS devuelven recursos por incapacidades antes de que se causen los pagos de nómina, impidiendo la imputación del recaudo a través del Aplicativo SIIF- Nación oportunamente.

1.4 Efectos y cambios significativos en la Información Contable

En el periodo comprendido del 1º de enero al 31 de diciembre de 2015, la Agencia Nacional de Defensa Jurídica del Estado, presentó cambios que por su materialidad inciden significativamente en las cifras de los Estados Contables, los cuales se detallan a continuación:

Procesos Judiciales

Se actualizaron los procesos judiciales recibidos por la ANDJE del extinto Departamento Administrativo de Seguridad – DAS y su fondo rotatorio, en virtud de lo establecido en el Decreto 1303 del 11 de Julio de 2014.

1.5 Sistema de Gestión de Calidad del Proceso Contable

El Sistema de Gestión de Calidad contribuirá a la mejora continua en el desarrollo de los procesos institucionales, fortalecerá la competencia de los funcionarios, creará conciencia sobre la pertinencia e importancia de sus actividades y de su contribución al logro de los objetivos.

El Grupo de Contabilidad, como parte de la gestión financiera, participa activamente en los procesos inherentes al apoyo y mejoramiento en la gestión de la Entidad.

1.6 Operaciones Recíprocas

Las operaciones recíprocas corresponden a las transacciones financieras realizadas entre diferentes entes públicos por conceptos asociados con activos, pasivos, patrimonio, ingresos y gastos, cualquiera sea su nivel y el sector al que pertenezcan.

Atendiendo la normatividad vigente, la ANDJE cruza con las entidades públicas los valores reportables como operación recíproca, con el fin de mantener conciliadas las cifras.

Centro Empresarial C 75 pisos 2 y 3 Bogotá, Colombia

Carrera 7 # 75- 66

Conmutador (571) 255 8955

www.defensajuridica.gov.co



2. Notas de Carácter Específico

Nota 1. Efectivo

Los saldos de la Caja Menor y de la cuenta corriente quedaron en cero, al cierre del año 2015.

Las conciliaciones bancarias se realizaron en forma mensual.

La Caja Menor se legalizó y liquidó en la fecha y procedimiento de conformidad a la normatividad establecida.

Nota 2. Deudores

El valor de \$21.765 miles del grupo de Deudores a 31 de diciembre de 2015, está representado en la siguiente cuenta:

Cifras en miles de pesos

CODIGO	DEUDORES	A 31 DIC/2015	A 31 DIC/2014
1470	Otros Deudores	21.765	32.449
	TOTAL	21.765	32.449

Este grupo está constituido por las incapacidades/licencias por maternidad y salud general de los funcionarios, las cuales se encuentran solicitadas y algunas requeridas a las EPS.

Adicionalmente por el mayor valor pagado a Colpensiones en pensiones obligatorias y fondo de solidaridad y subsidio pensional en el salario base de cotización de un funcionario durante los meses de junio a octubre del año 2012, como también un mayor valor pagado en una sentencia judicial cancelada a una persona natural por el extinto Departamento Administrativo de seguridad –DAS, y que en virtud del Decreto 1303 de 2014, la Agencia procedió a solicitar mediante Resolución 438 de Noviembre 26 de 2015, el respectivo reintegro.

Nota 3. Propiedad, Planta y Equipo

El saldo de esta cuenta representa los bienes que ha adquirido la Entidad, para ser utilizados en desarrollo de su función administrativa. Su saldo a 31 de diciembre de 2015 está conformado así:

Cifras en miles de pesos

CODIGO	DEUDORES	A 31 DIC/2015	A 31 DIC/2014
1655	Maquinaria y Equipo	9.004	9.004
1665	Muebles, Enseres y Equipos de Oficina	11.377	11.377
1670	Equipos de Comunicación y Computación	872.856	715.247
1685	Depreciación Acumulada	-266.754	-128.439
	TOTAL	626.483	607.189

Centro Empresarial C 75 pisos 2 y 3 Bogotá, Colombia

Carrera 7 # 75- 66

Conmutador (571) 255 8955

www.defensajuridica.gov.co



El aumento de la cuenta Equipos de Comunicación y Computación, corresponde a la adquisición de servidores con sus respectivos accesorios.

Respecto de las depreciaciones, se utiliza el método de línea recta y el cálculo y registro en inventarios se realiza individualmente elemento por elemento, dando cumplimiento a las normas expedidas por la Contaduría General de la Nación.

Nota 4. Otros Activos

A 31 de diciembre de 2015 de este Grupo asciende a \$1.038.129 miles conformado así:

Bienes y Servicios Pagados por Anticipado

La cuenta Bienes y Servicios pagados por anticipado refleja un saldo por \$29.025 miles ya que a diciembre 31 de 2015 se encuentran pendientes por amortizar las pólizas de seguros adquiridas durante la vigencia a la Previsora s.a. Compañía de Seguros y \$1.458 por concepto de suscripciones a periódicos por amortizar.

Cargos Diferidos

La cuenta Cargos diferidos, está conformada por elementos de consumo que se encuentran en bodega (resmas de papel) como se relacionan en el siguiente cuadro:

Cifras en miles de pesos			
CODIGO	DETALLE	A 31 DIC/2015	A 31 DIC/2014
1910	Materiales y suministros	7.150	5.066
	TOTAL CARGOS DIFERIDOS	7.150	5.066

Intangibles

La cuenta Intangibles corresponde al Software y licencias adquiridos para la gestión institucional; el detalle a 31 de diciembre de 2015 es el siguiente:

Cifras en miles de pesos			
CODIGO	DETALLE	A 31 DIC 2015	A 31 DIC 2014
1970	Licencias	1.893.642	965.162
	Software	397.519	397.519
	TOTAL	2.291.161	1.362.681
	AMORTIZACION ACUMULADA DE INTANGIBLES	(1.290.665)	(774.183)

El aumento obedeció a la adquisición de licencias para la operatividad de la plataforma de comunicación de la ANDJE.

Al sistema EKOGUI a la fecha no se ha puesto en operación ningún componente de la nueva versión.

Centro Empresarial C 75 pisos 2 y 3 Bogotá, Colombia

Carrera 7 # 75- 66

Conmutador (571) 255 8955

www.defensajuridica.gov.co

28



Nota 5. Cuentas por Pagar

El saldo está constituido por las obligaciones adquiridas por la Agencia, al cierre del periodo contable. A 31 de diciembre de 2015 esta cuenta presenta un saldo de \$3.102.806 miles discriminados así:

Cifras en miles de pesos

CODIGO	DETALLE	A 31 DIC 2015	A 31 DIC 2014
2401	Adquisición Bienes y Servicios Nacionales	2.183.808	867.883
2425	Acreedores	442.366	811.756
2436	Retención en la Fuente e Impuesto de Timbre	476.632	599.944
	TOTAL CUENTAS POR PAGAR	3.102.806	2.279.583

Adquisición de bienes y Servicios

En la cuenta Adquisición de Bienes y Servicios, subcuenta bienes y servicios y proyectos de Inversión por valor de \$2.183.808 miles, se registran las cuentas por pagar constituidas a 31 de diciembre del 2015, (Ver Anexo 1).

Acreedores

El valor de esta cuenta asciende a la suma de \$442.366 miles de la cual se desprenden las siguientes subcuentas Arrendamientos por valor de \$89.857 miles, Viáticos y gastos de viaje \$2.265 miles, Honorarios y Servicios por valor de \$347.835, las cuales fueron constituidas como cuentas por pagar. (Ver Anexo 1).

El valor de \$2.409 miles corresponde a los diferidos por pagar de nómina descontados a los funcionarios en el mes de diciembre, por concepto de seguridad social.

Retención en la Fuente e Impuesto de Timbre

En esta cuenta contable se encuentra pendiente de pago los impuestos retenidos en los meses de noviembre y diciembre a la Dirección de Impuestos y Aduanas Nacionales DIAN, y a la Secretaria de Hacienda Distrital pagaderos en la vigencia del 2016, por valor de \$476.632 miles.

Nota 6. Obligaciones Laborales y de Seguridad Social Integral

A 31 de diciembre de 2015 esta cuenta presenta un saldo de \$727.936 miles que corresponden al registro de las prestaciones sociales causadas al cierre de la vigencia de los funcionarios de planta de la Agencia y las cesantías de los funcionarios afiliados a fondos privados y sus respectivos intereses, así:

Centro Empresarial C 75 pisos 2 y 3 Bogotá, Colombia

Carrera 7 # 75- 66

Conmutador (571) 255 8955

www.defensajuridica.gov.co



Cifras en miles de pesos

CODIGO	CUENTA	DETALLE	A 31 DIC 2015	A 31 DIC 2014
2505	Prestaciones Sociales	Cesantías e intereses	309.929	298.057
		Vacaciones	10.070	244.910
		Prima de Vacaciones	127.979	123.313
		Prima de Servicios	151.070	546.065
		Bonificaciones	128.888	429.203

Nota 7. Pasivos Estimados

La Provisión para Contingencias por \$11.429.664 miles respaldan los posibles fallos en contra de la Agencia por los procesos administrativos que cursan en los diferentes despachos judiciales a nivel nacional, de conformidad con el "Procedimiento contable para el reconocimiento y revelación de los procesos judiciales, laudos arbitrales, conciliaciones extrajudiciales y embargos decretados y ejecutados sobre las cuentas bancarias."

Los Litigios en contra de la Agencia se discriminan así:

Cifras en miles de pesos

TIPO DE DEMANDA	NUMERO DE DEMANDAS	MONTO DEMANDA
ADMINISTRATIVOS	80	11.429.664
TOTAL	80	11.429.664

Durante la vigencia del año 2015 se pagaron por concepto de sentencias judiciales correspondientes al extinto Departamento Administrativo de Seguridad DAS, 45 Resoluciones por valor de \$8.260.527 miles, no se pagaron costas.

Cifras en miles de pesos

VALOR CONDENA (Salarios prestaciones sociales cesantías) Y OTROS CONCEPTOS	VALOR APORTES LEY (SALUD-PENSION) A CARGO DEL EMPLEADOR	VALOR INDEXACION	VALOR INTERESES MORATORIOS	VALOR INDEMNIZACION POR SUPRESION DEL CARGO	VALOR TOTAL SENTENCIA
6.942.824,00	438.184,00	409.240,00	441.365,00	28.914,00	8.260.527,00

La metodología empleada está dada como primera medida en el registro del cambio del proceso judicial, cuando se recibe una sentencia condenatoria ejecutoriada, la cual puede ser comunicada por el apoderado de la Entidad o por el beneficiario de una sentencia judicial. Seguidamente se estima el pasivo de acuerdo a lo señalado en la misma sentencia, la cual puede ser enmarcada dentro de un proceso laboral en cuyo caso se ordenan el pago de salarios y prestaciones sociales estimándose de acuerdo a los decretos y normas que rigieron a los funcionarios del DAS, o de acciones de reparación directa la cual está dada en el monto de salarios mínimos fijados por la autoridad judicial.

Frente a la evaluación del riesgo, esta se aplica en los procesos judiciales vigentes de acuerdo a los parámetros definidos por el Ministerio de Hacienda para calificar una contingencia judicial, como eventual, probable o remota, correspondiendo a un criterio del apoderado del caso la valoración de estos aspectos. Adicionalmente se aclara que los procesos judiciales recibidos

Centro Empresarial C 75 pisos 2 y 3 Bogotá, Colombia

Carrera 7 # 75- 66

Conmutador (571) 255 8955

www.defensajuridica.gov.co

4



por la Agencia en virtud del Decreto 1303 de 2014, fueron provisionados, según lo indicado por el área competente, los que estaban como pendientes por pagar o los que han cambiado su estado procesal a sentencia que pone fin al proceso debidamente ejecutoriada.

Con respecto al estado de los procesos y conciliaciones se adjunta CD. (Ver anexo 2)

Nota 8. Patrimonio

A 31 de diciembre de 2015 la Cuenta Patrimonio Institucional presenta un saldo de (\$13.574.029) miles, de los cuales (-\$828.262) miles de capital fiscal, (-\$10.918.421) miles por resultado de vigencia anteriores; (-\$1.172.549) miles por resultado del ejercicio, y (\$654.797) por provisiones, depreciaciones y amortizaciones.

El saldo negativo del patrimonio corresponde al registro de la actualización de los procesos judiciales recibidos por la ANDJE del extinto Departamento Administrativo de Seguridad – DAS y su fondo rotatorio, en virtud de lo establecido en el Decreto 1303 del 11 de Julio de 2014.

Nota 9. Ingresos

A 31 de diciembre de 2015 los ingresos presentan un saldo \$44.097.581 miles representados en los siguientes grupos así:

Ingresos Fiscales

El valor de \$247.933 miles registrados a 31 de diciembre de 2015 corresponde a una sanción pecuniaria por el incumplimiento en el Contrato No. 147 de 2013 suscrito con la firma Grupo ASD SAS.

Operaciones Interinstitucionales

El valor de \$43.237.381 miles en la cuenta Operaciones Interinstitucionales está representada por los giros efectuados por la Dirección de Crédito Público y del Tesoro Nacional durante la vigencia de 2015 por los diferentes conceptos del gasto e inversión; igualmente, se registra el valor sin situación de fondos del pago realizado por la Cuota de Auditaje determinada por la Contraloría General de la República.

Ajustes de Ejercicios Anteriores

Los valores de \$612.267 miles registrados en esta cuenta corresponden a los ajustes realizados a las prestaciones sociales e incapacidades; adicionalmente por la incorporación de licencias recibidas por parte de la Universidad Militar Nueva Granada.

Nota 10. Gastos

El valor de los gastos realizados en la vigencia de 2015 asciende a la suma de \$44.097.581 miles, discriminados así:

Centro Empresarial C 75 pisos 2 y 3 Bogotá, Colombia

Carrera 7 # 75- 66

Conmutador (571) 255 8955

www.defensajuridica.gov.co



Gastos de Administración

El valor de \$26.965.736 corresponden a los gastos por concepto de sueldos y salarios de los funcionarios y contratistas que laboran en la Entidad a 31 de diciembre, aportes parafiscalidad y por el mantenimiento, vigilancia, servicios públicos, arrendamiento, viáticos y gastos de viaje y la cuota de fiscalización, en los que sean incurrido en la presente vigencia.

Es importante resaltar que del total de los gastos generales con corte a diciembre 31 de 2015 el valor más representativo es el contrato suscrito con la firma Famoc Depanel cuyo objeto es el arrendamiento del inmueble en donde funciona la Agencia.

Gastos de Operación

El valor de esta cuenta por \$7.614.282 miles, corresponde al registro de los contratos suscritos con personas naturales y jurídicas para realizar labores de apoyo en el funcionamiento de la Agencia.

Provisiones, Depreciaciones y Amortizaciones

El valor de \$10.400.807 miles corresponde al registro de las actualizaciones a las provisiones para los litigios, de conformidad con el procedimiento establecido por la Contaduría General de la Nación

Operaciones Institucionales

Esta cuenta a 31 de diciembre de 2015 presenta un saldo de \$287.599 miles que corresponden a Operaciones de Enlace con la Dirección de Crédito Público y del Tesoro Nacional por reintegros de incapacidades y sanción.

Otros Gastos

Los valores de \$1.706 miles registrados en esta cuenta corresponden a los ajustes realizados a las incapacidades y por la causación de una vigencia expirada a nombre de la Imprenta Nacional de Colombia.

Nota 11. Cuentas de Orden Deudoras

Derechos Contingentes

El saldo de \$7.963.095 miles corresponde a procesos judiciales a favor, iniciados por el Extinto DAS y su fondo rotatorio, en virtud del Decreto 1303 de 2014, los cuales se discriminan así:

Cifras en miles de pesos

TIPO DE PROCESO	NUMERO DE PROCESOS	MONTO PROCESOS
CIVILES	3	0
ADMINISTRATIVOS	20	7.963.095
TOTAL	23	7.963.095

Centro Empresarial C 75 pisos 2 y 3 Bogotá, Colombia

Carrera 7 # 75- 66

Conmutador (571) 255 8955

www.defensajuridica.gov.co



Frente a los procesos judiciales iniciados por el extinto Das y que fueron recibidos por la Agencia en virtud del decreto 1303 de 2014, a través de la Oficina Jurídica se otorgaron los poderes para la representación judicial dentro de cada uno de los casos, los cuales según el reporte de los apoderados, se encuentran surtiendo el trámite propio del proceso judicial.

Una vez se cuenten con los fallos y el sentido de los mismos, se procederá a continuar con la respectiva gestión de cobro en los casos cuyo resultado sea favorable a los intereses del estado.

Deudoras de Control

El saldo de \$394 miles obedeció a la incorporación de los bienes muebles cedidos por el Ministerio de Justicia y del Derecho, mediante Resolución 812 del 05 de diciembre de 2012.

Nota 12. Cuentas de Orden Acreedoras

Responsabilidades Contingentes

A 31 de diciembre de 2015 esta cuenta tiene un saldo de \$543.362.986 miles de procesos en contra del Extinto DAS y su fondo rotatorio, los cuales se encuentran clasificados en laborales, penales y administrativos así:

Cifras en miles de pesos

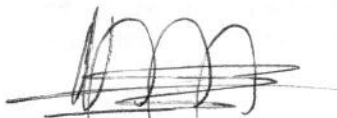
TIPO DE PROCESO	NUMERO DE PROCESOS	MONTO PROCESOS
LABORALES	1	0
INVESTIGACIONES – PROCESOS PENALES	32	0
ADMINISTRATIVOS	599	543.362.986
TOTAL	632	543.362.986



ADRIANA MARÍA GUILLÉN ARANGO
Directora General



GUILLERMO MARTÍNEZ DAZA
Coordinador Financiero



WILLIAM FERNANDO CADENA MUÑOZ
Contador Público TP. 124879-T