

**LA SUSCRITA SECRETARIA GENERAL DEL FONDO DE DESARROLLO DE LA
EDUCACIÓN SUPERIOR – FODESEP-**

CERTIFICA QUE

Los Estados Financieros de la vigencia dos mil doce (2012) del **FONDO DE DESARROLLO DE LA EDUCACIÓN SUPERIOR –FODESEP-**; creado por el artículo 89 de la Ley 30 de 1992, reglamentado por el Decreto 2905 de 1994 y sus Estatutos, fueron aprobados en la **XVIII Asamblea General Ordinaria del FODESEP** que se llevó a cabo el 21 de marzo de 2013, en el Salón AR1 del Hotel AR Salitre, ubicado en la Avenida Carrera 60 No.22 - 99 de la ciudad de Bogotá D.C.

Que el Acta de la precitada Asamblea se encuentra en proceso de edición y consiguiente revisión por parte de la Comisión Verificadora de la misma, para su posterior aprobación.

Dada en Bogotá D.C., a los veintidós (22) días del mes de marzo de dos mil trece (2013).


LAURA YASMIN BARRERA MORENO
Secretaria General
Secretaria de la Asamblea

c.c. Carpeta de la XVIII Asamblea General Ordinaria del FODESEP

ANEXO No. 1
FONDO DE DESARROLLO DE LA EDUCACION SUPERIOR FODESEP
BALANCE GENERAL
A 31 DE DICIEMBRE DE 2012
(Cifras en miles de pesos)

Código	ACTIVO	Período Actual Dic-12 \$	Período Anterior Dic-11 \$	Código	PASIVO	Período Actual Dic-12 \$	Período Anterior Dic-11 \$
	CORRIENTE (1)	16,856,697	19,389,044		CORRIENTE (4)	3,862,617	10,499,312
	11 Efectivo	2,610,293	8,641,764		23 Obligaciones Financieras	0	0
1105	Caja	6,234	1,071				
1110	Bancos y Corporaciones	2,604,059	8,640,693	2315	Fondos Adquiridos Compromiso Recompra	0	0
	12 Inversiones	6,818,053	7,059,700		24 Cuentas Por Pagar	3,216,225	9,854,006
1201	Administración de Liquidez Renta Fija	2,851,882	2,773,183	2425	Acreedores	389,184	379,154
1202	Administración de Liquidez Renta Variable	3,966,171	4,286,517	2436	Retención en la Fuente e Impuesto de Timbre	9,342	18,026
1220	Derechos de Recopra de Inversiones	0	0	2437	Retención Impuesto de Industria y Comercio por Pagar ICA	0	0
	14 Deudores	7,428,351	3,687,580	2440	Impuestos, Contribuciones y Tasas	2,808	2,150
1415	Préstamos Concedidos	7,428,351	3,687,580	2450	Avances y Anticipos Recibidos	2,802,095	8,891,513
	NO CORRIENTE (2)	5,049,850	8,723,972	2455	Depósitos Recibidos de Terceros	0	0
	14 Deudores	4,481,017	8,161,199	2490	Otras Cuentas por Pagar	12,796	563,113
1415	Préstamos Concedidos	6,953,136	10,678,090		25 Obligaciones Laborales y Seg. Social	59,290	61,578
1420	Avances y Anticipos Entregados	21,569	2,378	2505	Salarios y Prestaciones Sociales	59,290	61,578
1422	Anticipos o Saldos a Favor Impuestos	0	1,041		27 Pasivos Estimados	7,951	4,577
1470	Otros Deudores	278,559	219,092	2705	Provisión para Obligaciones Fiscales	0	0
1480	Provisión para Deudores	-2,772,247	-2,739,402	2710	Provisión para Contingencias	0	0
	16 Propiedades, Planta y Equipo	179,405	190,006	2715	Provisiones para Prestaciones Sociales	0	0
1605	Terrenos	0	0	2790	Provisiones Diversas	7,951	4,577
1640	Edificaciones	347,834	347,834		29 Otros Pasivos	579,151	579,151
1665	Muebles, Enseres y Equipo de Oficina	126,999	130,447	2905	Recaudos a Favor de Terceros	0	0
1670	Equipos de Computación y Comunicación	259,603	263,187	2910	Ingresos Recibidos por Anticipado	579,151	579,151
1675	Equipo de Transporte, Tracción y Elevac.	36,990	36,990		PATRIMONIO (7)	18,043,930	17,613,704
1685	Depreciación Acumulada	-592,021	-588,452		32 Patrimonio Institucional	18,043,930	17,613,704
	19 Otros Activos	389,428	372,767	3204	Capital Autorizado y Pagado	13,226,634	13,061,264
1905	Gastos Pagados por Anticipado	7,189	5,509	3215	Reservas	3,538,780	3,611,315
1910	Cargos Diferidos	0	0	3225	Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0
1930	Bienes Recibidos en Dación en Pago	0	0	3230	Resultados del Ejercicio	905,385	577,140
1935	Provisión Bienes Recibidos en Dación en P.	0	0	3240	Superavit por Valorización	373,131	363,985
1970	Intangibles	9,108	3,273	3245	Revalorización del Patrimonio	0	0
1999	Valorizaciones	373,131	363,985		TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO (8)	21,906,547	28,113,016
	TOTAL ACTIVO (3)	21,906,547	28,113,016		CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS (10)	0	0
	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS (9)	0	0	81	Otros Derechos Contingentes	5,325,035	3,724,090
81	Otros Derechos Contingentes	5,325,035	3,724,090	83	Activos Totalmente Depreciados	1,326,593	1,298,996
83	Activos Totalmente Depreciados	1,326,593	1,298,996	89	Otras Cuentas deudoras de Control	-6,651,628	-5,023,086
89	Otras Cuentas deudoras de Control	-6,651,628	-5,023,086	91	Responsabilidades Contingentes	6,821,778	54,954,387
				93	Acreedoras de Control	35,262,114	0
				99	Acreedoras por contra (db)	-42,083,892	-54,954,387

FIRMA DEL REPRESENTANTE LEGAL
NOMBRE: EULALIA NOHEMI JIMENEZ RODRIGUEZ

FIRMA DEL CONTADOR
NOMBRE: LUIS ENRIQUE SIERRA LOPEZ
T.P.1141116-T

FIRMA DEL JEFE DEL AREA FINANCIERA
NOMBRE: JOHANNA EUNICE MURCIA GUTIERREZ

FIRMA DEL REVISOR FISCAL
NOMBRE: FABIO ORLANDO TAVERA OVIEDO
T.P.19301-T
(Ver Dictamen Adjunto)

ANEXO No.2
FONDO DE DESARROLLO DE LA EDUCACION SUPERIOR FODESEP
BALANCE GENERAL
A 31 DE DICIEMBRE DE 2012
 (Cifras en miles de pesos)

Código	ACTIVO	Periodo Actual		Periodo Anterior	
		Dic-12	Dic-11	Dic-12	Dic-11
		\$	\$	\$	\$
	CORRIENTE (1)	16,856,697	0	19,389,044	
11	Efectivo	2,610,293	8,641,764		0
12	Inversiones	6,818,053	7,059,700		9,854,006
14	Deudores	7,428,351	3,687,580		61,578
	NO CORRIENTE (2)	5,049,850	8,723,972	579,151	4,577
14	Deudores	4,481,017	8,161,199		579,151
16	Propiedades, Planta y Equipo	179,405	190,006		
19	Otros Activos	389,428	372,767		
	PATRIMONIO (7)	18,043,930		18,043,930	17,613,704
	TOTAL ACTIVO (3)	21,906,547		28,113,016	17,613,704
	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS (9)	0		0	
81	Otros Derechos Contingentes	5,325,035	3,724,090		53,308,820
83	Activos Totalmente Depreciados	1,326,593	1,298,996		0
89	Otras Cuentas Deudoras de Control	-6,651,628	-5,023,086		-53,308,820
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO (8)	21,906,547		28,113,016	
	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS (10)	0		0	

FIRMA DEL REPRESENTANTE LEGAL
 NOMBRE: EULALIA NOHEMI JIMENEZ RODRIGUEZ

FIRMA DEL JEFE DEL AREA FINANCIERA O CONTADOR
 NOMBRE: JOHANNA EUNICE MURCIA GUTIE
 T.P. 114116-T

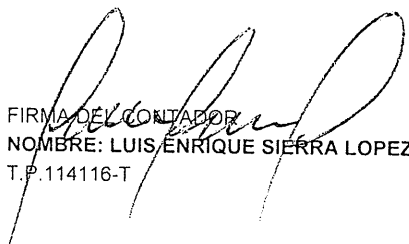
FIRMA DEL REVISOR FISCAL
 NOMBRE: FABIO ORLANDO TAVERA OVIEDO
 T.P. 79301-T
 (Ver Dictamen Adjunto)


Anexo No. 3
FONDO DE DESARROLLO DE LA EDUCACION SUPERIOR FODESEP
ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONOMICA Y SOCIAL
A 31 DE DICIEMBRE DE 2012
 (Cifras en miles de pesos)

Código Cuentas	Periodo Actual Dic-12 \$	Periodo Actual Dic-11 \$
INGRESOS OPERACIONALES (1)	0	0
GASTOS OPERACIONALES (3)	1,553,198	1,397,762
51 De administración	1,373,077	1,318,993
52 Gastos de Operación	0	0
53 Provisiones, agotamiento, amortización	180,121	78,769
EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL (4)	-1,553,198	-1,397,762
OTROS INGRESOS (5)	2,496,568	2,099,942
43 Venta de servicios	1,591,274	1,463,544
48 Otros ingresos	905,294	636,398
OTROS GASTOS (7)	37,985	125,040
58 Otros gastos	37,985	125,040
COSTO VENTAS	0	0
64 Costo de Operación de servicios	0	0
EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO (11)	905,385	577,140


 FIRMA DEL REPRESENTANTE LEGAL
 NOMBRE: EULALIA NOHEMI JIMENEZ RODRIGUEZ


 FIRMA DEL JEFE DEL AREA FINANCIERA O CONTABLE
 NOMBRE: JOHANNA EUNICE MURCIA GUTIERREZ


 FIRMA DEL CONTADOR
 NOMBRE: LUIS ENRIQUE SIERRA LOPEZ
 T.P. 114116-T


 FIRMA DEL REVISOR FISCAL
 NOMBRE: FABIO ORLANDO TAVERA OVIEDO
 T.P. 19301-T
 (Ver Dictamen Adjunto)

Anexo No. 4
FONDO DE DESARROLLO DE LA EDUCACION SUPERIOR FODESEP
ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONOMICA Y SOCIAL
A 31 DE DICIEMBRE DE 2012
(Cifras en miles de pesos)

Código	Concepto	Período	Período
		Actual Dic-12	Actual Dic-11
		\$	\$
INGRESOS OPERACIONALES (1)		0	0
GASTOS OPERACIONALES (3)		1,553,198	1,397,762
51	De administración	1,373,077	1,318,993
5101	Servicios personales	711,707	713,072
5102	Contribuciones Imputadas	0	0
5103	Contribuciones Efectivas	165,282	161,495
5104	Aportes sobre la nomina	0	0
5111	Generales	314,260	268,017
5120	Impuestos, contribuciones y tasas	181,828	176,409
52	De Operación	0	0
5203	Contribuciones Imputables	0	0
53	Provisiones, agotamiento, depreciaciones y amortizaciones	180,121	78,769
5304	Provisión para Deudores	135,248	29,360
5307	Provisión Protección Prop. Planta y Equipo	0	0
5308	Provisión Bienes Recibidos en Dación de Pago	0	0
5313	Provisión para Obligaciones Fiscales	0	0
5314	Provisión para Contingencias	0	0
5330	Depreciación Propiedad Planta y Equipo	44,873	49,409
5345	Amortización Intangibles	0	0
EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL (4)		-1,553,198	-1,397,762
OTROS INGRESOS (5)		2,496,568	2,099,942
43	Venta de Servicios	1,591,274	1,463,544
4350	Operaciones de colocación y servicios financieros	1,376,550	1,200,648
4390	Otros Servicios	214,724	262,896
48	Otros Ingresos	905,294	636,398
4805	Financieros	661,271	379,223
4806	Ajuste por diferencia en cambio	0	29
4810	Extraordinarios	241,618	257,146
4815	Ajustes a otros ingresos	2,405	0
58	OTROS GASTOS (7)	37,985	125,040
5801	Intereses	0	0
5803	Ajuste por diferencia en cambio	17	26
5805	Financieros	10,449	125,014
5808	Otros Gastos Ordinarios	0	0
5810	Extraordinarios	0	0
5815	Ajustes de ejercicios anteriores	27,519	0
64	COSTO DE OPERACIÓN DE SERVICIOS	0	0
6410	Operaciones de Captación y Servicios	0	0

EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO (11)

905,385 **577,140**

FIRMA DEL REPRESENTANTE LEGAL

NOMBRE: EULALIA NOHEMI JIMENEZ RODRIGUEZ

FIRMA DEL JEFE DEL AREA FINANCIERA O CONTABLE

NOMBRE: JOHANNA EUNICE MURCIA-GUTIERREZ

FIRMA DEL CONTADOR

NOMBRE: LUIS ENRIQUE SIERRA LOPEZ

T.P.114116-T

FIRMA DEL REVISOR FISCAL

NOMBRE: FABIO ORLANDO TAVERA OVIEDO

T.P.19301-T

(Ver Dictamen Adjunto)

ANEXO 5
FONDO DE DESARROLLO DE LA EDUCACION SUPERIOR FODESEP
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
A 31 DE DICIEMBRE DE 2012
(Cifras en miles de pesos)

SALDO DEL PATRIMONIO A DICIEMBRE 31 DE 2011	(1)	17,613,691
VARIACIONES PATRIMONIALES DURANTE 2012	(2)	430,236
SALDO DEL PATRIMONIO A DICIEMBRE 31 DE 2012	(3)	<u>18,043,927</u>

DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES (2)

INCREMENTOS:	(4)	1,244,449
Capital autorizado y pagado		142,439
Reservas		187,677
Resultados de ejercicios anteriores		0
Resultados del ejercicio		905,385
Superavit por Valorización		8,948
DISMINUCIONES:	(5)	814,213
Capital autorizado y pagado		217,691
Reservas		0
Resultados de ejercicios anteriores		577,140
Resultados del ejercicio		19,382
Superavit por Valorización		0
PARTIDAS SIN MOVIMIENTO	(6)	0
Revalorización del patrimonio		0

FIRMA DEL REPRESENTANTE LEGAL
NOMBRE: EULALIA NOHEMI JIMENEZ RODRIGUEZ

FIRMA DEL CONTADOR
NOMBRE: LUIS ENRIQUE SIERRA LOPEZ
 T.P.114116-T

FIRMA DEL JEFE DEL AREA FINANCIERA
NOMBRE: JOHANNA EUNICE MURCIA GUTIERREZ

FIRMA DEL REVISOR FISCAL
NOMBRE: FABIO ORLANDO TAVERA OVIEDO
 T.P.19301-T

FONDO DE DESARROLLO DE LA EDUCACION SUPERIOR - FODESEP

AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2012-2011

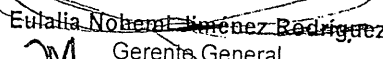
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

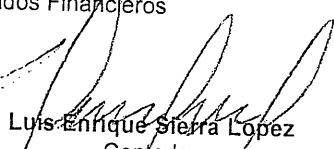
(Expresados en miles de pesos colombianos)


(Método Indirecto)

	2012	2011
Actividades de Operación		
Utilidad del Período		
Partidas que no afectan el efectivo:	905,385	577,140
Depreciación	0	0
Provisión Cartera	(41,465)	48,695
Provisión Intereses Cartera (cuentas por cobrar)	112,816	(43.304)
Provisión Otros Activos	0	(18,380)
Efectivo generado en operación	0	74,633
Cambios en partidas operacionales	976,736	638,784
Cartera		
Cuentas por Cobrar	(9,539)	1,727,603
Gastos Pagados por Anticipado	(145,264)	0
Diferidos	(7,513)	(3)
Otros Activos	8,948	0
Cuentas por Pagar	65,565	(170,463)
Gerencia de Proyectos	(691,447)	533,731
Impuestos por Pagar	(5,953,468)	4,947,220
Fondos Sociales	658	(1,279)
Obligaciones Laborales	144,002	(544,039)
Ingresos Recibidos por Anticipado	(2,290)	17,775
Abonos Diferidos	(135,989)	194,908
Pasivos Estimados	0	0
Abonos para aplicar a obligaciones	3,377	(29,351)
Consignaciones por Identificar	0	(19,969)
Disminución Patrimonio	0	0
Total	(430,236)	(140.199)
Flujo de efectivo neto en actividades de operación	(7,153,196)	6,675,942
	(6,176,460)	7,314.726
Actividades de Inversion		
Incremento Prop.Planta y equipo		
Retiro Activos	(14,171)	46,582
Flujo de Efectivo neto en actividades de Inversión	(7,034)	0
	(21,205)	46,582
Actividades de Financiación		
Incremento Aportes Sociales		
Reintegro de Aportes Sociales	142,439	141,821
Flujo de Efectivo Neto en actividades de financiación	(217,691)	(595.421)
	(75,252)	(453.600)
Aumento de Efectivo	(6,272,917)	6,907.708
Efectivo 31 de diciembre de 2010 -2011	15,698,870	8,791,162
Efectivo 31 de diciembre de 2012	9,425,953	15,698.870

La notas 1 a 28 son parte integrante de los Estados Financieros

Eulalia Noberni Amenez Rodríguez

 Gerente General
 (Ver certificación adjunta)

Luis Enrique Sierra Lopez

 Contador
 Tarjeta Profesional No. 114116-T
 (Ver certificación adjunta)

Fabio Orlando Tavera Oviedo

 Revisor Fiscal
 Tarjeta Profesional No. 19301-T
 (Ver dictamen adjunto)

FONDO DE DESARROLLO DE LA EDUCACION SUPERIOR - FODESEP
NIT.: 830-018-957-3

CATALOGO DE CUENTAS REMITIDO A LA CONTADURIA GENERAL DE LA NACION
CON CORTE A 31 DE DICIEMBRE DE 2012
EXPRESADO EN MILES DE \$

D	CODIGO CUENTA CONTABLE	SALDO FINAL A 31 DE DICIEMBRE DE 2012
D	1	21906547
D	1.1	2610293
D	1.1.05	6234
D	1.1.05.02	6234
D	1.1.10	2604059
D	1.1.10.05	65116
D	1.1.10.06	2538768
D	1.1.10.11	175
D	1.2	6818053
D	1.2.01	2851882
D	1.2.01.01	2752029
D	1.2.01.90	99853
D	1.2.02	3966171
D	1.2.02.03	2389
D	1.2.02.04	3963782
D	1.4	11909368
D	1.4.15	14381487
D	1.4.15.22	14381487
D	1.4.20	21569
D	1.4.20.03	0
D	1.4.20.12	21569
D	1.4.22	0
D	1.4.22.02	0
D	1.4.70	278559
D	1.4.70.83	247024
D	1.4.70.90	31535
D	1.4.80	-2772247
D	1.4.80.03	-2772247
D	1.4.80.90	0
D	1.6	179405
D	1.6.40	347834
D	1.6.40.02	343108
D	1.6.40.17	4726
D	1.6.65	126999
D	1.6.65.01	126999
D	1.6.70	259603
D	1.6.70.01	259603
D	1.6.75	36990
D	1.6.75.02	36990
D	1.6.85	-592021
D	1.6.85.01	-253748
D	1.6.85.06	-120110
D	1.6.85.07	-181173
D	1.6.85.08	-36990
D	1.9	389428
D	1.9.05	7189
D	1.9.05.01	5657
D	1.9.05.05	1
D	1.9.05.08	1531
D	1.9.10	0
D	1.9.10.28	0
D	1.9.70	9108
D	1.9.70.02	1130

M.H.

FONDO DE DESARROLLO DE LA EDUCACION SUPERIOR - FODESEP
NIT.: 830-018-957-3

CATALOGO DE CUENTAS REMITIDO A LA CONTADURIA GENERAL DE LA NACION
CON CORTE A 31 DE DICIEMBRE DE 2012
EXPRESADO EN MILES DE \$

D	CODIGO CUENTA CONTABLE	SALDO FINAL A 31 DE DICIEMBRE DE 2012
D	1.9.70.07	7978
D	1.9.99	373131
D	1.9.99.38	249
D	1.9.99.52	372882
D	2	3862617
D	2.4	3216225
D	2.4.25	389184
D	2.4.25.04	0
D	2.4.25.08	0
D	2.4.25.10	0
D	2.4.25.18	12012
D	2.4.25.19	8073
D	2.4.25.20	4892
D	2.4.25.26	283626
D	2.4.25.32	267
D	2.4.25.35	107
D	2.4.25.52	0
D	2.4.25.53	79926
D	2.4.25.90	281
D	2.4.36	9342
D	2.4.36.01	4284
D	2.4.36.03	382
D	2.4.36.04	0
D	2.4.36.05	259
D	2.4.36.06	0
D	2.4.36.08	992
D	2.4.36.25	2769
D	2.4.36.27	656
D	2.4.40	2808
D	2.4.40.04	2808
D	2.4.50	2802095
D	2.4.50.03	2802095
D	2.4.90	12796
D	2.4.90.05	12796
D	2.5	59290
D	2.5.05	59290
D	2.5.05.01	0
D	2.5.05.02	35098
D	2.5.05.03	3884
D	2.5.05.04	10154
D	2.5.05.05	10154
D	2.5.05.90	0
D	2.7	7951
D	2.7.15	0
D	2.7.15.01	0
D	2.7.15.02	0
D	2.7.15.03	0
D	2.7.15.04	0
D	2.7.15.06	0
D	2.7.15.09	0
D	2.7.15.90	0
D	2.7.90	7951
D	2.7.90.12	2425

CM

FONDO DE DESARROLLO DE LA EDUCACION SUPERIOR - FODESEP
NIT.: 830-018-957-3

CATALOGO DE CUENTAS REMITIDO A LA CONTADURIA GENERAL DE LA NACION
CON CORTE A 31 DE DICIEMBRE DE 2012
EXPRESADO EN MILES DE \$

D	CODIGO CUENTA CONTABLE	SALDO FINAL A 31 DE DICIEMBRE DE 2012
D	2.7.90.90	5526
D	2.9	579151
D	2.9.10	579151
D	2.9.10.01	579151
D	3	18043930
D	3.2	18043930
D	3.2.04	13226634
D	3.2.04.01	13226634
D	3.2.15	3538780
D	3.2.15.01	3538780
D	3.2.15.03	0
D	3.2.30	905385
D	3.2.30.01	905385
D	3.2.40	373131
D	3.2.40.38	249
D	3.2.40.52	372882
D	4	2496568
D	4.3	1591274
D	4.3.50	1376550
D	4.3.50.04	1376550
D	4.3.90	214724
D	4.3.90.14	214724
D	4.8	905294
D	4.8.05	661271
D	4.8.05.22	940
D	4.8.05.35	267800
D	4.8.05.84	55091
D	4.8.05.87	261458
D	4.8.05.90	75982
D	4.8.06	0
D	4.8.06.36	0
D	4.8.10	241618
D	4.8.10.08	212865
D	4.8.10.90	28753
D	4.8.15	2405
D	4.8.15.59	2405
D	5	2496568
D	5.1	1373077
D	5.1.01	711707
D	5.1.01.01	508820
D	5.1.01.03	1830
D	5.1.01.13	22569
D	5.1.01.14	44413
D	5.1.01.17	24908
D	5.1.01.23	2710
D	5.1.01.24	45182
D	5.1.01.25	4354
D	5.1.01.30	4757
D	5.1.01.31	3028
D	5.1.01.52	44955
D	5.1.01.90	4181
D	5.1.03	165282
D	5.1.03.02	48771

Handwritten signature or initials

FONDO DE DESARROLLO DE LA EDUCACION SUPERIOR - FODESEP
NIT.: 830-018-957-3

CATALOGO DE CUENTAS REMITIDO A LA CONTADURIA GENERAL DE LA NACION
CON CORTE A 31 DE DICIEMBRE DE 2012
EXPRESADO EN MILES DE \$

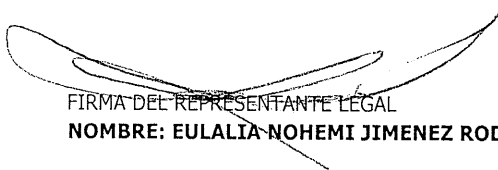
D	CODIGO CUENTA CONTABLE	SALDO FINAL A 31 DE DICIEMBRE DE 2012
D	5.1.03.03	47309
D	5.1.03.05	2752
D	5.1.03.07	664450
D	5.1.11	314260
D	5.1.11.11	152154
D	5.1.11.13	2786
D	5.1.11.15	10855
D	5.1.11.17	24704
D	5.1.11.18	11805
D	5.1.11.19	12105
D	5.1.11.21	29823
D	5.1.11.22	4
D	5.1.11.25	6708
D	5.1.11.46	1080
D	5.1.11.49	689
D	5.1.11.55	5371
D	5.1.11.64	1118
D	5.1.11.90	55058
D	5.1.20	181828
D	5.1.20.01	5735
D	5.1.20.09	24885
D	5.1.20.11	205
D	5.1.20.21	149956
D	5.1.20.90	1047
D	5.3	180121
D	5.3.04	135248
D	5.3.04.09	135248
D	5.3.04.90	0
D	5.3.30	44873
D	5.3.30.01	17392
D	5.3.30.06	1754
D	5.3.30.07	25727
D	5.8	37985
D	5.8.03	17
D	5.8.03.36	17
D	5.8.05	10449
D	5.8.05.25	0
D	5.8.05.69	0
D	5.8.05.71	0
D	5.8.05.90	10449
D	5.8.15	27519
D	5.8.15.88	7145
D	5.8.15.89	20374
D	5.9	905385
D	5.9.05	905385
D	5.9.05.01	905385
D	8	0
D	8.1	5325035
D	8.1.90	5325035
D	8.1.90.03	5325035
D	8.1.90.90	0
D	8.3	1326593
D	8.3.15	316100

JM.

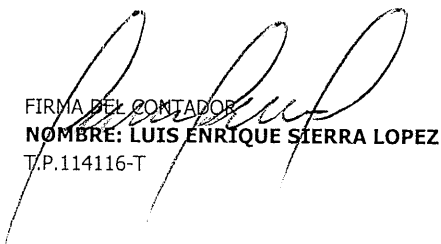
FONDO DE DESARROLLO DE LA EDUCACION SUPERIOR - FODESEP
NIT.: 830-018-957-3

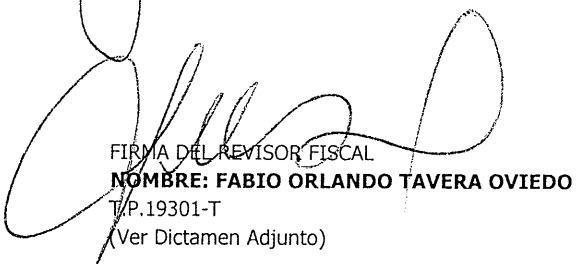
CATALOGO DE CUENTAS REMITIDO A LA CONTADURIA GENERAL DE LA NACION
CON CORTE A 31 DE DICIEMBRE DE 2012
EXPRESADO EN MILES DE \$

D	CODIGO CUENTA CONTABLE	SALDO FINAL A 31 DE DICIEMBRE DE 2012
D	8.3.15.10	316100
D	8.3.90	1010493
D	8.3.90.90	1010493
D	8.9	-6651628
D	8.9.05	-5325035
D	8.9.05.90	-5325035
D	8.9.15	-1326593
D	8.9.15.90	-1326593
D	9	0
D	9.1	6821778
D	9.1.20	1260612
D	9.1.20.02	1260612
D	9.1.90	5561166
D	9.1.90.90	5561166
D	9.3	35262114
D	9.3.01	35184590
D	9.3.01.01	27964867
D	9.3.01.02	7219723
D	9.3.90	77524
D	9.3.90.90	77524
D	9.9	-42083892
D	9.9.05	-12059270
D	9.9.05.90	-12059270
D	9.9.15	-30024622
D	9.9.15.24	29947098
D	9.9.15.90	-77524


 FIRMA DEL REPRESENTANTE LEGAL
NOMBRE: EULALIA NOHEMI JIMENEZ RODRIGUEZ


 FIRMA DEL JEFE DEL AREA FINANCIERA O CONTABLE
NOMBRE: JOHANNA EUNICE MURCIA GUTIERREZ


 FIRMA DEL CONTADOR
NOMBRE: LUIS ENRIQUE SIERRA LOPEZ
 T.P.114116-T


 FIRMA DEL REVISOR FISCAL
NOMBRE: FABIO ORLANDO TAVERA OVIEDO
 T.P.19301-T
 (Ver Dictamen Adjunto)

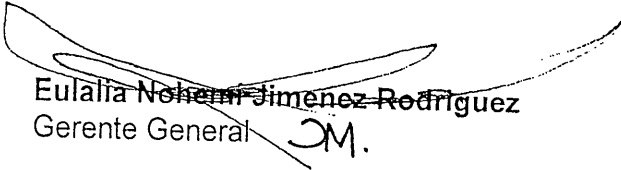
Bogotá D.C., 07 de Febrero de 2013

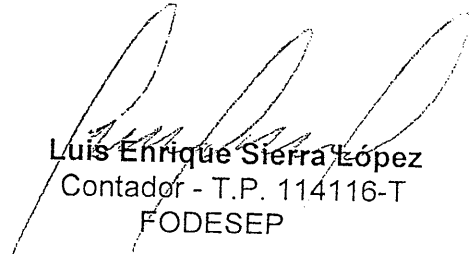
**LA GERENTE GENERAL Y EL CONTADOR DEL FONDO DE DESARROLLO
DE LA EDUCACION SUPERIOR
- FODESEP -**

CERTIFICAN:

Que los Estados Financieros del Fondo de Desarrollo de la Educación Superior - FODESEP- al 31 de diciembre de 2012, han sido fielmente tomados de los libros de contabilidad y que antes de ser puestos a su disposición y de terceros hemos verificado las siguientes afirmaciones contenidas en ellos:

- a) Todos los activos y pasivos incluidos en los estados financieros del Fondo al 31 de diciembre de 2012, existen y todas las transacciones incluidas en dichos estados se han realizado durante el año terminado en esa fecha.
- b) Todos los hechos económicos realizados por el Fondo durante el año terminado al 31 de diciembre de 2012 han sido reconocidos en los estados financieros.
- c) Todos los elementos han sido reconocidos por sus valores apropiados de acuerdo con los principios de contabilidad generalmente aceptados en Colombia.
- d) Todos los hechos económicos que afectan al Fondo han sido correctamente clasificados, descritos y revelados en los estados financieros.
- e) Los activos representan probables beneficios económicos futuros (derechos) y los pasivos representan probables sacrificios económicos futuros (obligaciones), obtenidos o a cargo del Fondo al 31 de diciembre de 2012.


Eulalia Noemí Jiménez Rodríguez
Gerente General *JM.*


Luis Enrique Sierra López
Contador - T.P. 114116-T
FODESEP

1.1.05.02	4	CORRESPONDE AL VALOR DE LA CAJA MENOR, ESTABLECIDA MEDIANTE LA RESOLUCIÓN DE GERENCIA NO. 52 DEL 14 DE JULIO DE 2003, POR UN MONTO DE DOS (2) SALARIOS MÍNIMOS MENSUALES LEGALES VIGENTES, PARA EFECTOS DE CUBRIR EROGACIONES DE MENOR CUANTÍA	6234
1.1.10.05	4	REPRESENTA EL VALOR DE LOS DINEROS DISPONIBLES DEL FONDO, DEPOSITADOS EN CUENTA CORRIENTE. LAS CUENTAS BANCARIAS DEL FONDO SE UTILIZAN EN TRES ASPECTOS ESPECÍFICOS: OPERATIVOS/RECAUDOS DE CARTERA, APORTES Y OBLIGACIONES DIRECTAS), CONVENIOS (EJECUCION) Y LIQUIDEZ	65116
1.1.10.06	4	REPRESENTA EL VALOR DE LOS DINEROS DISPONIBLES DEL FONDO, DEPOSITADOS EN CUENTA DE AHORROS. LAS CUENTAS BANCARIAS DEL FONDO SE UTILIZAN EN TRES ASPECTOS ESPECÍFICOS: OPERATIVOS/RECAUDOS DE CARTERA, APORTES Y OBLIGACIONES DIRECTAS), CONVENIOS (EJECUCION) Y LIQUIDEZ	2538768
1.2.01.01	4	Representa inversiones en tés tasa fija, bonos distrito y ministerio , y bonos pensionales. Provisión 0, Se encuentran valorados a precios de mercado.	2752029
1.2.02.03	4	Inversión por disposición de la Superintendencia Solidaria - Fondo de Liquidez	2391
1.2.02.04	4	Representa las inversiones en fondos fiduciarios, fondos de valores, carteras colectivas a plazos y carteras colectivas a la Vista	3963780
1.4.15.22	4	SON OPERACIONES ACTIVAS DE CRÉDITO OTORGADAS Y DESEMBOLSADAS POR LA ENTIDAD BAJO DISTINTAS MODALIDADES APROBADAS DE ACUERDO CON EL REGLAMENTO DE CRÉDITO VIGENTE. A 31 DE DICIEMBRE DE 2008. ACTUALMENTE LA CARTERA DE CRÉDITO SE ENCUENTRA REPRESENTADA EN 31 CRÉDITOS.	14381487
1.4.70.83	4	Intereses Créditos otorgados a Entidades Asociadas	247024
1.4.70.90	4	Se encuentran las Responsabilidades pendientes de funcionarios y ex funcionarios del Fondo.	31535
1.6.40.02	4	Valor correspondiente a las oficinas del Fondo Ubicada en la calle 57 8b- 05 In132-34, Bogotá.	343108
1.6.40.17	4	Valor correspondiente a (2) parqueaderos del Fondo Ubicados en la calle 57 8b- 05 P54-55, Bogotá.	4726
1.6.65.01	4	Representa la totalidad de muebles y enseres que posee la Institución	126999
1.9.05.01	4	Gastos pagados por anticipado seguros. Comprende seguro de vida empleados, todo riesgo oficina.	5657
2.9.10.01	4	Registra el valor del retorno administrativo del convenios firmados con las diferente instituciones	579151
3.2.04.01	4	Aportes sociales del Fondo, constituido por los recursos entregados por las instituciones de educación superior públicas y privadas.	13226632
3.2.15.01	4	Valor de la reserva para protección de aportes de las entidades de educación superior.	3538780
4.3.50.04	4	Intereses corrientes y de mora créditos comerciales otorgados en desarrollo del objeto social del Fondo.	1376550

S 46400000 11012

2012 CGN2005_003NG_NOTAS_DE_CARACTER_GENERAL

31-12-2012

D N1.1 FODESEP ES UNA ENTIDAD DE ECONOMIA MIXTA, DE DERECHO PRIVADO, SIN ANIMO DE LUCRO, DE INTERÉS SOCIAL, ORGANIZADA CON FUNDAMENTO EN LOS PRINCIPIOS DE LA ECONOMIA SOLIDARIA, CREADA POR LA LEY 30 DE 1992 ART.89 REGLAMENTADA POR EL DECRETO 2905 DEL 31-12-1994. EL REGISTRO DE SU PERSONERIA JURIDICA, AUTORIZACION DE FUNCIONAMIENTO Y CERTIFICACION DE EXISTENCIA Y REPRESENTACION LEGAL ASIGNADOS A DANCOSIAL, SIN PERJUICIO DEL CONTROL FISCAL SOBRE LOS RECURSOS DE LA NACION ATRIBUIDO A LA CONTRALORIA GENERAL DE LA REPUBLICA

0

D N1.2 PROMOVER EL FINANCIAMIENTO DE PROYECTOS ESPECIFICOS DE LAS INSTITUCIONES DE EDUCACION SUPERIOR Y PLANEAR Y PROMOVER PROGRAMAS Y PROYECTOS ECONOMICOS PARA BENEFICIO DE LAS MISMAS

0

D N2.1 FODESEP SE RIGE BAJO LOS PRINCIPIOS DE CONTABILIDAD GENERALMENTE ACEPTADOS, DISPOSICIONES ESTABLECIDAS POR LA SUPERINTENDENCIA DE ECONOMIA SOLIDARIA EN LA CIRCULAR BASICA CONTABLE Y HOMOLOGA SUS CUENTAS PARA EFECTOS DE INFORMES AL PGCP

0

D N2.2 FODESEP APLICA EL PUC DE LAS ENTIDADES SOLIDARIAS Y HOMOLOGA CUENTAS AL PGCP PARA INFORMES.

0

D N2.4 FODESEP TIENE REGISTRADOS SUS LIBROS OFICIALES EN LA CAMARA DE COMERCIO DE BOGOTA

0

D N4.2 FODESEP TIENE COMO LIMITACION CONTABLE LA OBLIGATORIEDAD DE LA APLICACION DEL PLAN DE CUENTAS DE LA SUPERSOLIDARIA Y SU POSTERIOR HOMOLOGACION AL PGCP

0

Handwritten signature and initials 'CM'.