



2016

ESTADOS CONTABLES

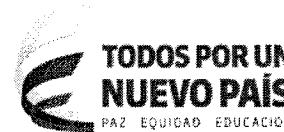
A Abril 30

- Aviso de Publicación
- Balance General
- Estado de Actividad
Financiera, Económica,
Social y Ambiental
- Certificación



**DIRECCIÓN NACIONAL
DE DERECHO DE AUTOR**

Unidad Administrativa Especial
Ministerio del Interior



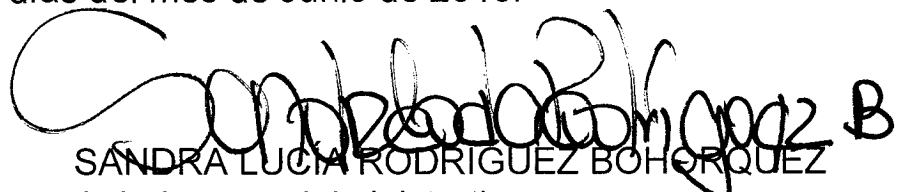
CERTIFICACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS


UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL DIRECCION NACIONAL DE DERECHO DE AUTOR A ABRIL 30 DE 2016

Los suscritos, Representante Legal, Subdirectora Administrativa y Contador Público titulado, certifican que los saldos que reflejan el Balance General y el Estado de actividad financiera, económica y social con corte a 30 de Abril de 2016 fueron tomados fielmente de los libros de contabilidad extractados del sistema oficial de registro "Sistema Integrado de Información Financiera – SIIF Nación II", llevados conforme a los parámetros establecidos por la Contaduría General de la Nación.

La presente se expide en Bogotá D.C, a los 13 días del mes de Junio de 2016.


GIANCARLO MARCENARO JIMENEZ
Representante Legal


SANDRA LUCIA RODRIGUEZ BOHORQUEZ
Subdirectora Administrativa


ELIANA M. FERREIRA ARCINIEGAS
Contador Público
TP 174369-T



**DIRECCIÓN NACIONAL
DE DERECHO DE AUTOR**

Unidad Administrativa Especial
Ministerio del Interior



De acuerdo con el artículo 34, numeral 36 de la ley 734 de 2002 y con el numeral 7° del capítulo II, del título III del Manual de Procedimientos del Régimen de Contabilidad Pública y a la Resolución 356 del 05 de septiembre de 2007 emitida por la Contaduría General de la Nación, se publican en lugar visible y en la página web de la Entidad www.derechodeautor.gov.co, El Balance General y el Estado de Actividad financiera, Económica y Social con corte a 30 de Abril de 2016, hoy 13 de junio de 2016.


GIANCARLO MARCENARO JIMÉNEZ
Director General



COD	DESCRIPCION	PERIODO ACTUAL A ABRIL 30-2016	PERIODO ANTERIOR A ABRIL 30-2015	COD	DESCRIPCION	PERIODO ACTUAL A ABRIL 30-2016	PERIODO ANTERIOR A ABRIL 30-2015
1	ACTIVO			2	PASIVO		
	ACTIVO CORRIENTE	7.770	5.497		PASIVO CORRIENTE	264.188	223.265
11	EFFECTIVO	3.700	3.700	24	CUENTAS POR PAGAR	55.857	42.395
1105	CAJA	3.700	3.700	2401	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONAL	1.193	78.555
110502	Caja Menor	3.700	3.700	240101	Bienes y Servicios	1.193	-
1110	DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	-	-	2425	ACREEDORES	50.889	39.415
111005	Cuenta corriente	-	-	242518	Aportes a fondos pensionales	21.629	17.081
				242519	Aportes a seguridad social	16.443	12.658
14	DEUDORES	4.070	1.797	242520	Aportes al ICBF, SENA y CCF	7.271	9.401
1401	INGRESOS NO TRIBUTARIOS	3.448	-	242532	Aportes Riesgos profesionales	5.346	275
140102	Multas	3.448	-	242590	Otros acreedores	200	-
1470	OTROS DEUDORES	622	1.797	2436	RETEFUENTE E IMPTO TIMBRE	3.775	2.980
147064	Pago por cuenta de terceros	622	1.797	243605	Servicios	87	18
				243606	Arrendamientos	81	237
	ACTIVO NO CORRIENTE	6.018.713	6.135.131	243608	Compras	1	157
16	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	1.264.614	1.346.038	243615	A empleados Art 383 ET	2.850	1.545
1635	BIENES MUEBLES EN BODEGA	478	-	243616	A empleados Art 384 ET	343	85
163503	Muebles, enseres y equipos de Oficina	478	-	243625	Impuesto a las ventas retenido	107	302
1640	EDIFICACIONES	1.254.557	1.254.557	243627	Retención de ICA	306	636
164002	Oficinas	1.254.557	1.254.557	25	OBLIGACIONES LABORALES	79.009	71.333
1650	REDES, LINEAS Y CABLES	54.435	54.435	2505	SALARIOS Y PREST. SOCIALES	79.009	71.333
165010	Líneas y cables de telecomunicaciones	54.435	54.435	250501	Nómina por pagar	-	27
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO	4.121	4.121	250504	Vacaciones	27.023	14.228
165501	Equipo de construcción	2.107	2.107	250505	Prima de vacaciones	27.444	25.580
165505	Equipo de música	133	133	250506	Prima de servicios	14.491	22.624
165506	Equipo de recreación y deporte	172	172	250512	Bonificaciones	10.051	8.874
165509	Equipo de enseñanza	726	726	27	PASIVOS ESTIMADOS	129.322	109.537
165511	Herramientas y accesorios	983	983	2715	PROVISION PARA PRESTACIONES SOCIALES	129.322	109.537
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	269.809	265.186	271503	Vacaciones	23.608	21.201
166501	Muebles y enseres	239.539	235.126	271504	Prima de Servicios	19.486	15.979
166502	Equipo y máquina de oficina	30.270	30.060	271506	Prima de vacaciones	18.761	15.402
1670	EQUIPO DE COMPUTACIÓN Y COMUNICACIÓN	574.307	570.785	271507	Bonificaciones	25.762	22.278
167001	Equipo de comunicación	107.502	106.933	271509	Prima de navidad	41.705	34.677
167002	Equipo de computación	466.805	463.852		TOTAL PASIVOS	264.188	223.265
1675	EQUIPO DE TRANSPORTE, TRACC. Y ELEVACIÓN	91.944	91.944				
167502	Terrestre	91.944	91.944				
1680	EQUIPO DE COMEDOR, COCINA, DESPESA	6.108	5.949				
168002	Equipo de restaurante y cafetería	6.108	5.949				
1685	DEPRECIACIÓN ACUMULADA (CR)	(991.145)	(900.939)				
168501	Edificaciones	(209.979)	(183.973)				
168503	Redes, líneas y cables	(11.548)	(9.371)				
168504	Maquinaria y equipo	(4.121)	(4.121)				
168506	Muebles, enseres y equipo de oficina	(209.322)	(198.237)				
168507	Equipo de comunicación y computación	(478.072)	(433.188)				
168508	Equipo de transporte, tracción y elevación	(75.277)	(69.826)				
168509	Equipo de comedor y cocina	(2.826)	(2.223)				



CODIGO	CUENTAS CONTABLES DESCRIPCION	PERIODO	PERIODO
		ACTUAL 01-01-2016 a 30-04-2016	ANTERIOR 01-01-2015 a 30-04-2015
4	ACTIVIDADES ORDINARIAS		
	INGRESOS OPERACIONALES	899.497	953.978
47	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	896.049	948.978
4705	FONDOS RECIBIDOS	896.049	948.978
470508	Funcionamiento	896.049	838.241
470510	Inversión	-	110.737
48	OTROS INGRESOS	3.448	5.000
4815	AJUSTE DE EJERCICIOS ANTERIORES	3.448	5.000
481559	Otros ingresos	3.448	5.000
5	GASTOS OPERACIONALES	1.013.664	861.907
51	DE ADMINISTRACION	229.247	219.046
5101	SUELDOS Y SALARIOS	167.106	154.245
510101	Sueldos de personal	102.568	95.258
510103	Horas extras y festivos	260	300
510106	Remuneración de servicios técnicos	2.300	1.600
510109	Honorarios	-	-
510113	Prima de vacaciones	4.912	4.467
510114	Prima de navidad	10.232	9.306
510117	Vacaciones	6.876	6.253
510118	Bonificación especial de recreación	338	151
510123	Auxilio de transporte	1.668	2.018
510124	Cesantías	9.699	8.854
510130	Capacitación. Bienestar social y estímulos	-	-
510131	Dotación y suministro a trabajar	212	-
510150	Bonificación por servicios prestados	3.707	3.360
510152	Prima de servicios	4.715	4.288
510160	subsidio de alimentación	1.761	1.677
510164	Otras primas	17.858	16.713
5102	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	31	-
510201	Incapacidades	31	-
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	27.830	25.627
510302	Aportes a cajas de compensación familiar	4.460	4.174
510303	Cotizaciones a seguridad social en salud	9.428	8.679
510305	Cotizaciones a riesgos profesionales	631	520
510306	Cotizaciones a entidades - Régimen prima media	10.747	10.418
510307	Cotizaciones a entidades- Régimen de ahorro individual	2.564	1.836
5104	APORTES SOBRE LA NOMINA	5.574	5.216
510401	Aportes al ICBF	3.344	3.130
510402	Aportes al SENA	2.230	2.086
5111	GENERALES	28.706	31.124
511104	Loza y cristalería	-	28
511114	Materiales y suministros	2.510	3.489
511115	Mantenimiento	8.648	8.260
511117	Servicios públicos	4.135	3.919
511118	Arrendamiento	2.872	7.598
511123	Comunicaciones y transporte	2.859	-
511125	Seguros generales	6.034	6.210
511155	Elementos de aseo, lavandería y cafetería	1.648	1.620
5120	IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y TASAS	-	2.834
512001	Impuesto predial unificado	-	2.834
52	DE OPERACION	768.930	626.832
5202	SUELDOS Y SALARIOS	579.810	450.884
520201	Sueldos de personal	340.570	264.269
520203	Horas extras y festivos	1.933	1.200
520205	Remuneración de servicios técnicos	17.100	6.522
520212	Prima de vacaciones	16.087	12.282
520213	Prima de navidad	33.505	25.587
520216	Vacaciones	22.522	17.195
520217	Bonificación especial de recreación	320	117
520218	Bonificaciones	13.780	12.442
520220	Auxilio de transporte	2.960	2.817
520221	Cesantías	31.392	24.712
520231	Bonificación por servicios prestados	11.180	8.641
520233	Prima de servicios	15.444	11.791
520240	Subsidio de alimentación	2.472	2.191
520244	Otras primas	70.481	61.064
520290	Otros sueldos y salarios	64	54
5203	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	27	17
520301	Incapacidades	27	17
5204	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	93.510	73.882



DIRECCIÓN NACIONAL
DE DERECHO DE AUTOR
Unidad Administrativa Especial
Ministerio del Interior

UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL DIRECCION NACIONAL DE DERECHO DE AUTOR

U.A.E. D.N.D.A. NIT 800,185,929-2

ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONOMICA Y SOCIAL

PERIODO DE ENERO 01 A ABRIL 30 DE 2016

(Cifras en miles de pesos)



CODIGO	CUENTAS CONTABLES DESCRIPCION	PERIODO ACTUAL	PERIODO ANTERIOR
		01-01-2016 a 30-04-2016	01-01-2015 a 30-04-2015
520402	Aportes a cajas de compensación familiar	14.576	11.736
520403	Cotizaciones a seguridad social en salud	31.850	25.144
520405	Cotizaciones a riesgos profesionales	2.118	1.501
520406	Cotizaciones a entidades - Régimen prima media	20.606	15.105
520407	Cotizaciones a entidades - Régimen de ahorro individual	24.360	20.396
5207	APORTES SOBRE LA NOMINA	18.219	14.671
520701	Aportes al ICBF	10.931	8.803
520702	Aportes al SENA	7.288	5.868
5211	GENERALES	77.364	80.766
521112	Materiales y suministros	6.215	7.733
521113	Mantenimiento	22.968	20.814
521115	Servicios públicos	11.863	9.889
521116	Arrendamiento	6.702	17.729
521117	Viáticos y gastos de viaje	3.721	5.913
521119	Impresos, publicaciones, suscripciones	712	88
521121	Comunicaciones y transporte	8.699	2.234
521123	Seguros generales	14.985	15.329
521144	Combustibles y lubricantes	1.492	976
521153	Elementos de aseo, lavandería y cafetería	7	61
5220	IMPUESTOS COTRIBUCIONES Y TASAS	-	6.612
522001	Impuesto predial unificado	-	6.612
54	TRANSFERENCIAS	18.077	29.804
5401	TRANS. CORRIENTES GIRADAS AL SECTOR PRIVADO	18.077	29.804
540104	Programas con el sector no financiero bajo el control extranjero	18.077	29.804
57	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	1.383	66
5705	FONDOS ENTREGADOS	1.383	66
570508	Funcionamiento	1.383	66
58	OTROS GASTOS	(3.973)	(13.841)
5815	AJUSTE DE EJERCICIOS ANTERIORES	(3.973)	(13.841)
581588	Gastos de administración	(1.235)	(1.248)
581589	Gastos de Operación	(2.704)	(2.912)
581590	Provisiones, depreciaciones y amortizaciones	-	(9.681)
581593	Otros gastos	(34)	(9.681)
	EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL	(114.167)	92.071
5	GASTOS NO OPERACIONALES	119	351
58	OTROS GASTOS	119	351
5802	COMISIONES	119	-
580238	Comisiones y otros gastos bancarios	119	-
5808	OTROS GASTOS ORDINARIOS	-	351
580802	Pérdida en retiro de activos	-	351
	EXCEDENTE (DEFICIT) NO OPERACIONAL	(119)	(351)
	EXCEDENTE (DEFICIT) DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	(114.286)	91.720
4	INGRESOS EXTRAORDINARIOS	-	1.907
48	OTROS INGRESOS	-	1.907
4810	EXTRAORDINARIOS	-	1.907
481047	Aprovechamientos	-	1.907
	EXCEDENTE (DEFICIT) PARTIDAS EXTRAORDINARIAS	-	1.907
	EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO	(114.286)	93.627

FIRMA REPRESENTANTE LEGAL
GIANCARLO MARCENARO JIMÉNEZ

FIRMA SUBDIRECTORA ADMINISTRATIVA
SANDRA LUCÍA RODRÍGUEZ BOHÓRQUEZ

FIRMA CONTADOR
NOMBRE: ELIANA M. FERREIRA ARCINIEGAS
T.P. 174369-T