



s	210111001100	11012	2014	CGN2005_003NE_NO TAS_DE_CARACTER ESPECIFICO
D	1.4.24.04	Por efecto de los hechos económicos generados y registrados a diciembre 31 de 2014, el saldo es \$ 797.637.067 que corresponde a los recursos que garantizan el cumplimiento del pago de obligaciones con FONCEP, entidad pagadora de cesantías a funcionarios afiliados; esta partida se concilió mensualmente con la mencionada entidad.	797637	331
D	1.4.70.84	Esta subcuenta refleja a 31 de diciembre de 2014 un saldo por mayores valores cancelados en nómina a exfuncionarios y por posibles pagos salariales a los que no tenían derecho. Se ajustaron valores por abonos a procesos y por circularización adelantada con la Oficina de cobro coactivo de Tesorería y de Contraloría Distrital. Estas personas se encuentran reportados en el BDME de acuerdo a lo establecido por la ley.	200586	418
D	2.5.05.01	A diciembre 31 de 2014 quedo un saldo por pagar de \$ 1.233.924 correspondiente a un pago de reajuste de pensiones a FONCEP, el cual fue rechazado en el mes de Diciembre por cancelacion de cuenta, valor que sera cancelado en la vigencia 2015	1234	240
D	2.5.05.02	Esta subcuenta refleja el valor de Cesantías por pagar a funcionarios afiliados a FONCEP, por valor de \$922.050.996, a Fondos Privados y Fondos Públicos un valor de \$2.556.058.592 de acuerdo con el consolidado entregado por el procedimiento de cesantías.	3478110	255
D	2.5.05.03	Esta subcuenta refleja el valor de intereses sobre cesantías por pagar a funcionarios afiliados a Fondos Privados, Fondos Públicos de Cesantías de acuerdo con el consolidado entregado por el procedimiento de cesantías.	160741	219
D	2.5.05.04	Esta subcuenta refleja el valor correspondientes a vacaciones de acuerdo con el consolidado entregado por el procedimiento de nómina.	1248026	134
D	2.5.05.05	Refleja esta subcuenta el pasivo por prima de vacaciones de acuerdo con el consolidado entregado por el procedimiento de nómina	850927	127
D	2.5.05.12	Refleja esta subcuenta el pasivo por Bonificaciones de acuerdo con el consolidado entregado el procedimiento de nómina	383933	118
D	2.7.10.05	Corresponde al registro de las obligaciones contingentes de los procesos administrativos en contra de la entidad por reparación directa y nulidad y restablecimiento del derecho, cuyo fallo en primera o segunda instancia es desfavorable para la corporación. Los procesos a favor de: Jorge Enrique Cortes Rojas -Gonzalez Villamizar Luis Enrique	5336596	345
D	3.1.05.03	La cuenta de enlace con la Tesorería Distrital se maneja dentro de la cuenta de patrimonio 310503 HACIENDA PUBLICA. Se efectuaron pagos por \$50.239.708.379. Esta se concilió con la Unidad de Balance, Dirección de Contabilidad de la Secretaría de Hacienda. Dentro de este valor se tienen reintegró de incapacidades por valor de \$ 14.211.734, para el año 2014 no se realizaron pagos por concepto de sentencias judiciales.	46215369	421
D	4.8.10.08	se registra una recuperación por concepto de terminación de Proceso Jurídico número 2008-00283 en el cual los fallos fueron favorables para la entidad, siendo este proceso de vigencias anteriores, el valor de \$12.080.431 debe reconocerse en la presente vigencia como un ingreso extraordinario	12080	294
D	4.8.10.90	de otros ingresos extraordinarios por valor de \$4.926.072 corresponde a un registro de reintegro de Foncep por valor de \$62.000 cancelados por esta entidad a un funcionario, en la conciliación de la corporación Concejo de Bogotá D.C., y Foncep este valor debió reconocerse en una cuenta de ingreso para no dejar partidas conciliatorias entre las dos entidades. el valor restante de \$4.864.072 registrado en esta misma cuenta obedece a sanción de la Personería de la Señora Martha Cipagauta funcionaria de la corporación y obligación que ella misma cancelo en tesorería en dos pagos (Agosto y Septiembre), lo cual se reconoce en la cuenta del patrimonio de Ingresos Bienes y Derechos Recibidos y Transferidos con la contrapartida en la cuenta del ingreso.	4926	752
D	4.8.15.59	Ajuste de ejercicios anteriores, con saldo a 31 de Diciembre de 2014 por \$10.454.581.79 corresponde un mayor valor ajustado por concepto de Cesantías e Intereses de Cesantías de la corporación en el mes de Diciembre de 2013, pago que se genera en el mes de Febrero de 2014 y al momento d su pago con la RA 6 quedo este valor por diferencia, el cual debe contabilizarse como otros ajustes de Ejercicios anteriores por no pertenecer a la vigencia presente.	10455	454
D	5.1.00.00	Corresponden al registro contable de los gastos incurridos o causados por la Entidad por concepto de Servicios Personales y Aportes Patronales que mensualmente afectan los respectivos montos presupuestales, el saldo de este grupo de cuentas es de \$ 51.383.608.631	51383608	263
D	5.3.14.01	Se efectuó el registro de la contrapartida de la provisión para contingencias litigios y demandas en cumplimiento de la Resolución 0397 de diciembre 31/08 por procesos con fallo desfavorable en segunda instancia.	5315934	213
D	5.8.00.00	Se efectua el registro por concepto de comision sobre recursos entregados en administracion a FONCEP del 2% sobre el valor del aporte mensual y ajusted de ejercicios anteriores.	6632	179
D	8.1.20.04	Se efectua el registro de los procesos que se encuentran Iniciados-Activos por valor de \$ 863.259.792 los cuales son accion de repetición.	863260	138
D	8.9.05.06	Se efectuó el registro de la contrapartida de los procesos que se encuentran Iniciados-Activos por valor de \$ 863.259.792 los cuales son accion de repetición.	863260	158
D	9.1.20.04	De acuerdo con la información reflejada en el SIPROJWEB se registraron las valoraciones de 15 procesos de tipo Administrativo en contra del Concejo por un valor de \$33.277.190.225	33277190	180
D	9.1.20.90	De acuerdo con la información reflejada en el SIPROJWEB se registraron las valoraciones de 3 procesos por Otros mecanismos de Solución de Conflictos en contra del Concejo por un valor de \$12.159.991	12160	199
D	9.3.90.90	Con base en el SIPROJWEB a 31 de diciembre de 2014 hay pretenciones registradas solo para 18 procesos de los 52 que figuran para la entidad por \$ 97.188.563.542	97188564	162
D	9.9.05.05	Corresponde a la contrapartida del registro de las valoraciones de los procesos en la vigencia 2014, por valor de \$ 33.289.350.216, de acuerdo con los lineamientos de la Resolución 0397 de 2008.	33289350	195
D	9.9.15.90	Corresponde a la contrapartida del registro de las Obligaciones contingentes de la entidad vigencia 2014 por valor de \$ 97.188.563.542 de acuerdo con los lineamientos de la resolución 0397 de 2008.	97188564	198

LUBÁ ANDRÉS CHAPARRO CABRA

DIRECTOR FINANCIERO

JOHANNA PAOLA MEDINA RODRIGUEZ  
CONTADORA  
TP 136.842-T