

**MEMORANDO**

PARA: LUIS HERRERA PAEZ - COORDINADOR GRUPO GESTION FINANCIERA Y CONTABLE

DE: JUAN CAMILO MORALES - FONDO PARA LA REPARACION DE LAS VICTIMAS

ASUNTO: REMISIÓN ESTADOS CONTABLES 2014 Y CONCILIACIÓN BANCARIA

FECHA: 29 de enero de 2015

Cordial saludo:

De manera atenta me permito remitir los Estados Contables del FRV con corte a 31 de diciembre de 2014, los cuales se presentan de acuerdo con las dinámicas contables definidas con la Contaduría General de la Nación y en cumplimiento a las acciones de mejora reportadas a la Contraloría General de la República.

Adicionalmente hacemos entrega de la Conciliaciones Bancarias del FRV correspondientes al mes de diciembre del año 2014, con sus respectivos soportes.

Cordialmente,

JUAN CAMILO MORALES SALAZAR

Coordinador Fondo para la Reparación de las Víctimas.

Elaboro: Mauricio G.

Reviso: Ángel V.

Unidad para la Atención y Reparación Integral a las Víctimas - www.unidadvictimas.gov.co

Línea gratuita nacional: 018000 91 11 19 - Bogotá: 426 1111

PBX: (571) 796 5150 - Oficina principal: Calle 16 No. 6 - 66 Piso 19. Bogotá - Colombia

Recepción de correspondencia: Carrera 100 No. 24D - 55

@UnidadVictimas /unidadvictimas youtube.com/upariv www.flickr.com/photos/unidadvictimas

**PROSPERIDAD
PARA TODOS**



Unidad para la Atención
y Reparación Integral
a las Víctimas

FONDO PARA LA REPARACION DE LAS VICTIMAS

BALANCE GENERAL
A 31 DE DICIEMBRE DE 2014
(Cifras en pesos)
(Presentación por grupo)



Grupo	ACTIVO	Nota	Período Actual 31-dic-2014 \$	Período Anterior 31-dic-2013 \$	Grupo	PASIVO	Nota	Período Actual 31-dic-2014 \$	Período Anterior 31-dic-2013 \$
	CORRIENTE		59,739,447,787	31,242,768,433		CORRIENTE		3,327,441,175	165,262,265
11	Efectivo	(1)	19,341,730	165,262,265	24	Cuentas por pagar	(5)	3,327,441,175	165,262,265
12	Inversiones e instrumentos derivados	(2)	7,848,263,430	1,248,283,954	27	Pasivos estimados	(6)	0	0
14	Deudores	(3)	421,459,091	170,340,346	29	Otros pasivos	(7)	0	0
15	Inventarios	(4)	51,450,383,536	29,658,881,868					
	NO CORRIENTE		0	0		NO CORRIENTE		0	0
	TOTAL ACTIVO		59,739,447,787	31,242,768,433		TOTAL PASIVO		3,327,441,175	165,262,265
					3	PATRIMONIO		56,412,006,612	31,077,506,168
					32	Patrimonio institucional	(8)	56,412,006,612	31,077,506,168
	TOTAL ACTIVO		59,739,447,787	31,242,768,433		TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		59,739,447,787	31,242,768,433
8	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS		0	0		CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS		0	0
83	Deudoras de control	(9)	0	0	91	Responsabilidades contingentes	(11)	0	-44,902,805,721
89	Deudoras por contra (cr)	(10)	0	0	93	Acreedoras de control	(12)	-214,855,388,555	0
					99	Acreedoras por contra (db)	(13)	214,855,388,555	44,902,805,721

FIRMA COORDINADOR FRV
NOMBRE: JUAN CAMILO MORALES SALAZAR

FIRMA CONTADOR - FRV
NOMBRE: ANGEL AUGUSTO VELASCO MENDOZA
T.P. 130405-T



Unidad para la Reparación y Restitución Integral a las Víctimas

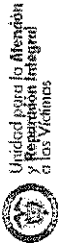
FONDO PARA LA REPARACION DE LAS VICTIMAS

BALANCE GENERAL
A 31 DE DICIEMBRE DE 2014
(Cifras en pesos)
(Presentación por cuentas)

PROSPERIDAD
PARA TODOS

Cuenta	ACTIVO	Nota	Periodo Actual 31-dic-2014	Periodo Anterior 31-dic-2013	Var. %	Cuenta	PASIVO PATRIMONIO	Nota	Periodo Actual 31-dic-2014	Periodo Anterior 31-dic-2013	Var. %
	ACTIVO CORRIENTE		59,739,447,787	31,242,768,433	91.21%		PASIVO CORRIENTE		3,327,441,175	165,262,265	1913.43%
11	EFFECTIVO	(1)	19,341,730	165,262,265	-88.30%	24	CUENTAS POR PAGAR	(6)	3,327,441,175	165,262,265	1913.43%
1105	Caja		0	0	0.00%	2425	Acreedores		3,319,696,913	9,636,632	34349%
1110	Depósitos en instituciones financieras		19,341,730	165,262,265	-88.30%	2436	Retención en la fuente e impuesto de timbre		7,742,262	156,625,633	-95.03%
12	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	(2)	7,848,263,430	1,248,283,954	528.72%	2453	Recursos recibidos en administración		0	0	0.00%
1201	deuda		7,848,263,430	1,248,283,954	528.72%	2455	Depósitos recibidos en garantía		0	0	0.00%
14	DEUDORES	(3)	421,459,091	170,340,346	147.42%	2460	Créditos judiciales		0	0	0.00%
1406	Venta de bienes		34,700,000	34,733,848	-0.10%	27	PASIVOS ESTIMADOS	(6)	0	0	0.00%
1470	Otros deudores		386,759,091	135,606,498	185.21%	29	OTROS PASIVOS	(7)	0	0	0.00%
15	INVENTARIOS	(4)	51,450,383,536	29,658,881,868	73.47%	2905	Recaudos a favor de terceros		0	0	0.00%
1510	Mercancías en existencia		51,450,383,536	29,658,881,868	73.47%	2910	Ingresos recibidos por anticipado		0	0	0.00%
	ACTIVO NO CORRIENTE		0	0			PASIVO NO CORRIENTE		0	0	
	TOTAL ACTIVO		59,739,447,787	31,242,768,433	91.21%	3	TOTAL PASIVO		3,327,441,175	165,262,265	1913.43%
							PATRIMONIO		56,412,006,612	31,077,508,168	81.52%
						32	PATRIMONIO INSTITUCIONAL	(8)	56,412,006,612	31,077,508,168	81.52%
						3208	Capital fiscal		56,037,779,466	30,884,909,370	81.44%
						3225	Resultados de ejercicios anteriores		286,463,222	213,100,975	34.43%
						3230	Resultados del ejercicio		87,763,924	-20,504,177	-528.03%
	TOTAL ACTIVO		59,739,447,787	31,242,768,433	91.21%		TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		59,739,447,787	31,242,768,433	91.21%
8	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS		0	0	0.00%	9	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS		0	0	0.00%
83	DEUDORAS DE CONTROL	(9)	0	0	0.00%	91	RESPONSABILIDADES CONTINGENTES	(11)	0	-44,902,805,721	-100.00%
8347	Bienes entregados a terceros		0	0	0.00%	9120	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos		0	-44,902,805,721	-100.00%
89	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	(10)	0	0	0.00%	93	ACREEDORAS DE CONTROL	(12)	-214,855,388,555	0	-100.00%
8915	Deudoras de control por contra (cr)		0	0	0.00%	9390	Otras cuentas acreedoras de control		-214,855,388,555	0	-100.00%
						99	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	(13)	214,855,388,555	44,902,805,721	378.49%
						9915	Responsabilidades contingentes por contra (db)		0	44,902,805,721	-100.00%
							Acreedoras de control por contra (db)		214,855,388,555	0	-100.00%

ANGELO VELASCO
FIRMA CONTADOR - FRV
NOMBRE: ANGEL AUGUSTO VELASCO MENDOZA
P. 130405-T



Unidad para la Atención y Reparación Integral a las Víctimas

FONDO PARA LA REPARACION DE LAS VICTIMAS

BALANCE GENERAL
A 31 DE DICIEMBRE 2014
(Cifras en pesos)
(Presentación por Subcuentas)

PROSPERIDAD
PARA TODOS

Cuenta	ACTIVO	Nota	Periodo Actual 31-dic-2014	Periodo Anterior 31-dic-2013	Var. %	Cuenta	PASIVO PATRIMONIO	Nota	Periodo Actual 31-dic-2014	Periodo Anterior 31-dic-2013	Var. %
11	ACTIVO CORRIENTE		59,739,447,787	31,242,788,433	91.21%		PASIVO CORRIENTE		3,327,441,175	165,262,265	1913.43%
111005	EFFECTIVO	(1)	19,341,730	165,262,265	-88.30%	24	CUENTAS POR PAGAR	(5)	3,327,441,175	165,262,265	1913.43%
	Cuenta corriente		19,341,730	165,262,265	-88.30%	245001	Anticipos sobre ventas de bienes y servicios		10,220,400	0	100.00%
						245501	En administración		3,309,478,513	9,636,632	3424.3%
12	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	(2)	7,848,263,430	1,248,283,954	528.72%	245502	Para bienes		7,742,262	155,625,633	-95.03%
120101	Títulos de tesorería -TES		7,848,263,430	1,248,283,954	528.72%						
14	DEUDORES	(3)	421,459,091	170,340,346	176.15%	27	PASIVOS ESTIMADOS	(6)	0	0	0.00%
140606	Bienes comercializados		34,700,000	34,733,848	-0.10%						
147006	Arrendamientos		374,471,650	135,606,498	176.15%	29	OTROS PASIVOS	(7)	0	0	0.00%
147048	Descuentos no autorizados		12,287,441	0	100.00%						
15	INVENTARIOS	(4)	51,450,383,535	29,656,881,868	100.00%		PASIVO NO CORRIENTE		0	0	
151002	Terrenos		50,429,571,004	28,833,549,373	74.90%		TOTAL PASIVO		3,327,441,175	165,262,265	1913.43%
151023	Productos químicos y explosivos		36,000,000	0	100.00%		PATRIMONIO		56,412,006,612	31,077,606,168	81.52%
151036	Equipo de transporte		1,084,000	0	100.00%		PATRIMONIO INSTITUCIONAL	(8)	66,412,006,612	31,077,606,168	81.52%
151041	Maquinaria y elementos de ferretería		0	1,552,015	-100.00%		Capital fiscal		56,037,779,466	30,884,909,370	81.44%
151090	Otras mercancías en existencia		983,728,532	823,780,480	19.42%		Utilidad o excedentes acumulados		286,463,222	213,100,975	34.43%
							Utilidad o excedente del ejercicio		87,763,924	0	100.00%
							Pérdida o déficit del ejercicio		-20,504,177	-100.00%	
	ACTIVO NO CORRIENTE		0	0			TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		59,739,447,787	31,242,788,433	91.21%

8	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS		0	0	0.00%	9	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS		0	0	0.00%
83	DEUDORAS DE CONTROL	(9)	0	0	0.00%	91	RESPONSABILIDADES CONTINGENTES	(11)	0	-44,902,805,721	-100.00%
834790	Otros bienes entregados a terceros		0	0	0.00%	912090	Otros litigios y mecanismos alternativos de solución de		0	-44,902,805,721	-100.00%
89	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	(10)	0	0	0.00%	93	ACREEDORAS DE CONTROL	(12)	-214,855,388,555	-112,420,495,615	91.12%
891518	Bienes entregados a terceros		0	0	0.00%	935016	Bienes y derechos para reparación de víctimas		-214,855,388,555	-112,420,495,615	91.12%
						99	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	(13)	214,855,388,555	157,323,301,335	36.57%
						990505	Litigios y mecanismos alternativos de solución de		0	44,902,805,721	-100.00%
						991590	Otras cuentas acreedoras de control		214,855,388,555	112,420,495,615	91.12%

Angel Velasco
FIRMA CONTADOR - FRV
NOMBRE: ANGEL AUGUSTO VELASCO MENDOZA
T.P. 130405-T

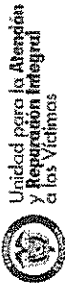


Unidad para la Atención
y Reparación Integral
a las Víctimas

**PROSPERIDAD
PARA TODOS**

ONDO PARA LA REPARACION DE LAS VICTIMAS
ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONOMICA, SOCIAL Y AMBIENTAL
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014
(Cifras en pesos)
(Presentación por grupo)

Concepto	Nota	Periodo Actual 31-dic-2014	Periodo Anterior 31-dic-2013
INGRESOS OPERACIONALES			
48 Otros ingresos	(14)	1,303,468,572 1,303,468,572	462,144,410 462,144,410
GASTOS OPERACIONALES			
52 De operación	(15)	1,215,566,811 1,054,788	482,648,588 19,443,185
58 Otros gastos	(16)	1,214,512,023	463,205,403
EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO		\$ 87,901,762	-\$ 20,504,177
<p>FIRMA COORDINADOR FRV NOMBRE: JUAN CAMILO MORALES SALAZAR</p> <p>FIRMA CONTADOR - FRV NOMBRE: ANGEL AUGUSTO VELASCO MENDOZA T.P. 130405-T</p>			



**PROSPERIDAD
PARA TODOS**

FONDO PARA LA REPARACION DE VICTIMAS
ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONOMICA, SOCIAL Y AMBIENTAL
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014
(Cifras en pesos)
(Presentación por Cuentas)

	Concepto	Nota	Período Actual 31-dic-2014	Período Anterior 31-dic-2013	Var. %
	ACTIVIDADES ORDINARIAS				
	INGRESOS OPERACIONALES		<u>1,303,468,572</u>	<u>462,144,410</u>	182.05%
48	OTROS INGRESOS		<u>1,303,468,572</u>	<u>462,144,410</u>	182.05%
4805	Financieros	(14)	929,617,294	320,816,625	189.77%
4808	Otros ingresos ordinarios		373,851,278	141,327,785	164.53%
	GASTOS OPERACIONALES		<u>1,215,704,649</u>	<u>482,648,588</u>	151.88%
52	DE OPERACIÓN		<u>1,054,788</u>	<u>19,443,185</u>	-94.58%
5211	Generales	(15)	1,054,788	19,443,185	-94.58%
58	OTROS GASTOS		<u>1,214,649,861</u>	<u>463,205,403</u>	162.23%
5805	Financieros	(16)	1,214,649,861	463,205,403	162.23%

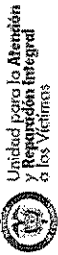
EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO

\$ 87,763,924

-\$ 20,504,177 -528.03%

FIRMA COORDINADOR FRV
NOMBRE: JUAN CAMILO MORALES SALAZAR

FIRMA CONTADOR - FRV
NOMBRE: ANGEL AUGUSTO VELASCO MENDOZA
T.P. 130405-T



PROSPERIDAD
PARA TODOS

FONDO PARA LA REPARACION DE LAS VICTIMAS
ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONOMICA, SOCIAL Y AMBIENTAL
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014
(Cifras en pesos)
(Presentación por Subcuentas)

Concepto	Nota	Periodo Actual 31-dic-2014	Periodo Anterior 31-dic-2013
ACTIVIDADES ORDINARIAS			
INGRESOS OPERACIONALES			
48 OTROS INGRESOS		1,303,468,572	462,144,410
480584 Utilidad por valoración de las inversiones de administración de liquidez en títulos de deuda	(14)	1,303,468,572	462,144,410
480817 Arrendamientos		929,617,294	320,816,625
480819 Donaciones		362,363,400	119,071,333
480890 Otros ingresos ordinarios		5,497,956	22,256,452
		5,989,922	0
GASTOS OPERACIONALES		1,215,704,649	482,648,588
DE OPERACIÓN			
52 Comisiones, honorarios y servicios	(15)	1,054,788	19,443,185
521109 Reparaciones		274,788	0
521114 Servicios públicos		349,372	0
521190 Otros gastos generales		430,628	19,443,185
OTROS GASTOS			
58 Pérdida por valoración de las inversiones de administración de liquidez en títulos de deuda	(16)	1,214,649,861	463,205,403
580568 Otros gastos financieros		1,214,512,023	463,205,403
581589 Gastos de operación		127,728	
		10,110	
EXCEDENTE (DÉFICIT) NO OPERACIONAL		87,763,924	-20,504,177
EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO		\$ 87,763,924	-\$ 20,504,177


 FIRMA CONTADOR - FRV
 NOMBRE: ANGEL AUGUSTO VELASCO MENDOZA
 T.P. 130405-T

FIRMA COORDINADOR FRV
 NOMBRE: JUAN CAMILO MORALES SALAZAR