

ESTADOS FINANCIEROS MES DE DICIEMBRE DE 2010

Carretera 10 No. 26 – 71 Int. 106, 2, 3 y 4 piso / PBX: (57)1 327 40 00 / FAX: (57)1327 40 22
www.supervigilancia.gov.co
Bogotá D.C., Colombia



BALANCE GENERAL MES DE DICIEMBRE DE 2010

Carretera 10 No. 26 – 71 Int. 106, 2, 3 y 4 piso / PBX: (57)1 327 40 00 / FAX: (57)1327 40 22
www.supervigilancia.gov.co
Bogotá D.C., Colombia



ANEXO No.2
BALANCE GENERAL
A 31 DE DICIEMBRE DE 2010
(Cifras en miles de pesos)

Participación

Participación

Código	CORRIENTE	ACTIVO	Código	CORRIENTE	PASIVO
--------	-----------	--------	--------	-----------	--------

11	EFFECTIVO		24	CUENTAS POR PAGAR	
----	-----------	--	----	-------------------	--

1105	Caja	532.289	2401	Adquisición Bienes y Servicios	147.906
------	------	---------	------	--------------------------------	---------

1110	Bancos y corporaciones	532.289	2425	Acreedores	2
------	------------------------	---------	------	------------	---

			2435	Retenciones x Pagar	120.935
--	--	--	------	---------------------	---------

			2460	Creditos Judiciales	26.871
--	--	--	------	---------------------	--------

12	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	10.199.479			0
----	--------------------------------------	------------	--	--	---

1203	Títulos de Tesorería	10.199.479			0
------	----------------------	------------	--	--	---

14	DEUDORES	11.454.239	25	OBLIGACIONES LABORALES	0
----	----------	------------	----	------------------------	---

1401	Ingresos No Tributarios	5.604.239	2505	Salarios y prestaciones sociales	0
------	-------------------------	-----------	------	----------------------------------	---

1420	Avances y Anticipos Entregados	5.850.000	27	PASIVOS ESTIMADOS	14.880
------	--------------------------------	-----------	----	-------------------	--------

			2710	Litigios	14.880
--	--	--	------	----------	--------

19	OTROS ACTIVOS	35.428	2715	Provisión x Prestaciones Sociales	0
----	---------------	--------	------	-----------------------------------	---

1905	Gastos pagados por anticipado	35.428	29	OTROS PASIVOS	69.895
------	-------------------------------	--------	----	---------------	--------

			2905	Recurados por clasificar	69.895
--	--	--	------	--------------------------	--------

NO CORRIENTE		2.954.176			0
--------------	--	-----------	--	--	---

16	Propiedades, planta y equipo	500.295			0
----	------------------------------	---------	--	--	---

1635	Bienes muebles en bodega	77.838			
------	--------------------------	--------	--	--	--

1655	Muebles, enseres y equipos de oficina	404.788			
------	---------------------------------------	---------	--	--	--

1670	Equipos de comunicación y computación	894.057			
------	---------------------------------------	---------	--	--	--

1675	Equipo de transporte, tracción y elevac.	202.774			
------	--	---------	--	--	--

1680	Equipo de comedor, cocina, desp. y hotele.	1.811			
------	--	-------	--	--	--

1685	Depreciación acumulada	-1.081.063			
------	------------------------	------------	--	--	--

19	OTROS ACTIVOS	2.453.971			
----	---------------	-----------	--	--	--

1910	Cargos diferidos	1.083.946			
------	------------------	-----------	--	--	--

1970	Intangibles	1.576.235			
------	-------------	-----------	--	--	--

1975	Amortización acumulada de intangibles	-206.210			
------	---------------------------------------	----------	--	--	--

--	--	--	--	--	--

--	--	--	--	--	--

--	--	--	--	--	--

--	--	--	--	--	--

--	--	--	--	--	--

--	--	--	--	--	--

--	--	--	--	--	--

--	--	--	--	--	--

--	--	--	--	--	--

--	--	--	--	--	--

--	--	--	--	--	--

--	--	--	--	--	--

--	--	--	--	--	--

--	--	--	--	--	--

--	--	--	--	--	--

--	--	--	--	--	--

--	--	--	--	--	--

--	--	--	--	--	--

--	--	--	--	--	--

--	--	--	--	--	--

--	--	--	--	--	--

--	--	--	--	--	--

--	--	--	--	--	--

Asesor Fiscal
LUIS AUGUSTO MEJIA GALLEGO
Asesor Recursos Fiscales

Representante Legal
LUIS FELPE MURGAERTIO SICARD
Representante Legal

Contador
HELMUT HERNANDEZ GOMEZ
Profesional Defensa - Contador
T.P. 84635 - T

BALANCE GENERAL COMPARATIVO 2010 VS 2009

Carrera 10 No. 26 - 71 Int. 106, 2, 3 y 4 piso / PBX: (57) 1 327 40 00 / FAX: (57) 1327 40 22
www.supervigilancia.gov.co
Bogotá D.C., Colombia



W. Neglia
LUIS AUGUSTO MEJIA CALLEJO
RECEIVED RESEARCH CENTER

LUIS FELIPE MURGUENTIO SICARD
Representante Legal

HELMUT HERNANDEZ GOMEZ
Profesional Defensa - Contador
T.P. 84635 - T

ANEXO No.4
BALANCE GENERAL
COMPARATIVO DICIEMBRE 2010 Y 2009
(Cifras en miles de pesos)

Código	ACTIVO	Periodo Actual	Periodo Anterior	Variación	Código	PASIVO	Periodo Actual	Periodo Anterior	Variación
	CORRIENTE	22.221.435	15.954.473	39.3%		CORRIENTE	232.583	674.603	-65.5%
11	Efectivo				24	Cuentas por pagar			
1105	Caja	532.289	30.438	1649%	2401	Adquisición Bienes y Servicios	147.808	602.799	-75.5%
1110	Bancos y corporaciones	0	38	100%	2425	Acreedores	2	21.574	-100.0%
12	Inversiones e Instrumentos Derivados	532.289	30.400	1651.0%	2436	Retenciones x Pagar	120.935	251.530	-51.6%
1203	Títulos de Tesorería	10.199.479	11.976.571	-14.8%	2460	Creditos Judiciales	26.871	74.729	-64.0%
		10.199.479	11.976.571	-14.8%			0	254.966	100.0%
14	Deudores				25	Obligaciones laborales			
1401	Ingresos no Tributarios	11.454.239	3.898.659	194.6%	2505	Salarios y prestaciones sociales	0	0	0.0%
1420	Avances y Anticipos Entregados	5.604.239	3.898.659	44.1%			0	0	0.0%
1475	Deudas de Difícil Cobro	5.850.000	0	0.0%					
19	Otros activos				27	Pasivos Estimados			
1905	Gastos pagados por anticipado	35.428	58.775	-39.7%	2710	Litigios	14.880	57.785	-74.2%
		35.428	58.775	-39.7%	2715	Provisiones x Prestaciones Sociales	14.880	7.720	92.7%
							0	50.066	-100.0%
	NO CORRIENTE	2.954.176	3.080.650	-4.1%	29	Otros Pasivos			
16	Propiedades, planta y equipo				2905	Recuados por clasificar	69.895	14.018	398.6%
1635	Bienes muebles en bodega	500.205	752.544	-34.4%		TOTAL PASIVO	232.583	674.603	-65.5%
1655	Muebles, enseres y equipos de oficina	77.838	129.422	-39.9%		PATRIMONIO			
1670	Equipos de comunicación y computación	404.788	405.718	-0.2%	32	Patrimonio Institucional			
1675	Equipo de transporte, tracción y elevac.	894.057	939.831	-10.6%	3208	Capital fiscal	24.943.028	18.360.520	36.9%
1685	Equipo de comedor, cocina, desp. y hotele.	202.774	202.774	0.0%		Resultados del ejercicio	24.943.028	18.360.520	36.9%
	Depreciación acumulada	1.811	1.811	0.0%		Capital fiscal	19.397.391	11.250.285	72.4%
		-1.081.063	-977.012	10.6%		Superavit por donación	6.737.844	7.621.355	-11.8%
19	Otros activos				3235	Provisiones, Agotamiento, Depreciaciones y Amortizaciones	91.307	91.307	0.0%
1910	Cargos diferidos	2.453.971	2.318.106	5.9%	3270		-1.283.514	-602.437	113.1%
1970	Intangibles	1.083.945	904.736	19.8%		TOTAL PATRIMONIO	24.943.028	18.360.520	36.9%
1975	Amortización acumulada de intangibles	1.576.235	1.568.295	0.5%		TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	25.175.611	19.035.123	32.3%
		-206.210	-154.925	33.1%		CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS			
	TOTAL ACTIVO	25.175.611	19.035.123	32.3%			0	0	
	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS				91	Responsabilidades contingentes	208.887.481	127.505.221	63.8%
81	Derechos contingentes	2.467.290	2.467.290	0.0%	93	Acreedoras de control	675	675	0.0%
83	Deudoras de control	28.715	28.715	0.0%	99	Acreedoras por contra (ib)	208.888.156	127.505.896	63.8%
89	Deudoras por contra (cr)	2.496.005	2.496.005	0.0%					

LUIS FELIX MURCUFFITO SICARD
Representante Legal

LUIS AUGUSTO MEJIA GONZALEZ
Asesor Recursos Humanos

HELMUT HERNANDEZ GOMEZ
Profesional Defensa - Contador

T.P. 84635-J

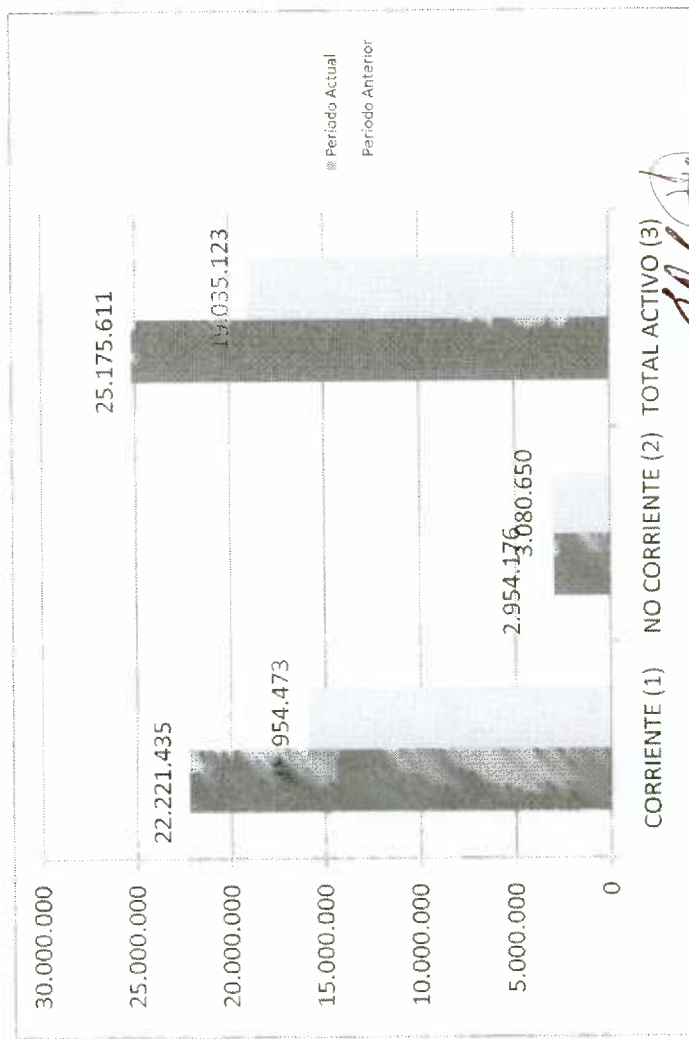


SuperVigilancia

Superintendencia de Vigilancia y Seguridad Privada



**COMPARATIVO ACTIVO
DICIEMBRE 2010 Vs. 2009**



[Handwritten signature]

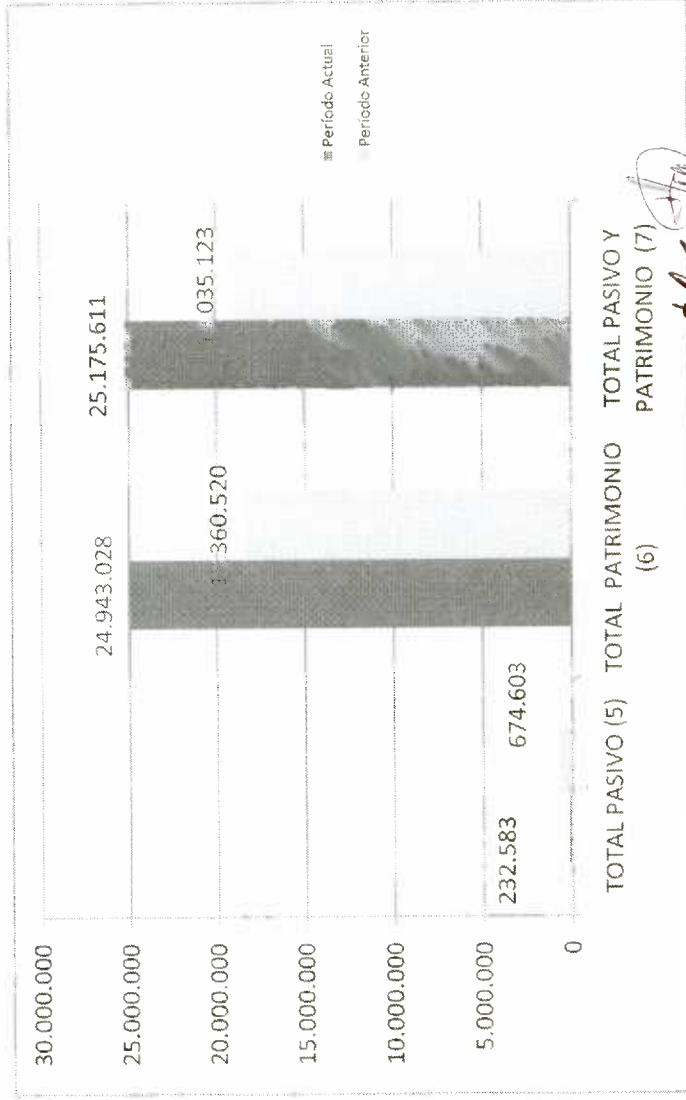


SuperVigilancia

Superintendencia de Vigilancia y Seguridad Privada



**COMPARATIVO PASIVO Y PATRIMONIO
DICIEMBRE 2010 Vs. 2009**



[Handwritten signature]

ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACION FINANCIERA MES DE DICIEMBRE DE 2010

Carrera 10 No. 26 - 71 Int. 106, 2, 3 y 4 piso / PBX: (57)1 327 40 00 / FAX: (57)1327 40 22
www.supervigilancia.gov.co
Bogotá D.C., Colombia



Anexo No. 5
ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONÓMICA, SOCIAL Y AMBIENTAL
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2010
(Cifras en miles de pesos)

Código Cuentas

\$

INGRESOS

15.501.822

INGRESOS OPERACIONALES (11)

12.832.132

41	Ingresos fiscales	12.659.960
42	Venta de bienes	
43	Venta de servicios	
44	Transferencias	
47	Operaciones Interinstitucionales (Recibidas)	172.172

GASTOS

8.763.978

GASTOS OPERACIONALES (12)

6.417.129

51	De administración	6.417.129
53	Provisiones, agotamiento, depreciaciones y amortizaciones	0

EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL

6.415.003

48 OTROS INGRESOS (11)

2.669.690

57 OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES

165.539

58 OTROS GASTOS (12)

2.181.310

EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO

6.737.844

6.737.844

LUIS FELIPE MURGUEITIO SICARD
Representante Legal

LUIS AUGUSTO MEJIA GALLEGO
Asesor Recursos Humanos y Financieros

HELMUT HERNÁNDEZ GOMEZ

Profesional de Defensa - Contador

T.P. 84635 - T

Carrera 10 No. 26 – 71 Int. 106, 2, 3 y 4 piso / PBX: (57)1 327 40 00 / FAX: (57)1327 40 22

www.supervigilancia.gov.co

Bogotá D.C., Colombia

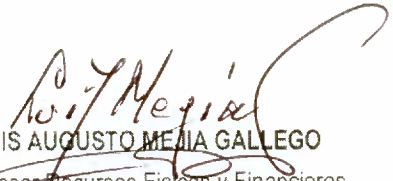
Anexo No. 6
ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONÓMICA Y SOCIAL
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2010
(Cifras en miles de pesos)

Código	Concepto	\$	
INGRESOS			15.501.822
INGRESOS OPERACIONALES		12.832.132	
41	Ingresos Fiscales	12.659.960	
4110	No tributarios	12.832.677	
4195	Devoluciones, descuentos, amnistías	-172.717	
47	Operaciones Interinstitucionales	172.172	
4705	Aportes y traspaso de fondos recibidos	42.784	
4720	Operaciones de enlace	129.388	
4722	Operac.Enlace sin Situac.Fondos	0	
GASTOS			8.763.978
GASTOS OPERACIONALES		6.417.129	
51	De administración	6.417.129	
5101	Sueldos y Salarios	3.873.669	
5102	Contribuciones Imputadas	42.811	
5103	Contribuciones Efectivas	684.847	
5104	Aportes sobre Nomina	151.694	
5111	Generales	1.610.336	
5120	Imptos contribuciones y tasas	53.772	
53	Provisiones, agotamiento, depreciaciones y amortizacio	0	
5314	Provision para contingencias	0	
EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL		6.415.003	

Anexo No. 6
ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONÓMICA Y SOCIAL
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2010
(Cifras en miles de pesos)

48	OTROS INGRESOS	2.669.690	
4805	Financieros	2.458.296	
4808	Otros Ingresos Ordinarios	0	
4810	Extraordinarios	9.826	
4815	Ajuste de ejercicios anteriores	201.568	
57	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	165.539	
5720	Operaciones de enlace	165.539	
58	OTROS GASTOS	2.181.310	
5805	Financieros	1.463.976	
5808	Otros Gastos Ordinarios	713.739	
5810	Extraordinarios	3.595	
EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO		6.737.844	6.737.844


LUIS FELIPE MURGUEITIO SICARD
Representante Legal


LUIS AUGUSTO MEJÍA GALLEGO
Asesor Recursos Físicos y Financieros


HELMUT HERNÁNDEZ GÓMEZ
Profesional de Defensa - Contador

ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO 2010 VS 2009

Carrera 10 No. 26 – 71 Int. 106, 2, 3 y 4 piso / PBX: (57)1 327 40 00 / FAX: (57)1327 40 22
www.supervigilancia.gov.co
Bogotá D.C., Colombia



Anexo No. 7

ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONÓMICA, SOCIAL Y AMBIENTAL

COMPARATIVO DICIEMBRE 2010 Y 2009

(Cifras en miles de pesos)

Código	Cuentas	Periodo Actual \$	Periodo anterior \$
	INGRESOS OPERACIONALES	12.832.132	17.189.117
41	Ingresos fiscales	12.659.960	14.371.662
42	Venta de bienes		
43	Venta de servicios		
44	Transferencias		
47	Operaciones Interinstitucionales (Recibidas)	172.172	2.817.455
	GASTOS OPERACIONALES	6.417.129	6.647.717
51	De administración	6.417.129	6.586.023
52	De operación		
53	Provisiones, agotamiento, amortización	0	61.694
54	Transferencias		
	EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL	6.415.003	10.541.400
	OTROS INGRESOS	2.669.690	1.854.944
48	Otros ingresos	2.669.690	1.854.944
	OTROS GASTOS	2.346.849	4.774.979
57	Operaciones Interinstitucionales (Giradas)	165.539	4.716.252
58	Otros gastos	2.181.310	58.727
	EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO	6.737.844	7.621.365

LUIS FELIPE MURGOJEITIO SICARD
Representante Legal

HELMUT HERNÁNDEZ GÓMEZ
Profesional Especializado- Contador
T.P. 84635 - T

LUIS AUGUSTO MEJÍA GALLEGU
Asesor Recursos Físicos y Financieros

Anexo No. 8

ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONÓMICA, SOCIAL Y AMBIENTAL

COMPARATIVO DICIEMBRE 2010 Y 2009

(Cifras en miles de pesos)

Código	Concepto	Período Actual \$	Período Anterior \$	Variación
INGRESOS OPERACIONALES		12.832.132	17.189.117	-25%
41	Ingresos Fiscales	12.659.960	14.371.662	-12%
4110	No tributarios	12.832.677	14.757.148	-13%
4195	Devoluciones, descuentos, amnistías	-172.717	-385.486	-55%
47	Operaciones Interinstitucionales	172.172	2.817.455	-94%
4705	Aportes y traspaso de fondos recibidos	42.784	2.444.165	-98%
4720	Operaciones de enlace	129.388	373.290	-65%
4722	Operac.Enlace sin Situac.Fondos	0	0	0%
GASTOS OPERACIONALES		6.417.129	6.647.717	-3%
51	De administración	6.417.129	6.586.023	-3%
5101	Sueldos y Salarios	3.873.669	4.157.990	-7%
5102	Contribuciones Imputadas	42.811	55.577	-23%
5103	Contribuciones Efectivas	684.847	660.969	4%
5104	Aportes sobre Nomina	151.694	135.513	12%
5111	Generales	1.610.336	1.534.130	5%
5120	Imptos contribuciones y tasas	53.772	41.844	29%
53	Provisiones, agotamiento, depreciaciones y amortizaciones	0	61.694	-100%
5314	Provision para contingencias	0	61.694	-100%
EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL		6.415.003	10.541.400	-39%



Anexo No. 8

ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONÓMICA, SOCIAL Y AMBIENTAL

COMPARATIVO DICIEMBRE 2010 Y 2009

(Cifras en miles de pesos)

48	OTROS INGRESOS	2.669.690	1.854.944	44%
4805	Financieros	2.458.296	1.681.413	46%
4808	Otros Ingresos Ordinarios	0	0	0%
4810	Extraordinarios	9.826	6.996	40%
4815	Ajuste de ejercicios anteriores	201.568	166.535	21%
57	Operaciones Interinstitucionales	165.539	4.716.252	-96%
5720	Operaciones de enlace	165.539	4.716.252	-96%
58	OTROS GASTOS	2.181.310	58.727	3614%
5805	Financieros	1.463.976	10.915	13313%
5808	Otros Gastos Ordinarios	713.739		0%
5810	Extraordinarios	3.595	2	179650%
5815	Ajuste de Ejercicios Anteriores	0	47810	0%
EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO		6.737.844	7.621.365	-12%

LUIS FELIPE MURGUEITIO SICARD
Representante Legal

LUIS AUGUSTO MEJIA GALLEGO
Asesor Recursos Fisicos y Financieros

HELMUT HERNANDEZ GOMEZ
Profesional de Defensa - Contador
T.P. 84635-T

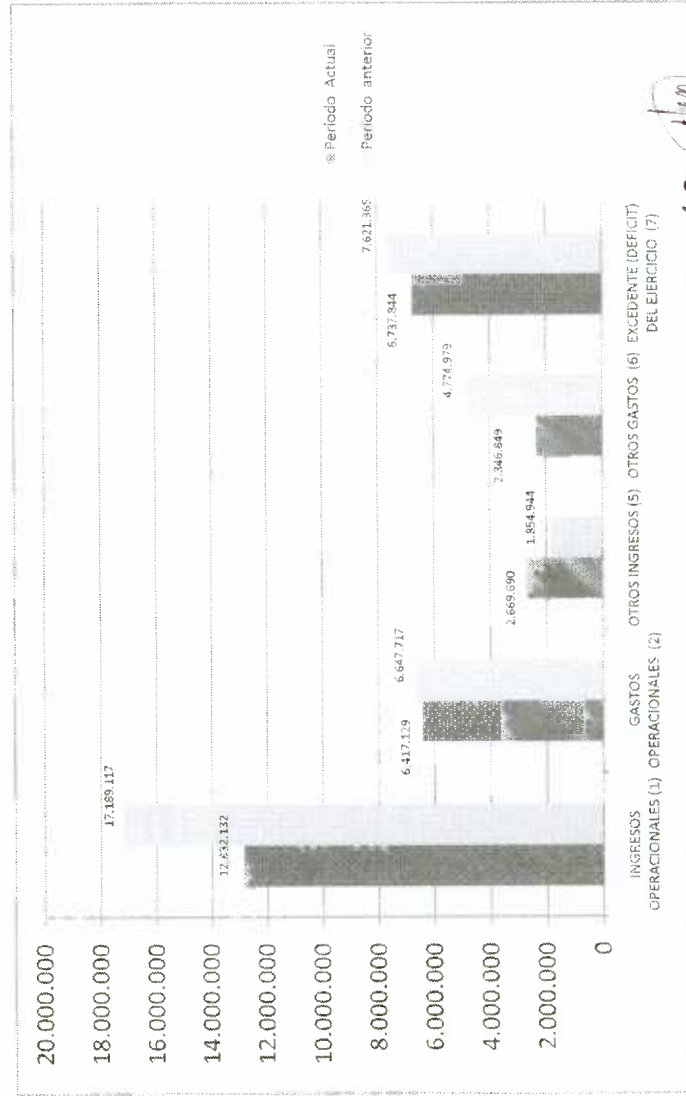


SuperVigilancia

Superintendencia de Vigilancia y Seguridad Privada



COMPARATIVO ESTADO DE RESULTADOS DICIEMBRE 2010 Vs. 2009



[Handwritten signature]

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO MES DE DICIEMBRE DE 2010

Carrera 10 No. 26 - 71 Int. 106, 2, 3 y 4 piso / PBX: (57)1 327 40 00 / FAX: (57)1327 40 22
www.supervigilancia.gov.co
Bogotá D.C., Colombia





SuperVigilancia

Superintendencia de Vigilancia y Seguridad Privada



**ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
A 31 DE DICIEMBRE DEL 2010
(Cifras en miles de pesos)**

SALDO DEL PATRIMONIO A DICIEMBRE 31 DE 2009	(1)	18.360.520
VARIACIONES PATRIMONIALES DURANTE 2010	(2)	6.582.508
SALDO DEL PATRIMONIO A DICIEMBRE 31 DEL 2010	(3)	<u>24.943.028</u>

DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES (2)

INCREMENTOS:	(4)	7.263.585
RESULTADO DEL EJERCICIO		6.737.844
CAPITAL FISCAL		525.741
DISMINUCIONES:	(5)	-681.077
SUPERAVIT POR DONACION		0
AMORTIZACION PROVISION DEPRECIACION		-681.077
LINEAS TELEFONICAS (BAJA)		0

FIRMA DEL REPRESENTANTE LEGAL
NOMBRE: LUIS FELIPE MURGUEITIO SICARD

FIRMA DEL CONTADOR
NOMBRE: HELMUT HERNANDEZ GOMEZ
T.P. 84635-T

FIRMA EL ASESOR DE RECURSOS FISICOS Y FINANCIEROS
NOMBRE: LUIS AUGUSTO MEDINA CALLEJO

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS MES DE DICIEMBRE DE 2010

Carrera 10 No. 26 - 71 Int. 106, 2, 3 y 4 piso / PBX: (57)1 327 40 00 / FAX: (57)1 327 40 22
www.supervigilancia.gov.co
Bogotá D.C., Colombia





SuperVigilancia

Superintendencia de Vigilancia y Seguridad Privada



BICENTENARIO
1810-2010

NOTAS EXPLICATIVAS AL BALANCE CON CORTE A

DICIEMBRE 31 DE 2010

NOTAS DE CARÁCTER GENERAL

NATURALEZA DEL ENTE: La Superintendencia de Vigilancia y Seguridad Privada es una entidad pública, adscrita al Ministerio de Defensa Nacional, se creó mediante el artículo 34 de la Ley 62 de agosto de 1993 y se rige por el Decreto 2355 de julio 17 de 2.006. A partir del 24 de Julio de 2007 mediante ley 1151 de 2007 la Superintendencia de Vigilancia y Seguridad Privada adopta personería jurídica, establecida en el Artículo 76 de la ley en mención. Con el decreto 1989 de 2008 y la Resolución 2076 reglamenta el recaudo de la Contribución, con autonomía administrativa y financiera.

MISIÓN INSTITUCIONAL

Ejercemos control, inspección y vigilancia sobre la industria y los servicios de vigilancia y seguridad privada en Colombia, asegurando la confianza pública en los mismos y el adecuado nivel técnico y profesional en la prestación de éstos.

Protegemos el interés general, particularmente el de terceros de buena fe, y los derechos y libertades de la comunidad, garantizando el cumplimiento de las normas y procedimientos que regulan las actividades del sector.

Combatimos la ilegalidad y garantizamos que las personas vinculadas al sector contribuyan a la prevención del delito en colaboración con las autoridades de la República.

Promovemos el desarrollo tecnológico y profesional de la industria y los servicios, e imponemos los correctivos y sanciones en los casos en que se violen las normas.

VISIÓN ESTRATÉGICA

En el 2014, se habrá consolidado la relación Estado-Servicios de Vigilancia y Seguridad Privada para garantizar su aporte a la seguridad ciudadana y la confianza pública en el sector.

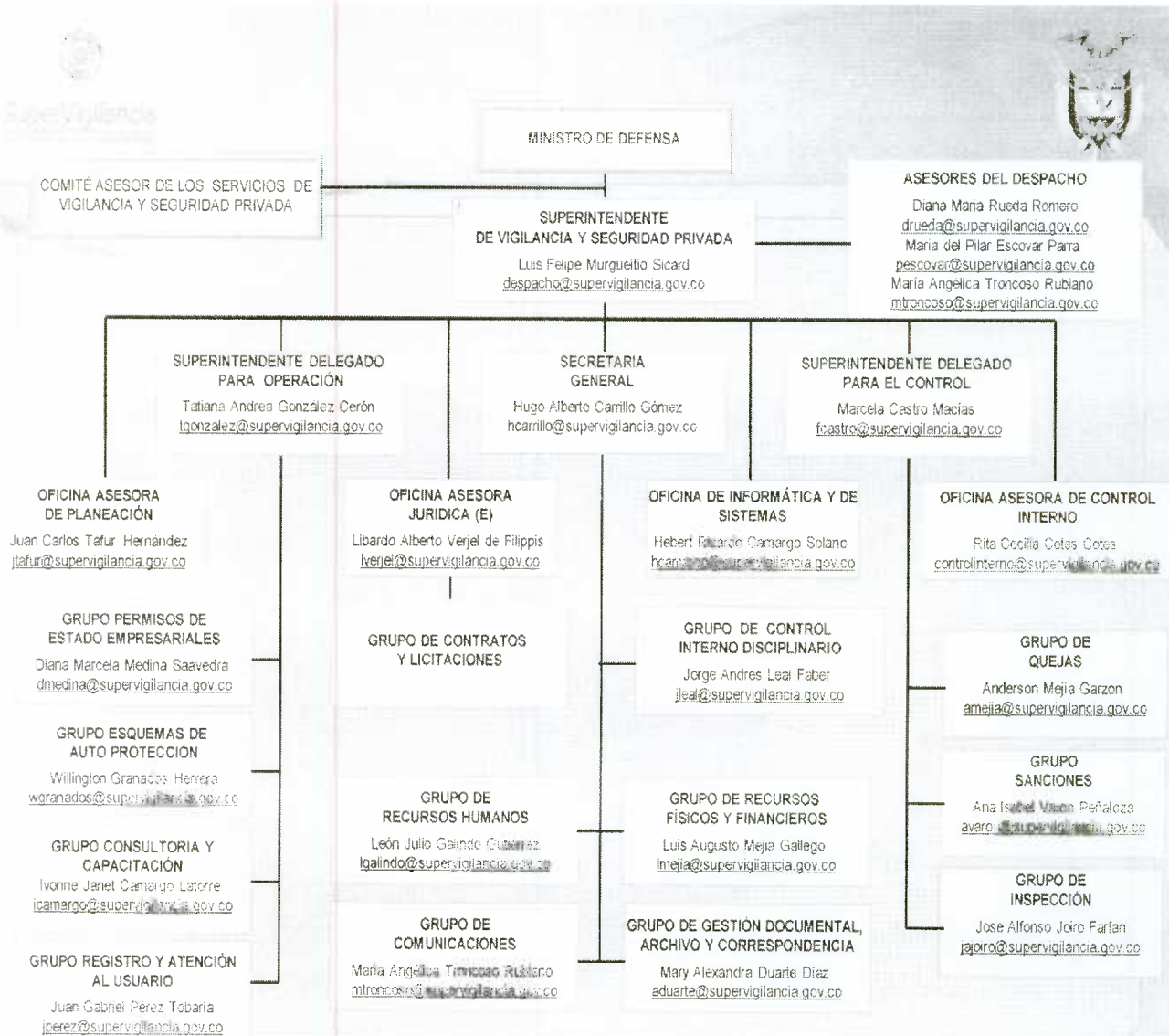
[Handwritten signature]



ESTRUCTURA ORGANIZACIONAL

SUPERINTENDENCIA DE VIGILANCIA Y SEGURIDAD PRIVADA

Lo anterior está definido por los decretos 2355 de 2006 y 4171 de 2007.





POBLACIÓN OBJETO

Está constituida por aquella parte de la población dedicada a la industria y los servicios de vigilancia y seguridad privada. Según la Resolución 2076 la cual reglamenta el recaudo de la cuota de Contribución, es esta la población objeto de atención por parte de la Superintendencia (Demanda efectiva), dentro de las cuales están: Servicios de Vigilancia y Seguridad Privada, Escuelas de Capacitación, Departamentos de Seguridad, Arrendadoras y Blindadoras, Cooperativas, Transportadoras de Valores, Servicios Comunitarios y Empresas Asesoras y Consultoras de Seguridad.

Plan Estratégico Institucional

El Plan Estratégico Institucional de la Superintendencia de Vigilancia y Seguridad Privada se ha desarrollado con base en los objetivos y políticas trazados en el Plan de Desarrollo "Estado Comunitario Desarrollo Para Todos" 2006-2010 y el documento Conpes 3460 "Política de Consolidación de la Seguridad Democrática: fortalecimiento de las capacidades del sector defensa y seguridad"

Desde esta perspectiva la SuperVigilancia ha planteado 8 Objetivos Estratégicos:

1. Implementar el sistema de bienestar, formación y capacitación para el desarrollo del talento humano.
2. Desarrollar e implementar el proceso de carrera administrativa en la Superintendencia de acuerdo a lo establecido para el sector defensa.
3. Actualizar la capacidad tecnológica y mejorar la calidad de la información de la Superintendencia.
4. Facilitar a la ciudadanía y a los vigilados, de manera amable y eficiente, el acceso a los servicios y trámites de la Superintendencia.
5. Realizar una revisión del compendio de normas que regulen el sector de la vigilancia y seguridad privada en Colombia.
6. Promover la permanente cooperación de los servicios de vigilancia y seguridad privada con las autoridades para la prevención del delito.
7. Combatir la ilegalidad en la prestación de los servicios de vigilancia y seguridad privada.
8. Fortalecer a la SVSP con las herramientas jurídicas y financieras para la eficiente gestión de su actividad misional.

Hil





SERVICIOS QUE HABILITA, CONTROLA E INSPECCIONA

La Superintendencia ejerce el control, inspección y vigilancia sobre los siguientes servicios:

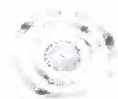
- Empresas de vigilancia y seguridad privada con/sin armas.
- Cooperativas de vigilancia y seguridad privada con/sin armas.
- Departamentos de seguridad
- Transporte de valores.
- Escuelas y departamentos de capacitación y entrenamiento en vigilancia y seguridad privada.
- Fabricación, instalación, comercialización y utilización de equipos para vigilancia y seguridad privada.
- Empresas de Blindaje de vehículos Utilización de blindajes para vigilancia y seguridad privada.
- Servicios comunitarios de vigilancia y seguridad privada. Servicios especiales de vigilancia y seguridad privada. Asesores, consultores e investigadores en seguridad privada.

OBJETIVOS ESTRATÉGICOS

1. Implementar el sistema de formación y capacitación, para el desarrollo del talento humano.
2. Desarrollar el proceso de carrera administrativa en aplicación de las normas vigentes para la Entidad.
3. Optimizar la capacidad tecnológica de la Superintendencia.
4. Prestar un servicio amable y eficiente al ciudadano.
5. Actualizar, socializar e implementar los manuales de procesos y procedimientos.
6. Racionalizar los procesos internos de conformidad con la ley anti trámites.
7. Presentar el proyecto de actualización del Estatuto de Vigilancia y Seguridad Privada.
8. Velar por la permanente cooperación de los servicios de vigilancia y seguridad privada con las autoridades para la prevención del delito.
9. Propender por la oportuna y eficiente entrega de las credenciales a los diferentes servicios.
10. Combatir la ilegalidad en la prestación de los servicios de vigilancia y seguridad privada.

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]



11. Ejercer un control sobre el recaudo de la contribución a cargo de los vigilados para el fortalecimiento económico de la Superintendencia.

POLITICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES

Para el registro, preparación y revelación de los Estados Contables, el ente público aplica el marco conceptual de la Contabilidad Pública y el Catálogo General de Cuentas del Plan General de la Contabilidad (-Régimen de Contabilidad Pública- PGCP) a nivel de documento fuente y las normas y procedimientos establecidos por la Contaduría General de la Nación.

El principio de causación y prudencia ha sido la base fundamental para buscar el reconocimiento patrimonial de los hechos financieros, económicos y sociales; para el registro de los hechos económicos que se constituyen en gasto se utilizó como proceso el registro de los compromisos.

Con relación a los ingresos, la entidad a partir de la ley 1151 de 2007, del decreto 1989 de 2008 y la resolución 2076, que reglamenta el cobro de la Contribución por parte de la Superintendencia a los vigilados, esta se constituyó en la fuente de ingreso propio para su sostenimiento y desarrollo de las políticas encomendadas.

De conformidad con las normas contables vigentes los gastos se reconocen al momento de su generación y se registran de conformidad con las facturas emitidas por cada uno de los proveedores ya sean de bienes o servicios, acatando las políticas y directrices emitidos por la Contaduría, Ministerio de Hacienda y Ministerio de Defensa, así como de la alta dirección a cargo del señor Superintendente, los saldos de las cuentas bancarias y de movimientos de inversiones en Tes, son conciliados mensualmente para garantizar los registros fidedignos, de la misma manera se efectúan conciliación de saldos con la cuenta deudores multas y saldos de inventarios almacén.

EFFECTOS Y CAMBIOS SIGNIFICATIVOS EN LA INFORMACION CONTABLE

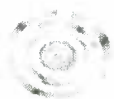
INCORPORACION DE ACTIVOS

En cumplimiento de las normas e instrucciones de la Contaduría General de la Nación, relacionadas con el reconocimiento de la totalidad de los hechos financieros, económicos y sociales, el ente incorpora en su contabilidad activos registrados sobre documentos físicos durante la vigencia 2010. Los saldos contables presentados en los Estados Financieros son confrontados mediante conciliación con el área de Recursos Físicos, la cual es el área designada por la dirección para custodiar y salvaguardar los bienes de la Entidad.

Handwritten signature

Handwritten signature





NORMAS DE DEPRECIACION

La depreciación registrada en los Estados Financieros refleja la resultante de aplicación con base en la vida útil establecida para cada uno de los activos y teniendo en cuenta los ajustes por inflación aplicados al grupo de "Propiedades, Planta y Equipo", este grupo fue objeto de análisis y depuración al punto de consolidarse y de reflejarse dentro de la contabilidad con igualdad a los reportes de saldos de inventario remitidos por el área de Recursos Físicos.

Es de precisar que la Entidad solo deprecia los activos que se encuentran en uso, actualmente los Estados Financieros reportan activos que se encuentran totalmente depreciados pero que por estar en uso aún se encuentran en las cuentas del Balance General.

LOS PROCESOS SE VEN AFECTADOS POR:

DE ORDEN ADMINISTRATIVO

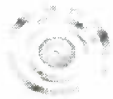
A partir de la expedición de la Sentencia C - 134 de febrero 24 de 2009, ningún vigilado tendrá que cancelar los servicios de Licencias y Credenciales, por tanto los vigilados que han cancelado por estos servicios deben solicitar la devolución de dichos recursos, proceso dispendioso por la verificación de los dineros consignados y el tramite que se genera en la Superintendencia y el Ministerio de Hacienda, esto genera inconvenientes y desgastes administrativos por los tramites incorporados en las dos entidades.

La Superintendencia de Vigilancia y Seguridad Privada maneja el paquete SIIF Nación, presentando inconvenientes en la creación de terceros, los que son importantes para la identificación detallada de las cuentas deudoras, acreedoras, de ingresos, de gastos, ya que para la generación de los informes de cuentas reciprocas se presentan diferencias y debilidades en la generación de los mismos así como para la generación de los reportes de medios magnéticos a la Dían.

Handwritten signature

Handwritten signature





NOTAS DE CARACTER ESPECÍFICO

NOTA 1.

1110 BANCOS Y CORPORACIONES: Este grupo de cuentas presenta un saldo de \$532.288.921,72; representadas en los bancos Davivienda, conformados así:

• Banco Davivienda	Cta. No.4574-69993838	\$260.424.583,71
Cta. Recaudadora.		
• Banco Davivienda	Cta. No.4574-69993861	\$271.864.338,01
Cta. Giradora.		

Las cuentas del BBVA, eran cuenta en donde se transferían todos los recursos que la Nación nos asignaba para la cancelación de Gastos de Personal, Gastos Generales y Proyectos de Inversión, de la presente vigencia, estas cuentas al cierre del ejercicio fueron canceladas definitivamente ya que esta Superintendencia no recibió recursos nación desde el 2 semestre del 2010.

Las cuentas de Davivienda representan las cuentas bancarias donde la Superintendencia designo el recaudo de la contribución que efectúan los vigilados a la entidad y de la misma forma se generan giros los cuales están direccionados a través de una cuenta específica, para ejercer un control permanente a los giros de proveedores y los recaudos de que los vigilados efectúan a la Superintendencia.

NOTA 2.

1203 INVERSIONES CON FINES DE POLITICA DE TITULOS DE DEUDA

Representa un saldo de \$10.199.479.086,00 que corresponde a inversiones en TES, generadas de los recaudos ocasionados por el pago de la contribución y de los excedentes que se generaron después de descontar los gastos administrativos y de operación en función de las obligaciones derivadas de los objetivos de la entidad así los vigilados, excedentes generados durante los años 2008, 2009 y 2010, este saldo se encuentra ajustado con las valorizaciones generadas por los TES a la fecha de corte, valorización que fluctúa de acuerdo con los cambios financieros, certificados por el Banco de la República, este saldo es actualizado mensualmente por el área de tesorería y conciliado frente al reporte de saldos de Tesorería.

NOTA 3.

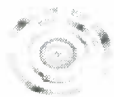
1401 INGRESOS NO TRIBUTARIOS

Este grupo presenta un saldo de \$5.604.238.846,81; y está conformado por las siguientes cuentas:

Handwritten signature

Handwritten signature





SuperVigilancia

Superintendencia de Vigilancia y Seguridad Privada



BICENTENARIO
1810-2010

• Multas	\$4.315.060.134,00
• Contribuciones	\$1.289.178.712,81

En la subcuenta de multas, este concepto se refiere a las multas impuestas por la entidad, las cuales se registran según Resoluciones Ejecutoriadas enviadas a la Dirección Financiera por la Secretaría General y el Área Jurídica, el saldo corresponde a multas que se han impuesto a los vigilados por parte de esta Superintendencia, su recuperación se hace mediante cobro coactivo adelantado por la Oficina Jurídica, de acuerdo con relación adjunta y según el "Anexo No. 01".

La cuenta deudores por Contribución generados por la cuota de contribución instaurada por la Superintendencia para el sostenimiento y desarrollo de las funciones encomendadas para la inspección y vigilancia del sector de la seguridad privada en Colombia, los cuales corresponden a recursos pendientes de recaudo de los años 2008, 2009 y 2010, así:

• Contribución 2008	\$517.463.136,18
• Contribución 2009	\$267.258.347,73
• Contribución 2010	\$504.457.228,90

Durante la vigencia 2010 no se realizaron provisiones a la Cuenta de Deudores en atención a las normas relativas a los activos consignadas en el Régimen de Contabilidad Pública *"el reconocimiento de la provisión de deudores afecta el gasto. Los deudores de las entidades de gobierno general que no estén asociados a la producción de bienes o prestación de servicios individualizables no son objeto de provisión. En este caso, cuando el derecho se extinga por causas diferentes a cualquier forma de pago se afectará directamente el patrimonio"*.

Relación por servicios conforme al "Anexo No.02".

NOTA 4.

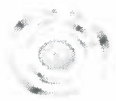
AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS

La entidad suscribió convenio interadministrativo No.051/2010 con la Agencia Logística de las Fuerzas Militares, el objeto del mismo es: "la adquisición, de acuerdo con los estudios previos y especificaciones técnicas allegados, la nueva sede para la Superintendencia de Vigilancia y Seguridad Privada, para lo cual adelantará todas las gestiones administrativas, financieras y contractuales requeridas para este efecto". El valor del convenio ascendió a la suma de \$5.850.000.000.00.

NOTA 5.

16 PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Los activos de propiedad de la entidad, para los efectos contables se agrupan en bienes muebles en bodega, muebles enseres, equipo de oficina, equipo de comunicación y computo, equipo de transporte y equipo de comedor y cocina, los registros contables y los saldos que se reflejan en el



balance a corte Diciembre 31 de 2010, son resultado de la confrontación con el levantamiento físico e individualizado preparado y certificado por el área de recursos físicos - almacén, reflejando un saldo en la cuenta de \$500.205.448,89, saldo conciliado y verificado de conformidad con el conteo físico efectuado por el área responsable. Es de anotar, que se ha dado cumplimiento al plan de mejoramiento de la depuración de activos a dar de baja en los bienes muebles, equipos de cómputo y demás bienes que constituyen la Propiedad, planta y equipo de la institución.

La Entidad continúa con el proceso de depuración del Almacén basados en el Manual de Administración y Bienes de Almacén adoptado mediante Resolución No. 5465 del 20 de diciembre de 2007, en la actualidad se sigue con el proceso de depuración a estos rubros para reclasificar todos aquellos activos obsoletos y demás elementos que no están en uso por parte de la institución.

1635 BIENES MUEBLES EN BODEGA

Agrupar los bienes adquiridos por el ente en calidad de permanentes para ser utilizados en actividades de administración en desarrollo de la función. Representa los elementos devolutivos por la suma de \$77.838.183,96; está conformado por:

Muebles Enseres y Equipo de Oficina	3.411.898,60
Equipo de Comunicación y Computo	74.065.993,21
Equipo de Comedor y Cocina	360.292,15

El valor de los Bienes Muebles en Bodega están conformados por el Costo Histórico más ajustes por inflación según Circular 056 de 2.004. Estos saldos son constatados y conciliados con la Oficina de Almacén. Igualmente, se está realizando la gestión administrativa para realizar la baja de bienes que no están en uso y que son innecesarios o que ya están obsoletos.

Bienes en Servicios: Por valor de \$1.503.430.168,99 distribuidos así:

1665 MUEBLES ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA

404.787.558,36

Muebles Enseres	370.702.241,05
Equipo de Oficina	34.085.317,31

1670 Equipo de Comunicación y Computo

894.057.496,63

Equipo de Comunicación	151.556.906,99
Equipo de Computación	742.500.589,64

1675 Equipo de Transporte

202.774.494,73

Terrestre

202.774.494,73

1680 Equipo Comedor y Cocina

1.810.619,27

Maquinaria y Equipo de Restaurante

1.810.619,27

Handwritten signature

Handwritten signature





El valor correspondiente a Bienes en Servicio lo conforman el costo histórico más el ajuste por inflación según Circular 056 de 2.004. Estos saldos son constatados y conciliados con la Oficina de Almacén, según acta de conciliación trimestral que hace parte de estas notas. (Anexo No.03).

Igualmente, se sigue en el proceso de gestión administrativa para realizar la baja de bienes que no están en uso y que son innecesarios o que ya están obsoletos.

1685 Depreciación Acumulada

La depreciación se calculó sobre el costo histórico ajustado por inflación para cada bien individual con cargo a la cuenta de gasto y abono en la cuenta del activo.

El método para la determinación de la depreciación es línea recta tomando como vida útil para los bienes utilizados 10 y 5 años, de acuerdo a lo estipulado en la circular externa No. 11 del 15 de noviembre de 1.996, y para el caso de los equipos de computo según concepto del área de sistemas 3 años a partir de la puesta en funcionamiento de los mismos.

El valor de la depreciación acumulada es de \$1.081.062.904,06; distribuidos así:

Muebles Enseres	321.117.945,15
Equipo de Oficina	34.809.822,57
Equipo de Comunicación	62.415.001,00
Equipo de Computo	487.083.345,08
Equipo de Transporte	173.826.171,72
Equipo de Comedor y Cocina	1.810.618,54

NOTA 6.

19 OTROS ACTIVOS: Refleja un saldo de \$2.489.399.033,04 constituidos por:

1905 Bienes y Servicios pagados por anticipado - Seguros: Su valor es de \$35.428.456,98 representa los pagos efectuados anticipadamente por concepto de las pólizas que amparan los bienes de la entidad, su amortización se realiza en forma mensual.

1910 Cargos Diferidos: Valor en que incurre el ente público al adquirir bienes y servicios con beneficios futuros a la Superintendencia y su amortización se hace durante los periodos en que se espera obtener el beneficio. Representa un valor de \$1.083.945.523,70.

- Está compuesto por elementos de consumo que entran y salen de bodega durante el ejercicio contable, este valor está confrontado mensualmente con el Almacén.
- También lo componen la cuenta de Estudios y Proyectos, que corresponde a los proyectos de inversión que adelanta la Superintendencia con apoyo de la Nación.

Handwritten signature





SuperVigilancia

Superintendencia de la Vigilancia y Seguridad Privada



BICENTENARIO
1810-2010

Materiales y Suministros	109.972.000.93
Dotación a trabajadores	4.953.199.04
Estudios y Proyectos	956.466.225.60
Elementos de aseo, lavandería y cafetería	2.554.098.13
Combustibles y lubricantes	10.000.000.00

1970 Intangibles Dentro de este rubro se encuentran el software y las licencias de la entidad por valor de \$1.576.235.000,20 amortizable mensualmente en cinco (5) años contados desde su adquisición.

1970 Amortización acumulada de Intangibles (CR). El saldo de esta cuenta corresponde a la amortización de los intangibles y equivale a \$206.209.947,84.

NOTA 7.

24 CUENTAS POR PAGAR: Son obligaciones contraídas por la Superintendencia debidamente autorizadas y legalizadas por la adquisición de bienes y servicios y factores resultantes de la vinculación laboral y reglamentaria, según la normatividad vigente.

Su saldo es de \$232.583.455,66 representa el valor de los proveedores y acreedores, sus pagos se realizan de acuerdo a la situación de fondos de la entidad.

2401 Adquisición de Bienes y Servicios

Adquisición Bienes y Servicios \$1.806.00

SOCIEDAD CAMERAL DE CERTIFICACION DIGITAL	1.806.00
---	----------

Corresponde a bienes y servicios demandados por la entidad en el desarrollo de las actividades propias.

2425 Acreedores

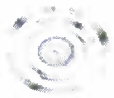
Asciende a la suma de \$120.935.451,86

Lo componen las cuentas de:

SALDOS A FAVOR DE CONTRIBUYENTES	116.454.165.19
SALDOS A FAVOR DE BENEFICIARIOS	2.526.486.67
APORTES A FONDOS DE PENSION	977.400.00
APORTES A SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD	977.400.00

Handwritten signature





La cuenta de saldos a favor de contribuyentes corresponde a contribuyentes que cancelaron valores superiores a los que tenían que cancelar por cuota de contribución o contribuyentes que no tenían que cancelar valores con conceptos de contribución; para el caso de los saldos a favor de beneficiario, equivale a vigilados que consignaron valores de más en las cuentas DTN y solicitaron la devolución de los mismos; en cuanto a las cuentas por pagar en salud y pensiones, estos corresponden a los valores anticipados que se descuentan a los funcionarios que dentro del último periodo solicitaron vacaciones y fueron autorizadas, pagadas y se encuentran en disfrute de vacaciones.

2436 Retención en la Fuente e Impuestos

Representa el valor de lo retenido a los Proveedores que prestan bienes y servicios a la Superintendencia de Vigilancia y Seguridad Privada.

Rete fuente

\$26.870.854,06

Salarios y Pagos Laborales	11.076.000.00
Honorarios	1.183.546.00
Servicios	4.764.295.00
Arrendamientos	238.117.00
Compras	2564.891.88
Impuesto a las ventas retenido por consignar	4.965.490.00
Retención Impuesto Industria y comercio	2.078.514.18

Para la cuenta de Retención en la Fuente, los estados financieros, presenta saldos de valores registrados contablemente a Diciembre 31 de 2010 y están conformados por las transacciones causadas en el SIIF, producto de requerimientos operativos, sus pagos se hacen en el mes siguiente, solo en lo correspondiente a las cuentas debidamente canceladas por Tesorería, en aplicación a la Reforma Tributaria, la cual faculta a las entidades para aplicación del sistema de caja para estos efectos.

NOTA 8.

27 Pasivos Estimados

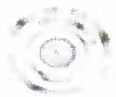
2710 Provisión para Contingencias. Cuenta en la que se reconocen procesos fallados en primera instancia y que asciende a la suma de \$14.880.000,00 correspondiente a demanda interpuesta por: Fundación para la Comunicación Popular FUNCOP - Misional

INDAZA S. A.	7.160.000,00
FUNDACION PARA LA COMUNICACIÓN POPULAR FUNCOP MISIONAL	7.720.000,00

Handwritten signature

Handwritten signature





NOTA 9.

29 Otros Pasivos

Corresponde a recaudos por identificar, son recursos recaudados en la cuenta de recaudo contribución que no han podido ser identificadas, por no reportarse el Nit. del Vigilado que las origino, estos recursos ascienden a la suma de \$69.895.343,74

NOTA 10.

3 PATRIMONIO: Valor neto de la diferencia entre el activo y el pasivo con un valor de \$24.943.027.880,80 conformado por:

3208	Capital Fiscal – Nación	19.397.91.404.56
	Resultado del Ejercicio	6.737.844.227.44
3235	Superávit por Donación	91.306.703.49
327002	Provisión para Otros Activos	-44.557.377.00
327003	Depreciación Propiedad Planta y Equipo	-1.081.062.904.06
327006	Amortización de Otros Activos	-157.894.173.63

Resultado del ejercicio, corresponde a los ingresos percibidos del año frente a los gastos generados durante la vigencia 2010, sin tener que efectuar provisiones, lo anterior de acuerdo a Circular 072 emitida por la Contaduría General de la Nación para la homologación de cuentas y de acuerdo a que a partir del año 2007 para los entes públicos como es el caso de la Superintendencia, no se realizan provisiones en atención al nuevo Régimen de Contabilidad Pública 2007.

El Superávit por donación corresponde a entidades estatales así:

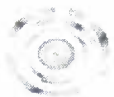
- Ministerio de Defensa: se reciben por donación 2 fotocopiadoras 612C.
- DIAN: se reciben por donación vehículos según resolución 9279/2003, Resolución 00461/2005, resolución 01419/2005.
- Ministerio del Interior: se recibe por donación vehículo según resolución 0179/2005.

NOTA 11.

8 CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS: Registra todos los movimientos a favor de la entidad y que pueden generar posibles saldos a favor de la entidad, así como los procesos en cabeza de los funcionarios

8120 – Litigios y Mecanismos Alternativos de Solución

Corresponde a las demandas a favor de la entidad las cuales ascienden a un valor de \$51.462.986,00, demanda que corresponde al Sr. Francisco Bernal.



8190 OTROS DERECHOS CONTINGENTES: Ascienden a la suma de \$2.415.827.406,96 discriminados así:

- Intereses de mora: Se registran los intereses por mora calculados a los vigilados por la mora en la cancelación de la Contribución del año 2008, acatando el principio de la Prudencia, asciende a \$69.799.706,96
- Otros derechos contingentes: Corresponde al registro de Resoluciones no Ejecutoriadas impuestas por la Superintendencia a los entes Vigilados por Multas, licencias, blindajes, asesores por valor de \$2.346.027.700,00

8361 – RESPONSABILIDADES EN PROCESO

- **RESPONSABILIDADES EN PROCESO:** Se registran las responsabilidades de funcionarios por pérdida de bienes muebles a su cargo, hasta tanto se defina su responsabilidad. Se registró el hurto de un computador portátil y teléfono dato emitido por Almacén, el valor de estos procesos asciende a la suma de \$8.742.399,10.

8390 – OTRAS CUENTAS DEUDORAS DE CONTROL

- **OTRAS CUENTAS DEUDORAS DE CONTROL:** Incluye la cartera castigada de Cococol Ltda, en el año 2006 \$19.972.722,00

9 CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS: Esta cuenta agrupa los compromisos o contratos y demandas que se relacionan como posibles obligaciones y que por lo tanto pueden llegar a afectar la estructura financiera de la entidad. Se conforma por:

9120 – Litigios y Mecanismos Alternativos de Solución

Litigios o Demandas: Se registraron demandas en contra de la entidad por valor de \$247.082.794.440,12; valor incorporado con base a documentación suministrada por la Oficina Jurídica de la Entidad y la proyección de las demandas laborales efectuada por personal a la fecha de corte.

LABORALES	8.464.494.785,12
ADMINISTRATIVOS	238.618.299.655,00

El detalle se puede observar en los "Anexos No. 04 y No. 05", que se adjuntan.

OBSERVACION: Estas demandas no se han constituido en pasivos estimados por no existir fallos desfavorables en primera instancia (Circular Externa 034 del 27 de Diciembre de 2.000 Contaduría General de la Nación).

9135 – Reservas Presupuestales

Saldo de la vigencia 2010, ya que los valores comprometidos desde el inicio de la vigencia 2010, fueron descontados del valor inicialmente constituido como reserva, el saldo será ajustado de

Handwritten signature





conformidad con la constitución de la nueva reserva para la vigencia 2011, al cierre de la vigencia 2010 el saldo ascienden a \$159.577.278,00

9301 – Bienes y Derechos Recibidos en Garantía

La entidad ha recibido bienes por valor de \$675.240.00, como garantía de obligaciones en procesos a los vigilados.

NOTA 12.

4 INGRESOS

Los ingresos de la Entidad para esta vigencia ascendieron a la suma de \$15.501.822.415.34 los cuales están compuestos por:

41 Ingresos Fiscales

41 INGRESOS FISCALES. Los ingresos fiscales ascienden a la suma de \$12.659.960.141.09 representados en ingresos no tributarios y devoluciones, los que se desglosan a continuación.

4110 No Tributarios:

Corresponden a consignaciones efectuadas por las entidades vigiladas directamente a la Dirección del Tesoro Nacional, por concepto de fotocopias, credenciales, Licencias, Blindajes, Credencial Asesores y Profesores y Multas impuestas por la Superintendencia de Vigilancia y Seguridad Privada, dicho valor esta conciliado con la Dirección del Tesoro Nacional, hasta Diciembre de 2010.

Este registro se realiza por Modulo SIIF afectando las cuentas contables 1401 y 4110.

El valor en multas corresponde a la clasificación que se realiza de acuerdo a los abonos y las causaciones de multas reportados por la oficina de Cobro coactivo. Su contabilización es automática por SIIF así:

Causación Multa: Cuando la Oficina Jurídica envía Resoluciones por multa y mandamientos de pago registro a las subcuentas 140102 causamos la cuenta por cobrar y 411002 causamos el ingreso por multa.

Recaudo por Multa: Cuando la Oficina Jurídica reporta abono a cartera por multas registro a las subcuentas 1401 y 5720

Causación Recaudo: Cuando el deudor cancela el valor de la obligación mas intereses o realiza pago directo por concepto de multas, registro a las subcuentas 140102 cancelando la deuda y a 411002 registrando el mayor valor por intereses o pago directo y 572080 Consignación del Tesoro Nacional.

MA

Ar





Contribuciones Superintendencias: Registra los ingresos que se generan por el cobro de la contribución que se estableció a través de la Art. 76 Ley 1151 de 2007, la cual regula los parámetros para liquidar el aportes que deben efectuar los vigilados a la Superintendencia, estos lineamientos son diligenciados a través de la pagina Web de la Superintendencia y son la base para el cálculo de los aportes a realizarse por este concepto, esto nos lleva a efectuar un dato general por este concepto y a constituir el ingreso y la cuenta por pagar respectiva.

El Ingreso No Tributario se compone así:

4110	Ingresos No Tributarios	12.832.676.690.09
411001	Tasas	50.580.245.17
411001001	Tasas	897.860.00
411001003	Credenciales y Carnets	3.344.515.10
411001004	Certificaciones y Paz y Salvos	45.399.420.07
411001005	Blindajes	938.450.00
411002	Multas	1.648.371.588.00
411002001	Cobradas por la Superintendencia	1.648.371.588.00
411003	Intereses	290.786.702.79
411003002	Por Mora	290.786.702.79
411046	Licencias	1.030.000.00
411061	Contribuciones	10.481.908.154.13
411061001	Cobradas por la Superintendencia	10.481.908.154.13

4195 Devoluciones y Descuentos: Registra todas las devoluciones que por ley o por errores en los tramites solicitados se efectúan a los vigilados, corresponden en su mayoría a tramites adelantados a través de la Superintendencia pero con destino a las cuentas del tesoro de la Nación, lo que conlleva un proceso interno en SIIF – Nación, para que el tesoro efectué la devolución correspondiente, lo constituye la siguiente cuenta con su respectivo saldo:

419502 Devoluciones (Ing. No Trib.) \$ -172.716.549,00

47 OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES: Corresponde a los recursos recibidos por la Dirección del Tesoro Nacional para los gastos de funcionamiento de la Superintendencia de Vigilancia y Seguridad Privada, estos Ingresos son producto de giros efectuados por la Dirección del Tesoro Nacional de acuerdo al P.A.C. aprobado para esta vigencia. Su valor es de \$172.171.969,00 y está conformado por:

4705 Fondos recibidos: Corresponde a ingresos recibidos por la Dirección del Tesoro Nacional que equivalen a \$42.783.759,00 para gastos de Funcionamiento e Inversión

Handwritten signature

Handwritten signature

4720 Operaciones de Enlace con situación de fondos: Corresponde a \$129.388.210,00; éste valor equivale a recaudos y a las devoluciones efectuada por la Dirección del Tesoro Nacional a los vigilados que solicitan devolución por pagos en exceso o consignaciones que no corresponden al DTN.

48 Otros Ingresos: Por \$2.669.690.305,25 corresponde a ingresos financieros, a recuperaciones y ajuste de ejercicios anteriores, fallos por Consejo de Estado y revocatoria de Resoluciones. Es de anotar que se estableció que no se registrarán intereses por liquidación de deuda hasta tanto el deudor vaya cancelando la deuda. El desglose de las cuentas es:

48	Otros Ingresos	2.669.690.305.25
4805	Financieros	2.458.296.368.00
480586	Utilidad por valorización de inversiones con fines de política en títulos de deuda	1.434.171.868.00
480587	Utilidad en negociación y venta de inversiones en títulos de deuda	1.022.966.500.00
480590	Otros ingresos financieros	1.158.000.00
4810	Extraordinarios	9.825.745.00
481008	Recuperaciones	9.825.745.00
4815	Ajustes de Ejercicios Anteriores	201.568.192.25
481554	Ingresos Fiscales	201.568.192.25

NOTA 13.

5 GASTOS: El valor por este concepto es de \$8.763.978.187,90 y están conformados por:

5101 Sueldos y Salarios: Remuneración causada en la vigencia fiscal a favor de los funcionarios de la Superintendencia de Vigilancia y Seguridad Privada como retribución por la prestación de servicios por \$3.873.668.862,00 conformado por:

Código Cble.	Descripción Cuenta	Valor \$
5101	Sueldos y Salarios	3.873.668.862,00
510101	Sueldos del personal	2.124.687.917,00
510103	Horas extras y festivos	15.646.196,00
510105	Gastos de representación	45.223.097,00
510106	Remuneración servicios técnicos	97.186.666,00
<u>510106001</u>	<u>Remuneración Servicios Técnicos Oficina Principal</u>	<u>97.186.666,00</u>
510107	Personal supernumerario	144.368.741,00
510109	Honorarios	52.776.000,00



SuperVigilancia

Grupo Empresarial de Vigilancia y Seguridad Privada



BICENTENARIO
1810-2010

510113	Prima de vacaciones	84.829.755,00
510114	Prima de navidad	238.176.694,00
<u>510114001</u>	<u>Prima de Navidad Oficina Principal</u>	<u>238.176.694,00</u>
510117	Vacaciones	119.508.309,00
<u>510117001</u>	<u>Vacaciones Oficina Principal</u>	<u>119.508.309,00</u>
510118	Bonificación especial de recreación	13.133.189,00
510123	Auxilio de transporte	18.273.700,00
510124	Cesantías	259.253.978,00
<u>510124001</u>	<u>Fondo Nacional del Ahorro</u>	<u>259.253.978,00</u>
510130	Capacitación, bienestar social y estímulos	62.298.009,00
<u>510130001</u>	<u>Capacitación</u>	<u>20.451.350,00</u>
<u>510130002</u>	<u>Bienestar Social</u>	<u>41.846.659,00</u>
510131	Dotación y suministro a trabajadores	23.137.668,00
510150	Bonificación por servicios prestados	40.493.598,00
510152	Prima de servicios	107.425.655,00
510160	Subsidio de alimentación	16.682.354,00
510164	Otras primas	410.567.336,00
<u>510164002001</u>	<u>Prima técnica factor salarial</u>	<u>233.846.528,00</u>
<u>510164002002</u>	<u>Prima técnica factor no salarial</u>	<u>112.552.307,00</u>
<u>510164030</u>	<u>Prima de Coordinación</u>	<u>64.168.501,00</u>

5102 Contribuciones Imputadas: Corresponde a gastos de Indemnización de vacaciones por valor de \$42.811.559,00

5103 Contribuciones Efectivas: Equivale a \$684.846.632,00, este grupo lo componen las cuentas de aportes patronales a seguridad social en salud, pensiones, cajas de compensación y riesgos profesionales:

Código Cble.	Descripción Cuenta	Valor \$
5103	Contribuciones Efectivas	684.846.632,00
510302	Aportes a cajas de compensación familiar	121.372.340,00
510303	Cotizaciones a seguridad social en salud	230.172.092,00
510305	Cotizaciones a riesgos profesionales	13.677.100,00
510306	Cotizaciones a entidades administradoras del régimen de prima media	184.578.900,00

Handwritten signature





SuperVigilancia

Superintendencia de Vigilancia y Seguridad Privada



BICENTENARIO
1810-2010

510307	Cotizaciones a entidades administradoras del régimen de ahorro individual	135.046.200,00
--------	---	----------------

5104 Aportes de Nomina: Gasto equivalente a \$151.694.550,00, correspondiente a los aportes generados de las nominas por conceptos de Aportes al ICBF, SENA, ESAP y ESCUELAS INDUSTRIALES E INST. TECNICAS, el siguiente es el desglose detallado de los aportes generados:

Código Cble.	Descripción Cuenta	Valor \$
5104	Aportes sobre la nomina	151.694.550,00
510401	Aportes al ICBF	91.027.030,00
510402	Aportes al SENA	15.159.725,00
510403	Aportes ESAP	15.159.725,00
510404	Aportes a escuelas industriales e institutos técnicos	30.348.070,00

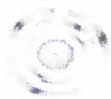
5111 Gastos Generales: Son causados por la compra de bienes y servicios que requiere la Superintendencia para su normal funcionamiento, el valor de los mismos asciende a la suma de \$1.610.336.036,65; discriminados así:

Código Cble.	Descripción Cuenta	Valor \$
5111	Generales	1.610.336.036,65
511113	Vigilancia y seguridad	119.932.761,00
511114	Materiales y suministros	70.153.180,64
511115	Mantenimiento	64.362.603,00
511117	Servicios públicos	145.108.834,84
511118	Arrendamiento	574.746.049,00
511119	Viáticos y gastos de viaje	79.695.705,00
511120	Publicidad y propaganda	1.579.464,83
511121	Impresos, publicaciones, suscripciones y afiliaciones	138.325.357,17
511123	Comunicaciones y transporte	212.655.985,00
511125	Seguros generales	70.868.429,68
511133	Seguridad Industrial	
511146	Combustibles y lubricantes	24.710.000,00
511149	Servicios de aseo, cafetería, restaurante y lavandería	106.306.718,00
511155	Elementos de aseo, lavandería y cafetería	1.200.948,49
511164	Gastos Legales	690.000,00

Handwritten signature

Handwritten signature





5120 Impuestos, Contribuciones y Tasas: Equivale a las operaciones legales que generan impuestos asciende a un valor de \$53.771.616,08

Código Cble.	Descripción Cuenta	Valor \$
5120	Impuestos, Contribuciones y Tasas	53.771.616,08
512002	Cuota de fiscalización y auditaje	15.358.808,00
512011	Impuesto sobre vehículos automotores	1.172.000,00
512024	Gravamen a los movimientos financieros	37.240.808,08

57 OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES: Representa el valor de las operaciones realizadas entre la Superintendencia y la Dirección del Tesoro Nacional por consignaciones de los vigilados correspondiente a la prestación de servicios por concepto de credenciales, paz y salvos, certificaciones, blindajes, multas, licencias El valor es de \$165.538.625,17

58 OTROS GASTOS: Asciende a la suma de \$2.181.310.307,00 lo conforman las siguientes cuentas con su respectivo desglose

5805 FINANCIEROS: Son todos los gastos derivados de la operación en entidades bancarias, en esta cuenta se consigna todo lo relacionado con las pérdidas de las valorizaciones en las operaciones de TES, adicionalmente se registran los gastos generados en las cuentas bancarias, de los cuales se tienen suscritos convenios con Davivienda para la devolución de los mismos, al cierre del periodo generado.

5808 OTRO GASTOS ORDINARIOS: Son gastos generados por el giro ordinario de la entidad y no son permanentes dentro de la vigencia, lo gastos en que incurrió la entidad por este concepto son gastos en perdida por baja de activos y por sentencias judiciales.

5815 AJUSTE DE EJERCICIOS ANTERIORES: Se constituyen por todos aquellos ajuste generados por reclasificaciones o gastos no reconocidos de las vigencias anteriores, estos conceptos se deben reconocer pero en el momento en que se generaron no fueron reconocidos oportunamente.

58	Otros Gastos	2.181.310.307,00
5805	Financieros	1.463.976.491,00
580570	Perdida por valorización de inversiones con fines de política en títulos de deuda	1.462.797.491,00
580590	Otros Gastos Financieros	1.179.000,00
5808	Otros Gastos Ordinarios	713.738.976,00
580801	Perdida en Ventas de Activos	175.568.787,00
580812	Sentencias	538.170.189,00

109

109





SuperVigilancia

Unidad Interdisciplinaria de Vigilancia y Control de la Privada

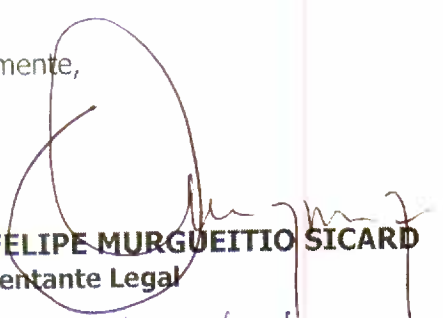


BICENTENARIO
1810-2010

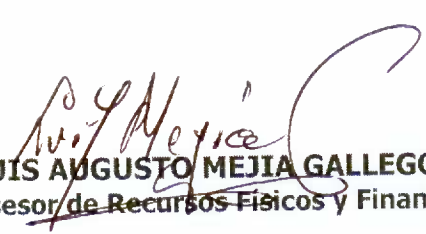
5815	Ajustes de Ejercicios Anteriores	3.594.840,00
581588	Gastos Administrativos	3.594.840,00

Los Estados Financieros emitidos por el Contador de la Entidad reflejan la realidad de la Supervigilancia en forma oportuna confiable y veraz, el registro de la totalidad de los movimientos es efectuado en el SIIF-I, para el detalle de los deudores por Multas y Sanciones el área Jurídica tiene el detalle y la relación de los expedientes objeto, los aportes por Contribución son manejados por el área de Cartera y esta detallado en el valor a contribuir, el valor recaudado a la fecha y el saldo por recaudar tanto del año 2008, 2009 y del año 2010, es de anotar que estos registros se hacen en Excel, así como los datos registrados en la información contable son emitidos por las áreas de la institución y su saldo es verificado mediante conciliaciones con cada una de ellas, conforme a los procesos y procedimientos establecidos en la institución y emitidos por la Contaduría General de la Nación.

Cordialmente,


LUIS FELIPE MURGUEITIO SICARD
Representante Legal


HELMUT HERNANDEZ GOMEZ
Profesional de Defensa – Contador
Tarjeta Profesional 84.635 - T


LUIS AUGUSTO MEJIA GALLEGO
Asesor de Recursos Físicos y Financieros



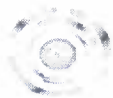
BICENTENARIO
1810-2010

SuperVigilancia

Superintendencia de Vigilancia y Seguridad Privada

Indicadores Financieros Básicos aplicados a los resultados de la entidad.

	Indicador	Valores		análisis
Razón Corriente: Mide la liquidez de la entidad.	Activo Corriente	22.221.435	95,54	La Superintendencia tiene una excelente capacidad para hacer frente a sus deudas a corto plazo ya que por cada peso de deuda contraída a corto plazo existen 95,54 pesos para respaldar estas deudas.
	Pasivo Corriente	232.583		
Se trata de medir la relación existente entre el pasivo y el activo de la entidad.	Total Pasivo	232.583	1%	Este indicador nos demuestra que la entidad presenta una solidez del 99% ya que solo tienen comprometido un 1% de sus activos para cubrir los pasivos constituidos por la misma en el desarrollo de sus funciones.
	Total Activo	25.175.611		
Indica si nuestras obligaciones están contraídas a corto o largo plazo frente al total de endeudamiento.	Pasivo Corriente	232.583	100%	Indicador que nos muestra que nuestros pasivos constituidos están representados 100% a corto plazo.
	Pasivo Total	232.583		
Muestra la relación existente entre capital y el pasivo de la entidad.	Pasivo Total	232.583	1%	Presenta un apalancamiento positivo ya que su patrimonio solo está comprometido en un 1% frente al 100% constituido.
	Patrimonio	24.943.028		



SuperVigilancia

Superintendencia de Vigilancia y Seguridad Privada



BICENTENARIO
de la Independencia de Colombia
1810-2010

**LOS SUSCRITOS REPRESENTANTE LEGAL Y CONTADOR
DE LA SUPERINTENDENCIA DE VIGILANCIA Y SEGURIDAD PRIVADA**

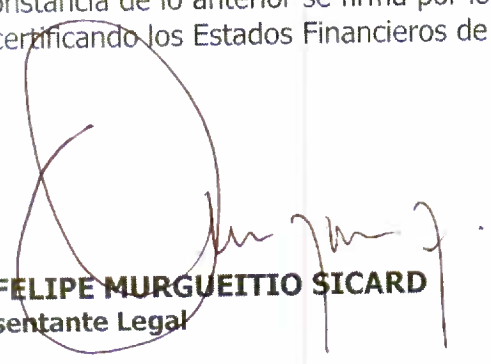
Certifican Que:

La Superintendencia de Vigilancia y Seguridad Privada a presentado los Estados Financieros de la Entidad, tomando para ello la base de los registro contables reflejados en los libros de contabilidad de la entidad, así mismo certificamos que los mismos fueron elaborados cumpliendo y dando aplicabilidad a lo dispuesto dentro del marco establecido por la Resolución 222 del 5 de Julio de 2006 y observando las disposiciones de la Resolución 356 del 5 de septiembre de 2007 en su Título II y III, así mismo que todos los hechos económicos y sociales registrados son generados dentro de la vigencia fiscal.

Para el registro, preparación y revelación de los Estados Contables, el ente público aplica el marco conceptual de la Contabilidad Pública y el Catálogo General de Cuentas del Plan General de la Contabilidad (-Régimen de Contabilidad Pública -PGCP) a nivel de documento fuente y las normas y procedimientos establecidos por la Contaduría General de la Nación.

El principio de causación y prudencia ha sido la base fundamental para buscar el reconocimiento patrimonial de los hechos financieros, económicos y sociales; para el registro de los hechos económicos que se constituyen en ingresos y gastos de la entidad, para los dos casos se utilizó como proceso el registro de los compromisos y de las bases de datos existentes en la entidad, reportadas y certificadas por cada una de las áreas involucradas.

Para constancia de lo anterior se firma por los antes mencionados a los 22 días del mes de Febrero de 2011, certificando los Estados Financieros de la entidad con corte a Diciembre 31 de 2010.


LUIS FELIPE MURGUEITIO SICARD
Representante Legal


HELMUT HERNANDEZ GOMEZ
Profesional de Defensa – Contador
Tarjeta Profesional 84.635 - T