

BOGOTÁ DISTRITO CAPITAL
JARDÍN BOTÁNICO JOSE CELESTINO MUTIS
BALANCE GENERAL
A DICIEMBRE 31 DE 2012
(Cifras en Miles de Pesos)

		Notas		31-dic-2011	31-dic-2012	31-dic-2011	31-dic-2012	Notas	31-dic-2011	31-dic-2012
1	ACTIVO					2	PASIVO			
	ACTIVO CORRIENTE			3.411.957	4.021.656		PASIVO CORRIENTE		1.098.470	569.878
11	EFFECTIVO			1.808.113	2.667.762	21	OPERACIONES DE BANCA CENTRAL E INSTITUCIONES FI		0	0
1105	CAJA			4.215	8.340	2105	OPERACIONES DE BANCA CENTRAL		0	0
1106	CUENTA ÚNICA NACIONAL			0	0	2106	TÍTULOS DE REGULACIÓN MONETARIA Y CAMBIARIA		0	0
1107	RESERVAS INTERNACIONALES			0	0	2110	OPERACIONES DE CAPTACIÓN Y SERVICIOS FINANCIEROS		0	0
1110	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS			1.803.898	2.659.422					
1111	ADMINISTRACION DE LIQUIDEZ			0	0	22	OPERACIONES DE CRÉDITO PÚBLICO Y FINANCIAMIENTO		0	0
1115	FONDOS VENDIDOS CON COMPROMISO DE REVENTA			0	0					
1120	FONDOS EN TRÁNSITO			0	0	2203	OPERACIONES DE CRÉDITO PÚBLICO INTERNAS DE COR		0	0
						2208	OPERACIONES DE CRÉDITO PÚBLICO INTERNAS DE LARGO		0	0
12	INVERSIONES			0	0	2212	OPERACIONES DE CRÉDITO PÚBLICO EXTERNAS DE COF		0	0
1201	INVERSIONES ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ EN TÍTULO			0	0	2213	OPERACIONES DE CRÉDITO PÚBLICO EXTERNAS DE LARGO		0	0
1202	INVERSIONES ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ EN TÍTULO			0	0	2214	FINANCIAMIENTO CON BANCA CENTRAL		0	0
1203	INVERSIONES CON FINES DE POLÍTICA EN TÍTULOS DE			0	0					
1204	INVERSIONES ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ EN INSTRUMENTOS			0	0	23	OPERACIONES DE FINANCIAMIENTO E INSTRUMENTOS		0	0
1207	INVERSIONES PATRIMONIALES EN ENTIDADES NO CON			0	0	2306	OPERACIONES DE FINANCIAMIENTO INTERNAS DE CORTO		0	0
1208	INVERSIONES PATRIMONIALES EN ENTIDADES CON			0	0	2307	OPERACIONES DE FINANCIAMIENTO INTERNAS DE LARGO		0	0
1211	INVERSIONES ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ EN TÍTULO			0	0	2308	OPERACIONES DE FINANCIAMIENTO EXTERNAS DE COR		0	0
1212	INVERSIONES DE LAS RESERVAS INTERNACIONALES			0	0	2309	OPERACIONES DE FINANCIAMIENTO EXTERNAS DE LARGO		0	0
1216	INVERSIONES PATRIMONIALES EN ENTIDADES EN LIQUIDEZ			0	0	2311	INSTRUMENTOS DERIVADOS CON FINES DE COBERTURA		0	0
1217	INSTRUMENTOS DERIVADOS CON FINES DE COBERTURA			0	0	2312	INSTRUMENTOS DERIVADOS CON FINES DE COBERTURA		0	0
1220	DERECHOS DE RECOMPRA DE INVERSIONES			0	0					
1280	PROVISIÓN PARA PROTECCIÓN DE INVERSIONES (CR)			0	0	24	CUENTAS POR PAGAR		825.849	249.176
13	RENTAS POR COBRAR			0	0	2401	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES		711.751	169.346
1305	VIGENCIA ACTUAL			0	0	2403	TRANSFERENCIAS POR PAGAR		0	0
1310	VIGENCIAS ANTERIORES			0	0	2406	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS DEL EXTERIOR		0	0
						2415	OPERACIONES DE SEGUROS Y REASEGUROS		0	0
						2420	APORTES POR PAGAR A AFILIADOS		0	0
14	DEUDORES			387.153	460.933	2422	INTERESES POR PAGAR		0	0
1401	INGRESOS NO TRIBUTARIOS			0	0	2423	COMISIONES POR PAGAR		0	0
1402	APORTES SOBRE LA NÓMINA			0	0	2425	ACREEDORES		11.897	1.387
1403	RENTAS PARAFISCALES			0	0	2426	GASTOS FINANCIEROS POR PAGAR - OPERACIONES DE		0	0
1406	VENTA DE BIENES			0	0	2427	GASTOS FINANCIEROS POR PAGAR POR OPERACIONES		0	0
1407	PRESTACIÓN DE SERVICIOS			211.669	336.549	2428	INTERESES DE TÍTULOS EMITIDOS		0	0
1408	SERVICIOS PÚBLICOS			0	0	2430	SUBSIDIOS ASIGNADOS		0	0
1409	SERVICIOS DE SALUD			0	0	2436	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE		97.355	77.104
						2440	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR		0	0

BOGOTÁ, DISTRITO CAPITAL
JARDÍN BOTÁNICO JOSÉ CELESTINO MUTIS
BALANCE GENERAL
A DICIEMBRE 31 DE 2012
(Cifras en Miles de Pesos)

	Notas	31-dic-2012	31-dic-2011	Notas	31-dic-2012	31-dic-2011
1	ACTIVO			Z	PASIVO	
1410	AFORTES POR COBRAR A ENTIDADES AFILIADAS	0	0	2445	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO - IVA	1.261
1411	ADMINISTRACIÓN DEL SISTEMA DE SEGURIDAD SOCIAL	0	0	2450	AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS	0
1413	TRANSFERENCIAS POR COBRAR	0	0	2453	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	0
1415	PRÉSTAMOS CONCEDIDOS	0	0	2455	DEPÓSITOS RECIBIDOS EN GARANTÍA	0
1416	PRÉSTAMOS GUBERNAMENTALES OTORGADOS	0	0	2457	RECURSOS RECIBIDOS POR EL FONDO DE SOLIDARIDAD	0
1417	ADMINISTRACIÓN DEL SISTEMA GENERAL DE PENSION	0	0	2460	CRÉDITOS JUDICIALES	3.685
1418	ADMINISTRACIÓN DEL SISTEMA DE SEGURIDAD SOCIAL	0	0	2465	PREMIOS POR PAGAR	0
1420	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	143.748	175.484	2470	RECURSOS RECIBIDOS DE LOS SISTEMAS GENERALES D	0
1422	ANTICIPOS O SALDOS A FAVOR POR IMPUESTOS Y COF	0	0	2475	RECURSOS RECIBIDOS DEL SISTEMA DE SEGURIDAD SO	0
1424	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	0	0	2480	ADMINISTRACIÓN Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE SALL	0
1425	DEPÓSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA	0	0	2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	0
1426	FONDO DE AHORRO Y ESTABILIZACIÓN PETROLERA	0	0			1
1427	DERECHOS DE RECOMPRA DE DEUDORES	0	0			
1428	OPERACIONES FONDOS DE GARANTÍAS	0	0			
1470	OTROS DEUDORES	636	0			
1475	DEUDAS DE DIFÍCIL RECAUDO	0	0	25	OBLIGACIONES LABORALES Y DE SEGURIDAD SOCIAL II	142.374
1476	CUOTAS PARTES DE BONOS Y TÍTULOS PENSIONALES	0	0	2505	SALARIOS Y PRESTACIONES SOCIALES	142.374
1480	PROVISIÓN PARA DEUDORES (CR)	0	0	2510	PENSIONES Y PRESTACIONES ECONÓMICAS POR PAGAF	0
				2550	ADMINISTRACIÓN DE LA SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD	0
				2560	ADMINISTRACIÓN DE LA SEGURIDAD SOCIAL EN RIESGO	0
				2570	ADMINISTRACIÓN DEL SISTEMA GENERAL DE PENSIONES	0
15	INVENTARIOS	872.961	1.216.691			
1505	BIENES PRODUCIDOS	0	0	26	OTROS BONOS Y TÍTULOS EMITIDOS	0
1510	MERCANCIAS EN EXISTENCIA	18.812	117.044	2625	BONOS PENSIONALES	0
1512	MATERIAS PRIMAS	0	0	2630	TÍTULOS EMITIDOS	0
1516	ENVASES Y EMPAQUES	0	0			
1517	MATERIALES PARA LA PRODUCCIÓN DE BIENES	68.924	63.551	27	PASIVOS ESTIMADOS	25.905
1518	MATERIALES PARA LA PRESTACIÓN DE SERVICIOS	0	0	2705	PROVISIÓN PARA OBLIGACIONES FISCALES	0
1519	BANCO DE COMPONENTES ANATÓMICOS Y DE SANGRE	0	0	2710	PROVISIÓN PARA CONTINGENCIAS	25.905
1520	PRODUCTOS EN PROCESO	785.225	1.036.066	2715	PROVISIÓN PARA PRESTACIONES SOCIALES	0
1525	EN TRÁNSITO	0	0	2720	PROVISIÓN PARA PENSIONES	0
1530	EN PODER DE TERCEROS	0	0	2721	PROVISIÓN PARA BONOS PENSIONALES	0
1580	PROVISIÓN PARA PROTECCIÓN DE INVENTARIOS (CR)	0	0	2722	PASIVO PENSIONAL CONMUTADO	0
				2725	PROVISIÓN PARA SEGUROS Y REASEGUROS	0
				2730	PROVISIÓN FONDOS DE GARANTÍAS	0
				2790	PROVISIONES DIVERSAS	0
19	OTROS ACTIVOS					
1901	RESERVA FINANCIERA ACTUARIAL	0	0	28	OTROS PASIVOS	104.242
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	0	0	2805	RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS	158.029
1910	CARGOS DIFERIDOS	0	0	2810	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	0
1915	OBRAS Y MEJORAS EN PROPIEDAD AJENA	0	0			
1920	BIENES ENTREGADOS A TERCEROS	0	0			
1922	PROVISIONES PARA PROTECCIÓN DE BIENES ENTREG/	0	0			
1925	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES ENTREGADOS	0	0			
1926	DERECHOS EN FIDEICOMISO	0	0			

BOGOTÁ DISTRITO CAPITAL
JARDÍN BOTÁNICO JOSÉ CELESTINO MUTIS
BALANCE GENERAL
A DICIEMBRE 31 DE 2012
(Cifras en Miles de Pesos)

Notas		31-dic-2012	31-dic-2011	Notas		31-dic-2012	31-dic-2011
1	ACTIVO			2	PASIVO		
1410	APORTES POR COBRAR A ENTIDADES AFILIADAS	0	0	2445	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO - IVA	1.261	1.339
1411	ADMINISTRACIÓN DEL SISTEMA DE SEGURIDAD SOCIAL	0	0	2450	AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS	0	0
1413	TRANSFERENCIAS POR COBRAR	0	0	2453	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	0	0
1415	PRÉSTAMOS CONCEDIDOS	0	0	2455	DEPÓSITOS RECIBIDOS EN GARANTÍA	0	0
1416	PRÉSTAMOS GUBERNAMENTALES OTORGADOS	0	0	2457	RECURSOS RECIBIDOS POR EL FONDO DE SOLIDARIDAD	0	0
1417	ADMINISTRACIÓN DEL SISTEMA GENERAL DE PENSION	0	0	2460	CRÉDITOS JUDICIALES	3.685	0
1418	ADMINISTRACIÓN DEL SISTEMA DE SEGURIDAD SOCIAL	0	0	2465	PREMIOS POR PAGAR	0	0
1420	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	143.748	175.484	2470	RECURSOS RECIBIDOS DE LOS SISTEMAS GENERALES D	0	0
1422	ANTICIPOS O SALDOS A FAVOR POR IMPUESTOS Y COI	0	0	2475	RECURSOS RECIBIDOS DEL SISTEMA DE SEGURIDAD SO	0	0
1424	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	0	0	2480	ADMINISTRACIÓN Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE SALL	0	0
1425	DEPÓSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA	0	0	2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	0	1
1426	FONDO DE AHORRO Y ESTABILIZACIÓN PETROLERA	0	0				
1427	DERECHOS DE RECOMPRA DE DEUDORES	0	0				
1428	OPERACIONES FONDOS DE GARANTÍAS	0	0				
1470	OTROS DEUDORES	636	0				
1475	DEUDAS DE DIFÍCIL RECAUDO	0	0	25	OBLIGACIONES LABORALES Y DE SEGURIDAD SOCIAL IF	142.374	102.608
1476	CUOTAS PARTES DE BONOS Y TÍTULOS PENSIONALES	0	0	2505	SALARIOS Y PRESTACIONES SOCIALES	142.374	102.508
1480	PROVISIÓN PARA DEUDORES (CR)	0	0	2510	PENSIONES Y PRESTACIONES ECONÓMICAS POR PAGAF	0	0
				2550	ADMINISTRACIÓN DE LA SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD	0	0
				2560	ADMINISTRACIÓN DE LA SEGURIDAD SOCIAL EN RIESGO	0	0
15	INVENTARIOS	872.961	1.216.691	2570	ADMINISTRACIÓN DEL SISTEMA GENERAL DE PENSIONE!	0	0
1505	BIENES PRODUCIDOS	0	0	26	OTROS BONOS Y TÍTULOS EMITIDOS	0	0
1510	MERCANCIAS EN EXISTENCIA	18.812	117.044	2625	BONOS PENSIONALES	0	0
1512	MATERIAS PRIMAS	0	0	2630	TÍTULOS EMITIDOS	0	0
1516	ENVASES Y EMPAQUES	0	0				
1517	MATERIALES PARA LA PRODUCCIÓN DE BIENES	68.924	63.551	27	PASIVOS ESTIMADOS	25.905	60.165
1518	MATERIALES PARA LA PRESTACIÓN DE SERVICIOS	0	0	2705	PROVISIÓN PARA OBLIGACIONES FISCALES	0	0
1519	BANCO DE COMPONENTES ANATÓMICOS Y DE SANGRE	0	0	2710	PROVISIÓN PARA CONTINGENCIAS	25.905	60.165
1520	PRODUCTOS EN PROCESO	785.225	1.036.086	2715	PROVISIÓN PARA PRESTACIONES SOCIALES	0	0
1525	EN TRÁNSITO	0	0	2720	PROVISIÓN PARA PENSIONES	0	0
1530	EN PODER DE TERCEROS	0	0	2721	PROVISIÓN PARA BONOS PENSIONALES	0	0
1580	PROVISIÓN PARA PROTECCIÓN DE INVENTARIOS (CR)	0	0	2722	PASIVO PENSIONAL COMMUTADO	0	0
				2725	PROVISIÓN PARA SEGUROS Y REASEGUROS	0	0
19	OTROS ACTIVOS			2730	PROVISIÓN FONDOS DE GARANTÍAS	0	0
1901	RESERVA FINANCIERA ACTUARIAL	0	0	2780	PROVISIONES DIVERSAS	0	0
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	0	0	29	OTROS PASIVOS	104.242	158.029
1910	CARGOS DIFERIDOS	0	0	2905	RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS	104.242	158.029
1915	OBRAS Y MEJORAS EN PROPIEDAD AJENA	0	0	2910	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	0	0
1920	BIENES ENTREGADOS A TERCEROS	0	0				
1922	PROVISIONES PARA PROTECCIÓN DE BIENES ENTREG/	0	0				
1925	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES ENTREGADOS	0	0				
1926	DERECHOS EN FIDEICOMISO	0	0				

BOGOTÁ DISTRITO CAPITAL
JARDÍN BOTÁNICO JOSE CELESTINO MUTIS
BALANCE GENERAL
A DICIEMBRE 31 DE 2012
(Cifras en Miles de Pesos)

Notas		31-dic-2012	31-dic-2011	Notas	31-dic-2012	31-dic-2011
1	ACTIVO			2	PASIVO	
1930	BIENES RECIBIDOS EN DACIÓN DE PAGO	0	0	2915	CRÉDITOS DIFERIDOS	0
1935	PROVISIÓN BIENES RECIBIDOS EN DACIÓN DE PAGO (C)	0	0	2917	ANTICIPO DE IMPUESTOS	0
1940	ACTIVOS ADQUIRIDOS DE INSTITUCIONES INSCRITAS	0	0	2921	OPERACIONES FONDOS DE GARANTÍAS	0
1941	BIENES ADQUIRIDOS EN LEASING FINANCIERO	0	0			
1942	DEPRECIACIÓN DE BIENES ADQUIRIDOS EN LEASING F	0	0			
1960	BIENES DE ARTE Y CULTURA	0	0			
1970	INTANGIBLES	0	0			
1975	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE INTANGIBLES (CR)	0	0	21	OPERACIONES DE BANCA CENTRAL E INSTITUCIONES FI	0
1999	VALORIZACIONES	0	0			
	ACTIVO NO CORRIENTE	50.163.099	50.466.763	2105	OPERACIONES DE BANCA CENTRAL	0
				2106	TÍTULOS DE REGULACIÓN MONETARIA Y CAMBIARIA	0
				2110	OPERACIONES DE CAPTACIÓN Y SERVICIOS FINANCIER	0
12	INVERSIONES		0			
1201	INVERSIONES ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ EN TÍTULO	0	0	22	OPERACIONES DE CRÉDITO PÚBLICO Y FINANCIAMIENT	0
1202	INVERSIONES ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ EN TÍTULO	0	0			
1203	INVERSIONES CON FINES DE POLÍTICA EN TÍTULOS DE	0	0	2203	OPERACIONES DE CRÉDITO PÚBLICO INTERNAS DE COR	0
1204	INVERSIONES ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ EN INSTR	0	0	2208	OPERACIONES DE CRÉDITO PÚBLICO INTERNAS DE LAR	0
1207	INVERSIONES PATRIMONIALES EN ENTIDADES NO CON	0	0	2212	OPERACIONES DE CRÉDITO PÚBLICO EXTERNAS DE COF	0
1208	INVERSIONES PATRIMONIALES EN ENTIDADES CONTR	0	0	2213	OPERACIONES DE CRÉDITO PÚBLICO EXTERNAS DE LAR	0
1211	INVERSIONES ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ EN TÍTULO	0	0	2214	FINANCIAMIENTO CON BANCA CENTRAL	0
1212	INVERSIONES DE LAS RESERVAS INTERNACIONALES	0	0			
1216	INVERSIONES PATRIMONIALES EN ENTIDADES EN LIQU	0	0	23	OPERACIONES DE FINANCIAMIENTO E INSTRUMENTOS F	0
1217	INSTRUMENTOS DERIVADOS CON FINES DE COBERTUR	0	0			
1220	DERECHOS DE RECOMPRA DE INVERSIONES	0	0	2306	OPERACIONES DE FINANCIAMIENTO INTERNAS DE CORT	0
1280	PROVISIÓN PARA PROTECCIÓN DE INVERSIONES (CR)	0	0	2307	OPERACIONES DE FINANCIAMIENTO INTERNAS DE LARG	0
				2308	OPERACIONES DE FINANCIAMIENTO EXTERNAS DE COR	0
13	RENTAS POR COBRAR			2309	OPERACIONES DE FINANCIAMIENTO EXTERNAS DE LAR	0
1305	VIGENCIA ACTUAL	0	0	2311	INSTRUMENTOS DERIVADOS CON FINES DE COBERTURA	0
1310	VIGENCIAS ANTERIORES	0	0	2312	INSTRUMENTOS DERIVADOS CON FINES DE COBERTURA	0
14	DEUDORES	3.521	5.958	24	CUENTAS POR PAGAR	0
1401	INGRESOS NO TRIBUTARIOS	0	0	2401	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	0
1402	APORTES SOBRE LA NÓMINA	0	0	2403	TRANSFERENCIAS POR PAGAR	0
1403	RENTAS PARAFISCALES	0	0	2406	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS DEL EXTERIOR	0
1406	VENTA DE BIENES	0	0	2415	OPERACIONES DE SEGUROS Y REASEGUROS	0
1407	PRESTACIÓN DE SERVICIOS	0	0	2420	APORTES POR PAGAR A AFILIADOS	0
1408	SERVICIOS PÚBLICOS	0	0	2422	INTERESES POR PAGAR	0
1409	SERVICIOS DE SALUD	0	0	2423	COMISIONES POR PAGAR	0
1410	APORTES POR COBRAR A ENTIDADES AFILIADAS	0	0	2425	ACREEDORES	0
				2426	GASTOS FINANCIEROS POR PAGAR - OPERACIONES DE	0
				2427	GASTOS FINANCIEROS POR PAGAR POR OPERACIONES	0

BOGOTÁ DISTRITO CAPITAL
JARDÍN BOTÁNICO JOSÉ CELESTINO MUTIS
BALANCE GENERAL
A DICIEMBRE 31 DE 2012
(Cifras en Miles de Pesos)

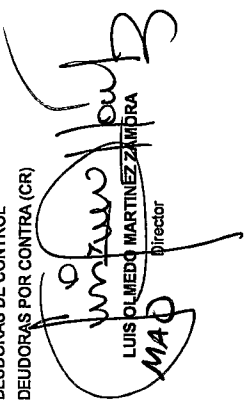
	Notas	31-dic-2012	31-dic-2011	Notas	31-dic-2012	31-dic-2011
1	ACTIVO			2	PASIVO	
1411	ADMINISTRACIÓN DEL SISTEMA DE SEGURIDAD SOCIAL	0	0	2428	INTERESES DE TÍTULOS EMITIDOS	0
1413	TRANSFERENCIAS POR COBRAR	0	0	2430	SUBSIDIOS ASIGNADOS	0
1415	PRÉSTAMOS CONCEDIDOS	0	0	2436	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	0
1416	PRÉSTAMOS GUBERNAMENTALES OTORGADOS	0	0	2440	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR	0
1417	ADMINISTRACIÓN DEL SISTEMA GENERAL DE PENSION	0	0	2445	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO - IVA	0
1418	ADMINISTRACIÓN DEL SISTEMA DE SEGURIDAD SOCIAL	0	0	2450	AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS	0
1420	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	0	0	2453	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	0
1422	ANTICIPOS O SALDOS A FAVOR POR IMPUESTOS Y COI	0	0	2455	DEPÓSITOS RECIBIDOS EN GARANTÍA	0
1424	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	0	0	2457	RECURSOS RECIBIDOS POR EL FONDO DE SOLIDARIDAD	0
1425	DEPÓSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA	0	0	2460	CRÉDITOS JUDICIALES	0
1426	FONDO DE AHORRO Y ESTABILIZACIÓN PETROLERA	0	0	2465	PREMIOS POR PAGAR	0
1427	DERECHOS DE RECOMPRA DE DEUDORES	0	0	2470	RECURSOS RECIBIDOS DE LOS SISTEMAS GENERALES D	0
1428	OPERACIONES FONDOS DE GARANTÍAS	0	0	2475	RECURSOS RECIBIDOS DEL SISTEMA DE SEGURIDAD SO	0
1470	OTROS DEUDORES	3.521	5.958	2480	ADMINISTRACIÓN Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE SALL	0
1475	DEUDAS DE DIFÍCIL RECAUDO	0	0	2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	0
1476	CUOTAS PARTES DE BONOS Y TÍTULOS PENSIONALES	0	0			
1480	PROVISIÓN PARA DEUDORES (CR)	0	0	25	OBLIGACIONES LABORALES Y DE SEGURIDAD SOCIAL IP	0
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	4.105.035	4.335.632	2505	SALARIOS Y PRESTACIONES SOCIALES	0
1605	TERRENOS	932.128	932.128	2510	PENSIONES Y PRESTACIONES ECONÓMICAS POR PAGAR	0
1610	SEMOVIENTES	4.389	4.389	2550	ADMINISTRACIÓN DE LA SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD	0
1612	PLANTACIONES AGRÍCOLAS	0	0	2560	ADMINISTRACIÓN DE LA SEGURIDAD SOCIAL EN RIESGO	0
1615	CONSTRUCCIONES EN CURSO	0	0	2570	ADMINISTRACIÓN DEL SISTEMA GENERAL DE PENSIONES	0
1620	MAQUINARIA, PLANTA Y EQUIPO EN MONTAJE	0	0			
1625	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO EN TRÁNSITO	0	0	26	OTROS BONOS Y TÍTULOS EMITIDOS	0
1635	BIENES MUEBLES EN BODEGA	64.679	154.197	2625	BONOS PENSIONALES	0
1636	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO EN MANTENIMIENTO	0	0	2630	TÍTULOS EMITIDOS	0
1637	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	286.589	170.624			
1640	EDIFICACIONES	2.770.518	2.770.518	27	PASIVOS ESTIMADOS	0
1645	PLANTAS, DUCTOS Y TÚNELES	0	0	2705	PROVISIÓN PARA OBLIGACIONES FISCALES	0
1650	REDES, LÍNEAS Y CABLES	34.971	57.739	2710	PROVISIÓN PARA CONTINGENCIAS	0
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO	707.253	706.160	2715	PROVISIÓN PARA PRESTACIONES SOCIALES	0
1660	EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	596.775	568.192	2720	PROVISIÓN PARA PENSIONES	0
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	480.633	514.660	2721	PROVISIÓN PARA BONOS PENSIONALES	0
1670	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	935.798	1.091.816	2722	PASIVO PENSIONAL CONMUTADO	0
1675	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	209.585	249.131	2725	PROVISIÓN PARA SEGUROS Y REASEGUROS	0
1680	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELE	15.930	11.084	2730	PROVISIÓN FONDOS DE GARANTÍAS	0
1682	PROPIEDADES DE INVERSIÓN	0	0	2790	PROVISIONES DIVERSAS	0
1685	DEPRECIACIÓN ACUMULADA (CR)	-2.934.213	-2.915.106	29	OTROS PASIVOS	0
1686	AMORTIZACIÓN ACUMULADA (CR)	0	0			
1690	DEPRECIACIÓN DIFERIDA	0	0			
1695	PROVISIONES PARA PROTECCIÓN DE PROPIEDADES, P	0	0			

BOGOTÁ DISTRITO CAPITAL
JARDÍN BOTÁNICO JOSÉ CELESTINO MUTIS
BALANCE GENERAL
A DICIEMBRE 31 DE 2012
(Cifras en Miles de Pesos)

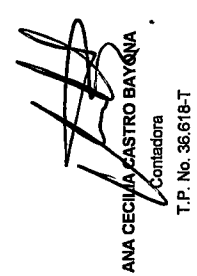
	Notas	31-dic-2012	31-dic-2011	Notas	31-dic-2012	31-dic-2011
1				2		
17	ACTIVO		0	PASIVO		
	BIENES DE BENEFICIO Y USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURALES					
1703	MATERIALES	0	0	2905	RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS	0
1704	MATERIALES EN TRÁNSITO	0	0	2910	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	0
1705	BIENES DE BENEFICIO Y USO PÚBLICO E HISTÓRICOS \	0	0	2915	CRÉDITOS DIFERIDOS	0
1706	BIENES DE BENEFICIO Y USO PÚBLICO EN CONSTRUCCI	0	0	2917	ANTICIPO DE IMPUESTOS	0
1710	BIENES DE BENEFICIO Y USO PÚBLICO EN SERVICIO-C	0	0	2921	OPERACIONES FONDOS DE GARANTÍAS	0
1711	BIENES DE BENEFICIO Y USO PÚBLICO EN SERVICIO-C	0	0			
1715	BIENES HISTÓRICOS Y CULTURALES	0	0			
1720	BIENES DE BENEFICIO Y USO PÚBLICO E HISTÓRICOS \	0	0			
1785	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES DE BENEFICIO	0	0			
				TOTAL PASIVO	1.098.470	569.878
18	RECURSOS NATURALES Y DEL AMBIENTE		0	3	PATRIMONIO	
1820	RECURSOS NATURALES NO RENOVABLES EN EXPLOTA	0	0	32	PATRIMONIO INSTITUCIONAL	53.308.841
1825	AGOTAMIENTO ACUMULADO DE RECURSOS NATURALE	0	0	3203	APORTES SOCIALES	0
1840	INVERSIONES EN RECURSOS NATURALES NO RENOVAI	0	0	3204	CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO	0
1845	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE INVERSIONES EN REC	0	0	3206	CAPITAL DE FONDOS PARAFISCALES	0
				3208	CAPITAL FISCAL	11.100.854
19	OTROS ACTIVOS	46.054.543	46.125.273	3210	PRIMA EN COLOCACIÓN DE ACCIONES, CUOTAS O PARTI	0
1901	RESERVA FINANCIERA ACTUARIAL	0	0	3215	RESERVAS	0
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	64.800	27.817	3220	DIVIDENDOS Y PARTICIPACIONES DECRETADOS EN ESPI	0
1910	CARGOS DIFERIDOS	208.691	236.215	3224	EXCEDENTES FINANCIEROS DISTRIBUIDOS (DF)	0
1915	OBRAS Y MEJORAS EN PROPIEDAD AJENA	0	0	3225	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	-3.432.217
1920	BIENES ENTREGADOS A TERCEROS	0	0	3230	RESULTADOS DEL EJERCICIO	-222.556
1922	PROVISIONES PARA PROTECCIÓN DE BIENES ENTREG/	0	0	3235	SUPERÁVIT POR DONACIÓN	151.374
1925	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES ENTREGADOS	0	0	3240	SUPERÁVIT POR FORMACIÓN DE INTANGIBLES	0
1926	DERECHOS EN FIDEICOMISO	0	0	3242	SUPERÁVIT POR VALORIZACIÓN	45.488.830
1930	BIENES RECIBIDOS EN DACIÓN DE PAGO	0	0	3242	SUPERÁVIT BANCA CENTRAL	0
1935	PROVISIÓN BIENES RECIBIDOS EN DACIÓN DE PAGO (C	0	0	3243	SUPERÁVIT POR EL MÉTODO DE PARTICIPACIÓN PATRIM	0
1940	ACTIVOS ADQUIRIDOS DE INSTITUCIONES INSCRITAS	0	0	3245	REVALORIZACIÓN DEL PATRIMONIO	0
1941	BIENES ADQUIRIDOS EN LEASING FINANCIERO	0	0	3255	PATRIMONIO INSTITUCIONAL INCORPORADO	0
1942	DEPRECIACIÓN DE BIENES ADQUIRIDOS EN LEASING F	0	0	3258	EFFECTO DEL SANIAMIENTO CONTABLE	0
1960	BIENES DE ARTE Y CULTURA	277.074	284.919	3259	EFFECTO POR LA APLICACIÓN DEL RÉGIMEN DE CONTABI	0
1970	INTANGIBLES	426.658	528.403	3260	PATRIMONIO DE ENTIDADES EN PROCESOS ESPECIALES	0
1975	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE INTANGIBLES (CR)	-411.510	-440.911	3265	RECURSOS DE COFINANCIACIÓN	0
1999	VALORIZACIONES	45.488.830	45.488.830	3270	PROVISIONES, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES (D	0
	TOTAL ACTIVO	54.184.755	53.878.720		TOTAL PATRIMONIO	53.086.285
					TOTAL PASIVO + PATRIMONIO	54.184.755

BOGOTÁ DISTRITO CAPITAL
JARDÍN BOTÁNICO JOSE CELESTINO MUTIS
BALANCE GENERAL
A DICIEMBRE 31 DE 2012
(Cifras en Miles de Pesos)

	Notas	31-dic-2012	31-dic-2011	Notas	31-dic-2012	31-dic-2011
1	ACTIVO			2	PASIVO	
8	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0	0	9	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	0
81	DERECHOS CONTINGENTES	950.927	914.038	91	RESPONSABILIDADES CONTINGENTES	461.531
82	DEUDORAS FISCALES	0	0	92	ACREEDORAS FISCALES	0
83	DEUDORAS DE CONTROL	46.705	0	93	ACREEDORAS DE CONTROL	213.908
89	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-997.632	-914.038	99	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	-16.892.370
						-270.639


LUIS OLMEDO MARTINEZ ZAMORA
 Director


ISMAEL CORTES SANTANA
 Responsable Área Corporativa


ANA CECILIA CASTRO BAYONA
 Contadora
 T.P. No. 36.618-T

BOGOTÁ DISTRITO CAPITAL
JARDÍN BOTÁNICO JOSÉ CELESTINO MUTIS
ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONÓMICA, SOCIAL Y AMBIENTAL
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2012
(Cifras en Miles de Pesos)

	Nota	31-dic-2012	31-dic-2011
ACTIVIDADES ORDINARIAS			
INGRESOS OPERACIONALES		17.007.940	21.428.934
41	INGRESOS FISCALES	0	0
4105	TRIBUTARIOS	0	0
4110	NO TRIBUTARIOS	0	0
4114	APORTES SOBRE LA NÓMINA	0	0
4115	RENTAS PARAFISCALES	0	0
4195	DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS (DB)	<u>0</u>	<u>0</u>
43	VENTA DE SERVICIOS	1.760.641	3.365.372
4305	SERVICIOS EDUCATIVOS	1.760.641	3.365.372
4311	ADMINISTRACIÓN DEL SISTEMA DE SEGURIDAD SOCIAL EN SA	0	0
4312	SERVICIOS DE SALUD	0	0
4313	ADMINISTRACIÓN DEL SISTEMA DE SEGURIDAD SOCIAL EN RI	0	0
4315	SERVICIO DE ENERGÍA	0	0
4321	SERVICIO DE ACUEDUCTO	0	0
4322	SERVICIO DE ALCANTARILLADO	0	0
4323	SERVICIO DE ASEO	0	0
4325	SERVICIO DE GAS COMBUSTIBLE	0	0
4330	SERVICIOS DE TRANSPORTE	0	0
4333	SERVICIOS DE COMUNICACIONES	0	0
4335	SERVICIO DE TELECOMUNICACIONES	0	0
4340	JUEGOS DE SUERTE Y AZAR	0	0
4345	SERVICIOS HOTELEROS Y DE PROMOCIÓN TURÍSTICA	0	0
4350	OPERACIONES DE COLOCACIÓN Y SERVICIOS FINANCIEROS	0	0
4353	OPERACIONES DE BANCA CENTRAL	0	0
4355	SERVICIOS DE SEGUROS Y REASEGUROS	0	0
4360	SERVICIOS DE DOCUMENTACIÓN E IDENTIFICACIÓN	0	0
4370	SERVICIOS INFORMÁTICOS	0	0
4375	OPERACIONES FONDOS DE GARANTÍAS	0	0
4390	OTROS SERVICIOS	0	0
4395	DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS EN VENTA DE SER	<u>0</u>	<u>0</u>
47	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	15.132.600	17.964.059
4705	FONDOS RECIBIDOS	15.132.600	17.964.059
4720	OPERACIONES DE ENLACE	0	0
4722	OPERACIONES SIN FLUJO DE EFECTIVO	<u>0</u>	<u>0</u>
48	OTROS INGRESOS	114.699	99.503
4805	FINANCIEROS	0	29.396
4806	AJUSTE POR DIFERENCIA EN CAMBIO	0	0
4807	UTILIDAD POR EL MÉTODO DE PARTICIPACIÓN PATRIMONIAL	0	0
4808	OTROS INGRESOS ORDINARIOS	114.699	70.107
4815	AJUSTE DE EJERCICIOS ANTERIORES	0	<u>0</u>
6	COSTO DE VENTAS Y OPERACIÓN	954.589	1.484.774
62	COSTO DE VENTAS DE BIENES	390.689	93.343
6205	BIENES PRODUCIDOS	390.689	93.343
6210	BIENES COMERCIALIZADOS	<u>0</u>	<u>0</u>
63	COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS	563.900	1.391.431

BOGOTA DISTRITO CAPITAL
JARDIN BOTANICO JOSE CELESTINO MUTIS
ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONOMICA, SOCIAL Y AMBIENTAL
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2012
(Cifras en Miles de Pesos)

	Nota	31-dic-2012	31-dic-2011
ACTIVIDADES ORDINARIAS			
6305	SERVICIOS EDUCATIVOS	563.900	1.391.431
6310	SERVICIOS DE SALUD	0	0
6345	SERVICIOS DE TRANSPORTE	0	0
6350	SERVICIOS HOTELEROS Y DE PROMOCIÓN TURÍSTICA	0	0
6360	SERVICIOS PÚBLICOS	0	0
6390	OTROS SERVICIOS	0	0
		<hr/>	<hr/>
GASTOS OPERACIONALES		16.338.953	20.467.428
52	DE OPERACIÓN	4.753.725	5.958.151
5202	SUELDOS Y SALARIOS	2.957.160	3.720.579
5203	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	0	0
5204	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	523.007	646.244
5207	APORTES SOBRE LA NÓMINA	115.022	110.157
5211	GENERALES	1.158.536	1.480.919
5220	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	0	252
		<hr/>	<hr/>
53	PROVISIONES, AGOTAMIENTO, DEPRECIACIONES Y AMORTIZ	266.377	241.711
5302	PROVISIÓN PARA PROTECCIÓN DE INVERSIONES	0	0
5304	PROVISIÓN PARA DEUDORES	0	0
5306	PROVISIÓN PARA PROTECCIÓN DE INVENTARIOS	0	0
5307	PROVISIÓN PARA PROTECCIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y	0	0
5308	PROVISIÓN BIENES RECIBIDOS EN DACIÓN DE PAGO	0	0
5309	PROVISIONES PARA PROTECCIÓN DE BIENES ENTREGADOS /	0	0
5313	PROVISIÓN PARA OBLIGACIONES FISCALES	0	0
5314	PROVISIÓN PARA CONTINGENCIAS	6.925	7.451
5317	PROVISIONES DIVERSAS	0	0
5318	PROVISIÓN FONDOS DE GARANTÍAS	0	0
5330	DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	259.452	234.260
5331	DEPRECIACIÓN DE BIENES ADQUIRIDOS EN LEASING FINANCI	0	0
5344	AMORTIZACIÓN DE BIENES ENTREGADOS A TERCEROS	0	0
5345	AMORTIZACIÓN DE INTANGIBLES	0	0
		<hr/>	<hr/>
54	TRANSFERENCIAS	0	0
5401	TRANSFERENCIAS AL SECTOR PRIVADO		0
5408	SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES		0
5421	SISTEMA GENERAL DE SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD		0
5423	OTRAS TRANSFERENCIAS		0
		<hr/>	<hr/>
55	GASTO PUBLICO SOCIAL	11.057.069	13.791.915
5501	EDUCACION	0	0
5502	SALUD	0	0
5503	AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO BASICO	0	0
5504	VIVIENDA	0	0
5505	RECREACION Y DEPORTE	0	0
5506	CULTURA	0	0
5507	DESARROLLO COMUNITARIO Y BIENESTAR SOCIAL	0	0
5508	MEDIO AMBIENTE	11.057.069	13.791.915
5550	SUBSIDIOS ASIFNADOS	0	0
		<hr/>	<hr/>
57	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	214.506	442.122
5705	FONDOS ENTREGADOS	214.506	442.122
5720	OPERACIONES DE ENLACE	0	0


BOGOTÁ DISTRITO CAPITAL
JARDÍN BOTÁNICO JOSÉ CELESTINO MUTIS
ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONOMICA, SOCIAL Y AMBIENTAL
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2012
(Cifras en Miles de Pesos)

	Nota	31-dic-2012	31-dic-2011
ACTIVIDADES ORDINARIAS			
5722	OPERACIONES SIN FLUJO DE EFECTIVO	<u>0</u>	<u>0</u>
68	OTROS GASTOS	47.276	33.529
5801	INTERESES	0	0
5802	COMISIONES	0	0
5803	AJUSTE POR DIFERENCIA EN CAMBIO	0	0
5805	FINANCIEROS	6.240	5.196
5806	PÉRDIDA POR EL MÉTODO DE PARTICIPACIÓN PATRIMONIAL	0	0
5815	AJUSTE DE EJERCICIOS ANTERIORES	41.036	28.333
5897	COSTOS Y GASTOS POR DISTRIBUIR	0	0
5899	GASTOS ASIGNADOS A COSTOS DE PRODUCCIÓN Y/O A SERV	<u>0</u>	<u>0</u>
	EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL	-285.602	-623.268
	INGRESOS NO OPERACIONALES		0
4808	OTROS INGRESOS ORDINARIOS	<u>0</u>	<u>0</u>
	GASTOS NO OPERACIONALES	234.418	15.320
5808	OTROS GASTOS ORDINARIOS	<u>234.418</u>	<u>15.320</u>
	EXCEDENTE (DEFICIT) NO OPERACIONAL	-234.418	-15.320
	EXCEDENTE (DEFICIT) DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	-520.020	-538.588
	PARTIDAS EXTRAORDINARIAS	297.464	137.916
4810	INGRESOS EXTRAORDINARIOS	297.867	156.763
5810	GASTOS EXTRAORDINARIOS	403	18.847
	EXCEDENTE O DEFICIT ANTES DE AJUSTES POR INFLACION	-222.556	-400.672
	EFFECTO NETO POR EXPOSICION A LA INFLACION	0	0
49	AJUSTES POR INFLACION	0	0
4905	CORRECCIÓN MONETARIA	<u>0</u>	<u>0</u>
	EXCEDENTE O DEFICIT DEL EJERCICIO	<u>-222.556</u>	<u>-400.672</u>

MAC

LUIS OLMEDO MARTÍNEZ ZAMORA
 Director


ISMAEL CORTÉS SANTANA
 Responsable Área Corporativa


ANA CECILIA CASTRO BAYOMA
 Contadora
 T.P. No. 36.618-T

NOTAS DE CARACTER GENERAL

NATURALEZA JURÍDICA: El Jardín Botánico es un Establecimiento Público del orden Distrital creado mediante acuerdo 39 de diciembre 7 de 1992 y con el Decreto 40 del 5 de febrero de 1993, se precisa la naturaleza jurídica, la estructura orgánica, las fuentes de financiación y sus funciones.

MISIÓN

El jardín Botánico es el Centro de Investigación y Desarrollo Científico con énfasis en ecosistemas altoandinos y de páramo, que contribuye a la conservación de la flora del Distrito Capital, a la sostenibilidad ambiental de su territorio y al aprovechamiento de su patrimonio genético, a través de la investigación científica, la transferencia tecnológica y la educación ambiental.

VISIÓN

El Jardín Botánico José celestino Mutis en el año de 2.016 Será reconocido nacional e internacionalmente como un centro de investigación científica articulado con universidades y centros de investigación a nivel internacional que aplica los resultados con beneficio social, logrando que la población aumente su capacidad para hacer un uso sostenible de la diversidad vegetal y generando opciones para alcanzar los beneficios del desarrollo humano sostenible.

De esta manera los habitantes podrán valorar la biodiversidad como un soporte para la vida y se podrán comprometer con la conservación de la misma.

ESTRATEGIAS

- Desconcentrar las actividades del Jardín Botánico hacia las localidades, consolidando una red comunitaria de participación activa en los proyectos.
- Incrementar las organizaciones sociales, asociadas a la producción y transformación de especies vegetales con criterios de sostenibilidad.
- Fortalecer la capacidad institucional para asumir el reto de servir a la ciudad como un centro de investigación científica y tecnológica, a través del aumento de las relaciones institucionales con Universidades, centros de investigación y en general instituciones vinculadas la red de ciencia y tecnología y el sistema nacional ambiental SINA.
- Socializar el conocimiento acumulado como resultado de las investigaciones científicas realizadas por la entidad durante sus 55 años, a través de procesos de educación, comunicación y divulgación, en coordinación con las entidades del Sistema ambiental y del Sistema Educativo Distrital.
- Aumentar y consolidar la representatividad de especies y comunidades del bosque andino y páramo al interior del JB, para conservar la biodiversidad ex situ.

- Incorporación de la investigación social en los proyectos que desarrolle el Jardín Botánico.
- Promover la cultura de publicación y socialización de la información científica al interior de la institución para que revierta apropiadamente a la comunidad del DC.

OBJETIVOS

1. Aumentar las áreas donde se apliquen estrategias de conservación de la flora de bosque andino y páramo.
2. Aumentar el conocimiento, la oferta, el uso y el aprovechamiento de especies vegetales presentes en los ecosistemas andinos del Distrito Capital y la Región.
3. Fortalecer los cambios de actitud de la población frente a la valoración, uso y conservación de la flora.
4. Aumentar la calidad ambiental de los ecosistemas estratégicos y del paisaje de la ciudad.

1. PLANES O POLITICAS GUBERNAMENTALES QUE INCIDIERON EN LAS CIFRAS DE LOS ESTADOS CONTABLES

2. POLITICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES

El Jardín Botánico dio cumplimiento a la Resolución 356 de 2007, por medio de la cual se adopta el Manual de Procedimientos del Régimen de Contabilidad Pública.

Aplicación de las Normas relativas al reconocimiento, registro y valuación de activos, y específicamente en el grupo de Propiedad Planta y Equipo en la aplicación para la depreciación de cada uno de los activos y los de menor cuantía.

En Activos diferidos se encuentran registrados gastos pagados por anticipado y de acuerdo a la normatividad expedida así como concepto técnico estos se amortizaran en los periodos en los cuales se espera obtener beneficios.

Se registraron las cuentas por pagar conforme a lo señalado en la circular de cierre presupuestal para la vigencia 2011, realizó la consolidación de prestaciones sociales a 31 de diciembre de 2012, se registro el pasivo correspondiente al Contingente Judicial con base en el reporte Siproj al 31 de diciembre de 2012.

En las cuentas de patrimonio se registra de acuerdo a las normas técnicas relativas al patrimonio público el valor total del capital fiscal, superávit por donación, revalorización del patrimonio.



ALCALDÍA MAYOR
DE BOGOTÁ D.C.

Jardín Botánico
José Celestino Murtie

Aplicación de las Normas Técnicas relativas a las cuentas de ingresos. Se dio aplicación a lo señalado en la Circular externa 003 de junio de 2010, de la Secretaría de Hacienda referente al procedimiento contable " Cuenta Única Distrital".

En el gasto se efectuó el registro correspondiente en las cuentas correspondientes de acuerdo a los hechos económicos del Jardín Botánico. Se dio aplicación al nuevo régimen de contabilidad pública en lo referente a las cuentas Gasto Público Social- Medio Ambiente.

La cuenta de Planeación y Presupuesto se homologó de acuerdo a las modificaciones expedidas en el Plan General de Contabilidad y los valores registrados corresponden a los informes de ejecución presupuestal.

En las cuentas de orden se registró la variación correspondiente a la indexación al cierre 2012 para los pasivos contingentes de conformidad al reporte contable generado a través del SIPROJ.

Las operaciones y hechos económicos se registran en los libros oficiales Diario y Mayor y Balance, y el detalle de las mismas en los libros auxiliares, forman parte integral los comprobantes de diario y los soportes respectivos.

La información financiera Económica y Social se elabora en cumplimiento de las resoluciones 356, 354 de 2007, 357 de 2008 expedidas por la de la Contaduría general de la Nación:

Con el fin de lograr el mejoramiento del Sistema Administrativo y Financiero del Jardín Botánico, en el mes de diciembre de 2012, se recibe para formalización por parte del Jardín Botánico el Convenio Interadministrativo 040000-502-0-2012 a través del cual la Secretaría Distrital de Hacienda suministra el Sistema SI CAPITAL.

EFFECTOS Y CAMBIOS SIGNIFICATIVOS EN LA INFORMACION CONTABLE

1. LIMITACIONES Y DEFICIENCIAS QUE INCIDIERON EN EL PROCESO CONTABLE

De Organización:

Para la vigencia 2012, en la planta de personal de la entidad se cuenta con un profesional en el área contable quien ejerce el cargo de Contadora de la entidad y recibe el apoyo de profesionales a través de contrato de prestación de servicio, para temas de carácter contable y tributario, en forma adicional a la participación como integrantes de los Comités Evaluadores de los aspectos financieros y económicos en los procesos de contratación, seguimiento al recaudo de convenios Interinstitucionales y al Sistema de Costos para el manejo del material vegetal.



ALCALDÍA MAYOR
DE BOGOTÁ D.C.

Jardín Botánico
José Celestino Mutis

En el mes de diciembre de 2012, la entidad adelanto la contratación de profesionales para realizar el estudio de cargas de trabajo con base en los procesos y procedimientos de la entidad, el cual presentara para aprobación la planta requerida por la entidad y para el caso la correspondiente al Area Contable.

El nivel de conocimiento y responsabilidades requeridos en el manejo de información financiera y de sistemas de información para el manejo de los recursos y bienes de la entidad requieren de un nivel profesional ya que actualmente son desempeñados por funcionarios con perfiles asistenciales.

A la fecha de presentación de la información financiera de la vigencia 2012, el Jardín Botánico en cumplimiento a lo señalado en la Circular Externa 045 del 18 de diciembre de 2012, del Departamento Administrativo del Servicio Civil Distrital, radico el documento del Estudio Técnico a dicha entidad de la Planta de Temporales para la entidad, para lo cual y en lo que atañe al tema financiero se proyectaron las necesidades de personal y los manuales de funciones respectivos.

En el mes de septiembre de la vigencia 2012, se presentó el cambio de almacenista de la entidad, cargo que fue asumido en encargo por el funcionario de nivel asistencial en planta de personal que apoya el Almacén, quien entregó en el mes de noviembre de 2012 la información e inventario al nuevo Almacenista, nombrado una vez realizado un proceso de selección con base en prueba de conocimiento, hoja de vida y entrevista.

La incidencia en el cambio permanente de quien se desempeña como Almacenista genera desgastes administrativos por la entrega y recibido de inventarios y la falta de oportunidad en la entrega de información financiera al Área Contable de la entidad.

Aspectos Físicos y de Comunicación:

El flujo de información no tiene la suficiente oportunidad por parte de algunas de las áreas que suministran información financiera acorde a los cronogramas internos establecidos y al Plan de sostenibilidad del Proceso Contable que inciden notoriamente en el tiempo estimado para consolidar y elaborar la información financiera.

NOTAS DE CARÁCTER ESPECÍFICO

1. RELATIVAS A CONSISTENCIA Y RAZONABILIDAD DE LAS CIFRAS.

Efectivo

Durante la vigencia 2012 se realizó el seguimiento a los recursos administrados y los recursos de transferencia del Distrito con el reporte mensual de estos últimos a través de la información reportada por la SDH de la Cuenta Única Distrital.

Se realizó el manejo de cajas menores formalizadas mediante Resoluciones xxxxxx de 2012 con recursos de rubros de gastos generales y de proyectos de inversión, estas cajas se legalizaron al cierre de la vigencia 2012.

Cuentas Por Cobrar

En la vigencia 2012 realizó la circularización de saldos pro recaudar con cargo a convenios interadministrativos celebrados con Fondos de Desarrollo Local, la Secretaría de Educación

Inventarios

Como parte del desarrollo de las actividades propias la entidad genera a través de sus proyectos de inversión material divulgativo Productos Agropecuarios De Silvicultura, Avicultura Y Pesca, herramientas y materiales y suministros para el normal funcionamiento de la entidad.

En las cuentas de inventarios y propiedad planta y equipo se obtuvieron las cifras resultantes del inventario anual de bienes de la entidad, para lo cual y de acuerdo a los procesos de conciliación se generará el plan de trabajo respectivo que permita generar información oportuna, confiable y verificable sin que se requiera de ajustes de orden contable.

Los inventarios de productos agropecuarios y materia prima están respaldados en los registros y reportes que genera el sistema de inventarios y costos de material vegetal ubicado en el Vivero la Florida.

En el mes de diciembre de 2012, se realizaron dos descartes de material vegetal con base en los conceptos técnicos y la revisión del Comité de Viveros

Como parte de las acciones de mejoramiento señaladas por la Contraloría Distrital, se incluyó la información del Sistema de Costos lo referente a Compost y se adelanta las actividades en el mes de diciembre de 2012 para lo relacionado con el registro de las semillas.



ALCALDÍA MAYOR
DE BOGOTÁ D.C.

Jardín Botánico
José Celestino Mutis

Propiedad, planta y equipo:

El Jardín Botánico registra de acuerdo con la normatividad vigente un inventario detallado a través de los aplicativos sistematizados de Inventarios y Activos Fijos. El valor reflejado en propiedad planta y equipo con base en el inventario anual debidamente suscrito por los responsables de inventario.

Dentro del programa de seguros constituido para la vigencia 2012, se constituyeron las pólizas que amparan los inventarios actualizados de la entidad.

Como parte de la gestión adelantada por los funcionarios de Almacén y en coordinación del Comité de inventarios se adelantó el proceso de salida definitiva de bienes de la entidad a través del remate del martillo del Banco Popular, mediante la resolución 296 del 6 de diciembre de 2012 y el Acta generada por los funcionarios del Almacén de la entidad y los documentos de baja realizados en el primer trimestre de la vigencia 2012.

Patrimonio

En la cuenta de patrimonio se efectuó para la presente vigencia el registro contable correspondiente al resultado del Ejercicio anterior por valor de \$222.559 como parte del capital fiscal para un total de \$53.086.282 a diciembre de 2012.

Gasto Público Social

En el año 2012 se registraron en la cuenta de Gasto Público Social- Ambiente el valor de las erogaciones en desarrollo de la ejecución de los proyectos que adelanta la entidad por valor de \$11.018.135.896

Costos de Ventas y de operación

Como parte integral de la información financiera se registra en las cuentas de Costos de ventas y de operación lo relacionado con el material vegetal e impresos y publicaciones.

Cuentas de Orden

Se registran las contingencias judiciales y se actualizan trimestralmente de acuerdo a los valores indexados conforme a los procesos activos conforme al reporte SIPROJ.

De acuerdo a la Circular externa 02 de junio de 2010, se registran en cuentas de orden el reconocimiento de responsabilidades por el faltante de bienes de acuerdo al inventario anual de bienes. A la fecha del presente informe se legalizan algunos de los bienes faltantes con la reposición física de los elementos por parte del responsable de los elementos.

2. SITUACIONES PARTICULARES DE LAS CLASES, GRUPOS, CUENTAS Y SUBCUENTAS

Las cifras reflejadas en las siguientes notas están expresadas en miles de pesos.

1) Efectivo: Cuenta 11

El saldo del efectivo comprende:

Cifras en miles \$

Código	Subcuenta	Diciembre	Diciembre	Variación	Participación
		2012	2011	\$	%
1105	CAJA	8,338	4,215	4,123	0%
1110	BANCOS Y CORPORACIONES	2,659,421	1,803,898	855,523	100%
	Total	2,667,759	1,808,114	859,645	100%

En la subcuenta de caja se registra el valor recaudado por el Jardín Botánico por concepto de servicio de Boletería, talleres, vacaciones recreativas, Aprovechamiento económico de espacios. El valor a consignar del último día del año gravable 2012, por los conceptos anteriores.

La variación En la subcuenta de bancos y corporaciones corresponde a los saldos por el recaudo de recursos propios como ingresos por convenios los cuales cubren compromisos de giros y pago a acreedores. En cumplimiento a la política de desconcentración de recursos el Jardín Botánico tiene cuentas constituidas en dos entidades bancarias Banco Davivienda y Bancolombia, para realizar los traslados de disponible con base en los porcentajes definidos de concentración de recursos.

2) Deudores: Cuenta 14

La cuenta deudores esta conformada por los siguientes:

Código	Subcuenta	Diciembre	Diciembre	Variación	Participación
		2012	2011	\$	%
1407	PRESTACION DE SERVICIOS	336,548	211,668	124,880	137%
1420	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	143,748	175,484	-31,736	-35%
1470	OTROS DEUDORES	4,156	5,957	-1,801	-2%
	TOTAL	484,452	393,110	91,342	100%

El valor expresado en La cuenta 1407 Prestación de Servicios, representa el valor pendiente de recaudo en su mayoría por la facturación emitida con cargo a los convenios interadministrativos con diferentes localidades, De acuerdo a la gestión adelantada frente al recaudo de ingresos de

convenios de vigencias anteriores se registra el valor de las facturas emitidas con cargo a los convenios interadministrativos.

Como avances y anticipos de la cuenta 142012 se reflejan los valores entregados de acuerdo a la forma señalada en los respectivos contratos realizados en la ejecución de los proyectos de inversión a cargo de la entidad y en situaciones particulares para los contratos celebrados con ocasión de la Urgencia Manifiesta como partida representativa con el Consorcio Talas Bogotá por valor de \$ 143.747 (millones de pesos),

3) Cuenta 15 Inventarios:

El siguiente es el detalle de los Inventarios:

	Subcuenta	Diciembre	Diciembre	Variación	Participación
		2012	2011	\$	%
151004	IMPRESOS Y PUBLICACIONES	7,136	73,430	-66,294	19%
151042	PRODUCTOS AGROPECUARIOS DE SILVICULTURA, AVI	11,676	43,614	-31,938	9%
151701	MATERIALES	68,924	63,550	5,374	-2%
152034	PRODUCTOS AGROPECUARIOS, DE SILVICULTURA, AV	785,225	1,036,097	-250,872	73%
	TOTAL	872,961	1,216,691	-343,730	100%

La entidad registra en la Subcuenta 151004 cuenta de inventarios los impresos y publicaciones para su distribución en el periodo de gobierno del Alcalde por lo tanto la entidad no realiza provisiones en esta cuenta, se presenta un aumento con el ingreso de material divulgativo como resultado de los productos en desarrollo de los proyectos de inversión.

Las Subcuentas 151042 y 152034 se encuentran reflejados el estado del proceso del producto (Materia prima, producto en proceso y producto terminado), en el manejo del sistema de inventarios y costos de material vegetal ubicado en el Vivero La Florida, por lo tanto se observan variaciones significativas acordes a la metodología empleada en las etapas definidas para el sistema de costos.

El inventario se lleva bajo el sistema de inventario permanente, el método de valuación empleado es el de Promedio.

Con base en el inventario reportado por el aplicativo sistematizado Factory es concordante con las actividades de la etapa de implementación del sistema de costos, la Entidad da cumplimiento a las acciones previstas en el plan de mejoramiento para el