



**DIRECCIÓN NACIONAL  
DE DERECHO DE AUTOR**

Unidad Administrativa Especial  
Ministerio del Interior



**TODOS POR UN  
NUEVO PAÍS**

PAZ EQUIDAD EDUCACIÓN

# 2017 ESTADOS CONTABLES

## A julio 31

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



**DIRECCIÓN NACIONAL  
DE DERECHO DE AUTOR**

Unidad Administrativa Especial  
Ministerio del Interior



## AVISO DE PUBLICACIÓN

De acuerdo con el artículo 34, numeral 36 de la ley 734 de 2002 y con el numeral 7° del capítulo II, del título III del Manual de Procedimientos del Régimen de Contabilidad Pública y a la Resolución 356 del 05 de septiembre de 2007 emitida por la Contaduría General de la Nación, se publican en lugar visible y en la página web de la Entidad [www.derechodeautor.gov.co](http://www.derechodeautor.gov.co), el Balance General y el Estado de Actividad Financiera, Económica y Social con corte a 31 de julio de 2017, hoy 22 de agosto de 2017.

  
**CAROLINA ROMERO ROMERO**  
Directora General

4.



DIRECCIÓN NACIONAL  
DE DERECHO DE AUTOR

Unidad Administrativa Especial  
Ministerio del Interior



TODOS POR UN  
NUEVO PAÍS

PAZ EQUIDAD EDUCACIÓN

## CERTIFICACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS

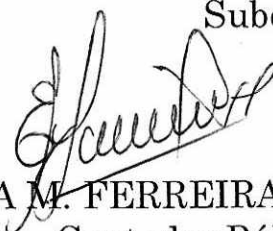
A JULIO 31 DE 2017

Los suscritos, Representante Legal encargado, Subdirectora Administrativa y Contador Público titulado, certifican que los saldos que reflejan el Balance General y el Estado de actividad financiera, económica y social **con corte a 31 de julio de 2017**, fueron tomados fielmente de los libros de contabilidad extractados del sistema oficial de registro “Sistema Integrado de Información Financiera – SIIF Nación II”, llevados conforme a los parámetros establecidos por la Contaduría General de la Nación.

La presente se expide en Bogotá D.C, a los 22 días del mes de agosto de 2017.

  
CAROLINA ROMERO ROMERO  
Representante Legal

  
SANDRA LUCÍA RODRIGUEZ BOHORQUEZ  
Subdirectora Administrativa

  
ELIANA M. FERREIRA ARCINIEGAS  
Contador Público  
TP 174369-T



DIRECCIÓN NACIONAL  
DE DERECHO DE AUTOR

Unidad Administrativa Especial  
Ministerio del Interior

UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL DIRECCIÓN NACIONAL DE DERECHO DE AUTOR

U.A.E. D.N.D.A. NIT 800.185.929-2

BALANCE GENERAL

A 31 DE JULIO DE 2017

(Cifras en pesos)



TODOS POR UN  
NUEVO PAÍS  
PAZ EQUIDAD EDUCACIÓN

CÓDIGO	DESCRIPCIÓN	PERÍODO ACTUAL A JUL 31-2017	PERÍODO ANTERIOR A JUL 31-2016	CÓDIGO	DESCRIPCIÓN	PERÍODO ACTUAL A JUL 31-2017	PERÍODO ANTERIOR A JUL 31-2016
<b>1</b>	<b>ACTIVO</b>						
	<b>ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>4.598.944,00</b>	<b>56.025.953,00</b>	<b>2</b>	<b>PASIVO</b>		
<b>11</b>	<b>EFFECTIVO</b>	<b>3.700.000,00</b>	<b>54.801.420,00</b>		<b>PASIVO CORRIENTE</b>	<b>642.196.926,88</b>	<b>260.946.254,29</b>
<b>1105</b>	<b>CAJA</b>	<b>3.700.000,00</b>	<b>3.700.000,00</b>	<b>24</b>	<b>CUENTAS POR PAGAR</b>	<b>254.598.412,00</b>	<b>60.588.592,50</b>
110502	Caja menor	3.700.000,00	3.700.000,00	<b>2401</b>	<b>ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS</b>	<b>186.168.321,00</b>	<b>0,00</b>
<b>1110</b>	<b>DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS</b>	<b>0,00</b>	<b>51.101.420,00</b>	240101	Bienes y servicios	0,00	0,00
111005	Cuenta corriente	0,00	51.101.420,00	240102	Proyectos de inversión	186.168.321,00	0,00
<b>14</b>	<b>DEUDORES</b>	<b>898.944,00</b>	<b>1.224.533,00</b>	<b>2425</b>	<b>ACREEDORES</b>	<b>61.375.494,00</b>	<b>56.641.800,00</b>
<b>1470</b>	<b>OTROS DEUDORES</b>	<b>898.944,00</b>	<b>1.224.533,00</b>	242518	Aportes a fondos pensionales	23.708.800,00	22.041.600,00
147046	Recursos de acreedores reintegrados a Tesoría	646.141,00	0,00	242519	Aportes a seguridad social	18.390.400,00	16.746.200,00
147064	Pago por cuenta de terceros	252.803,00	1.224.533,00	242520	Aportes a Icbf, Sena y Cajas de	16.254.600,00	17.114.200,00
	<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>	<b>5.954.245.931,59</b>	<b>6.040.517.129,28</b>	242523	Fondo de empleados	1.042.528,00	0,00
<b>16</b>	<b>PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO</b>	<b>1.183.695.191,37</b>	<b>1.277.689.092,33</b>	242529	Cheques no cobrados o por reclamar	646.141,00	0,00
<b>1635</b>	<b>BIENES MUEBLES EN BODEGA</b>	<b>46.400,00</b>	<b>188.609,04</b>	242532	Aporte Riesgos Profesionales	711.800,00	739.800,00
163503	Muebles, enseres y equipo de oficina	46.400,00	188.609,04	242553	Servicios	205.525,00	0,00
<b>1640</b>	<b>EDIFICACIONES</b>	<b>1.254.556.539,68</b>	<b>1.254.556.539,68</b>	242590	Otros Acreedores	415.700,00	0,00
164002	Oficinas	1.254.556.539,68	1.254.556.539,68	<b>2436</b>	<b>RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPTO DE TIMBRE</b>	<b>7.054.597,00</b>	<b>3.946.792,50</b>
<b>1650</b>	<b>REDES, LINEAS Y CABLES</b>	<b>54.434.985,00</b>	<b>54.434.985,00</b>	243605	Servicios	278.045,00	184.533,00
165010	Líneas y cables de telecomunicaciones	54.434.985,00	54.434.985,00	243606	Arrendamientos	41.333,00	36.207,00
<b>1655</b>	<b>MAQUINARIA Y EQUIPO</b>	<b>3.345.622,46</b>	<b>4.120.687,25</b>	243608	Compras	96.580,00	58.542,00
165501	Equipo de construcción	1.917.192,04	2.107.432,04	243615	A empleados Art 383 ET	3.650.000,00	3.182.000,00
165505	Equipo de música	132.574,25	132.574,25	243616	A empleados Art 384 ET	0,00	63.000,00
165506	Equipo de recreación y deporte	171.742,41	171.742,41	243625	Impuesto a las ventas retenido	1.196.051,00	208.979,50
165509	Equipo de enseñanza	726.200,00	726.200,00	243627	Retención de ICA	1.792.588,00	213.531,00
165511	Herramientas y accesorios	397.913,76	982.738,55	<b>25</b>	<b>OBLIGACIONES LABORALES</b>	<b>43.217.424,14</b>	<b>37.825.050,51</b>
<b>1665</b>	<b>MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA</b>	<b>267.928.762,57</b>	<b>270.286.922,90</b>	<b>2505</b>	<b>SALARIOS Y PRESTACIONES SOCIALES</b>	<b>43.217.424,14</b>	<b>37.825.050,51</b>
166501	Muebles y enseres	239.131.292,47	240.016.644,07	250504	Vacaciones	18.022.446,11	16.748.108,79
166502	Equipo y máquina de oficina	28.797.470,10	30.270.278,83	250505	Prima de vacaciones	19.607.070,81	17.335.090,79
<b>1670</b>	<b>EQUIPO DE COMPUTACIÓN Y COMUNICACIÓN</b>	<b>551.071.815,90</b>	<b>574.742.077,36</b>	250506	Prima de servicios	0,00	0,00
167001	Equipo de comunicación	106.129.745,15	107.501.731,58	250512	Bonificaciones	5.587.907,22	3.741.850,93
167002	Equipo de computación	444.942.070,75	467.240.345,78	<b>27</b>	<b>PASIVOS ESTIMADOS</b>	<b>344.381.090,74</b>	<b>162.532.611,28</b>
<b>1675</b>	<b>EQUIPO DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN</b>	<b>84.186.028,00</b>	<b>127.732.028,00</b>	<b>2710</b>	<b>PROVISIÓN PARA CONTINGENCIAS</b>	<b>181.304.708,08</b>	<b>0,00</b>
167502	Terrestre	84.186.028,00	127.732.028,00	271005	Litigios o demandas	181.304.708,08	0,00
<b>1680</b>	<b>EQUIPO DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA</b>	<b>6.108.531,91</b>	<b>6.108.531,91</b>	<b>2715</b>	<b>PROVISIÓN PARA PRESTACIONES SOCIALES</b>	<b>163.076.382,66</b>	<b>162.532.611,28</b>
168002	Equipo de restaurante y cafetería	6.108.531,91	6.108.531,91	271503	Vacaciones	26.370.718,69	31.372.676,94
<b>1685</b>	<b>DEPRECIACIÓN ACUMULADA (CR)</b>	<b>(1.037.983.494,15)</b>	<b>(1.014.481.288,81)</b>	271504	Prima de servicios	0,00	5.422.676,00
168501	Edificaciones	(242.486.465,53)	(216.480.382,21)	271506	Prima de vacaciones	26.411.651,19	27.801.007,54
168503	Redes, líneas y cables	(14.270.232,70)	(12.092.833,30)	271507	Bonificaciones	24.910.530,78	21.422.725,80
168504	Maquinaria y equipo	(3.326.039,19)	(4.120.687,31)	271509	Prima de navidad	85.383.482,00	76.513.525,00
168506	Muebles, enseres y equipo de oficina	(221.625.542,09)	(212.867.357,74)		<b>TOTAL PASIVOS</b>	<b>642.196.926,88</b>	<b>260.946.254,29</b>
168507	Equipo de comunicación y computación	(511.989.729,72)	(489.109.993,65)				
168508	Equipo de transporte, tracción y elevación	(40.906.628,07)	(76.873.827,75)				
168509	Equipo de comedor y cocina	(3.378.856,85)	(2.936.206,85)				



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

UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL DIRECCIÓN NACIONAL DE DERECHO DE AUTOR  
U.A.E. D.N.D.A. NIT 800.185.929-2  
BALANCE GENERAL  
A 31 DE JULIO DE 2017  
(Cifras en pesos)

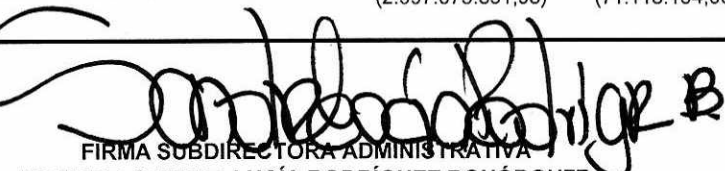


TODOS POR UN  
NUEVO PAÍS  
PAZ EQUIDAD EDUCACIÓN

CÓDIGO	DESCRIPCIÓN	PERÍODO ACTUAL A JUL 31-2017	PERÍODO ANTERIOR A JUL 31-2016	CÓDIGO	DESCRIPCIÓN	PERÍODO ACTUAL A JUL 31-2017	PERÍODO ANTERIOR A JUL 31-2016
<b>19</b>	<b>OTROS ACTIVOS</b>	<b>4.770.550.740,22</b>	<b>4.762.828.036,95</b>	<b>3</b>	<b>PATRIMONIO</b>	<b>5.316.647.948,71</b>	<b>5.784.077.764,16</b>
<b>1910</b>	<b>CARGOS DIFERIDOS</b>	<b>33.761.329,07</b>	<b>23.742.213,15</b>	<b>32</b>	<b>PATRIMONIO INSTITUCIONAL</b>	<b>5.316.647.948,71</b>	<b>5.784.077.764,16</b>
191001	Materiales y Suministros	27.460.090,76	18.916.503,31	<b>3208</b>	<b>CAPITAL FISCAL</b>	<b>156.200.619,36</b>	<b>288.077.197,85</b>
191004	Dotación a trabajadores	0,00	0,00	320801	Capital Fiscal	156.200.619,36	288.077.197,85
191006	Loza y cristalería	0,00	0,00	<b>3225</b>	<b>RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES</b>	<b>396.411.792,87</b>	<b>850.568.804,07</b>
191021	Elementos de Aseo, lavandería y Cafetería	5.090.361,85	4.559.388,39	322501	Utilidad o excedentes acumulados	950.083.808,60	950.083.808,60
191026	Mantenimiento	1.210.876,46	266.321,45	322502	Pérdida o déficit acumulados	(553.672.015,73)	(99.515.004,53)
<b>1960</b>	<b>BIENES DE ARTE Y CULTURA</b>	<b>205.096.214,50</b>	<b>205.324.392,55</b>	<b>3230</b>	<b>RESULTADOS DEL EJERCICIO</b>	<b>54.732.153,33</b>	<b>(68.648.724,95)</b>
196003	Bienes de culto	622.799,36	850.977,41	323001	Utilidad o excedentes del ejercicio	54.732.153,33	0,00
196007	Libros y publicaciones de investigación	204.473.415,14	204.473.415,14	323002	Pérdida o déficit del ejercicio	0,00	(68.648.724,95)
<b>1970</b>	<b>INTANGIBLES</b>	<b>213.896.246,34</b>	<b>174.262.255,54</b>	<b>3235</b>	<b>SUPERÁVIT POR DONACIÓN</b>	<b>236.335.368,40</b>	<b>236.202.724,60</b>
197005	Derechos	1.048.000,00	1.048.000,00	323502	En especie	236.335.368,40	236.202.724,60
197007	Licencias	183.080.157,77	143.446.166,97	<b>3240</b>	<b>SUPERÁVIT POR VALORIZACIÓN</b>	<b>4.530.377.447,96</b>	<b>4.530.377.447,96</b>
197008	Software	29.768.088,57	29.768.088,57	324062	Edificaciones	4.509.369.543,94	4.509.369.543,94
<b>1975</b>	<b>AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE INTANGIBLES</b>	<b>(212.580.497,65)</b>	<b>(170.878.272,25)</b>	324065	Redes, líneas y cables	6.274.263,66	6.274.263,66
197505	Derechos	(1.048.000,00)	(1.048.000,00)	324068	Muebles, enseres y equipos de oficina	903.778,00	903.778,00
197507	Licencias	(181.764.409,08)	(140.062.183,68)	324069	Equipos de comunicación y computación	1.061.001,00	1.061.001,00
197508	Software	(29.768.088,57)	(29.768.088,57)	324070	Equipos de transporte, tracción y elevación	12.768.861,36	12.768.861,36
<b>1999</b>	<b>VALORIZACIONES</b>	<b>4.530.377.447,96</b>	<b>4.530.377.447,96</b>	<b>3270</b>	<b>PROVISIONES, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACION</b>	<b>(57.409.433,21)</b>	<b>(52.499.685,37)</b>
199962	Edificaciones	4.509.369.543,94	4.509.369.543,94	327003	Depreciación de propiedades, planta y equipo	(56.202.963,61)	(51.293.215,77)
199965	Redes, líneas y cables	6.274.263,66	6.274.263,66	327006	Amortización de otros activos	(1.206.469,60)	(1.206.469,60)
199968	Muebles, enseres y equipos de oficina	903.778,00	903.778,00		<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<b>5.958.844.875,59</b>	<b>6.045.024.018,45</b>
199969	Equipos de comunicación y computación	1.061.001,00	1.061.001,00	<b>9</b>	<b>CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS</b>	-	-
199970	Equipo de transporte, tracción y elevación	12.768.861,36	12.768.861,36	<b>91</b>	<b>RESPONSABILIDADES CONTINGENTES</b>	<b>2.597.075.351,98</b>	<b>71.118.164,00</b>
	<b>TOTAL ACTIVOS</b>	<b>5.958.844.875,59</b>	<b>6.096.543.082,28</b>	9120	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	2.597.075.351,98	71.118.164,00
				912004	Administrativos	2.597.075.351,98	71.118.164,00
				<b>99</b>	<b>ACREEDORAS POR CONTRA (DB)</b>	<b>(2.597.075.351,98)</b>	<b>(71.118.164,00)</b>
				9905	RESPONSABILIDADES CONTINGENTES POR CONTRA	(2.597.075.351,98)	(71.118.164,00)
				990505	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	(2.597.075.351,98)	(71.118.164,00)

  
FIRMA REPRESENTANTE LEGAL  
NOMBRE: CAROLINA ROMERO ROMERO

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

  
FIRMA SUBDIRECTORA ADMINISTRATIVA  
NOMBRE: SANDRA LUCÍA RODRÍGUEZ BOHÓRQUEZ



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

UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL DIRECCIÓN NACIONAL DE DERECHO DE AUTOR

U.A.E. D.N.D.A. NIT 800.185.929-2

BALANCE GENERAL

A 31 DE JULIO DE 2017

(Cifras en pesos)



TODOS POR UN  
NUEVO PAÍS  
PAZ EQUIDAD EDUCACIÓN

CÓDIGO	DESCRIPCIÓN	PERÍODO ACTUAL A JUL 31-2017	PERÍODO ANTERIOR A JUL 31-2016	CÓDIGO	DESCRIPCIÓN	PERÍODO ACTUAL A JUL 31-2017	PERÍODO ANTERIOR A JUL 31-2016
<b>1</b>	<b>ACTIVO</b>			<b>2</b>	<b>PASIVO</b>		
	<b>ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>4.598.944,00</b>	<b>56.025.953,00</b>		<b>PASIVO CORRIENTE</b>	<b>642.196.926,88</b>	<b>260.946.254,29</b>
<b>11</b>	<b>EFFECTIVO</b>	<b>3.700.000,00</b>	<b>54.801.420,00</b>				
<b>1105</b>	<b>CAJA</b>	<b>3.700.000,00</b>	<b>3.700.000,00</b>	<b>24</b>	<b>CUENTAS POR PAGAR</b>	<b>254.598.412,00</b>	<b>60.588.592,50</b>
110502	Caja menor	3.700.000,00	3.700.000,00	<b>2401</b>	<b>ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS</b>	<b>186.168.321,00</b>	<b>0,00</b>
<b>1110</b>	<b>DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS</b>	<b>0,00</b>	<b>51.101.420,00</b>	240101	Bienes y servicios	0,00	0,00
111005	Cuenta corriente	0,00	51.101.420,00	240102	Proyectos de inversión	186.168.321,00	0,00
<b>14</b>	<b>DEUDORES</b>	<b>898.944,00</b>	<b>1.224.533,00</b>	<b>2425</b>	<b>ACREEDORES</b>	<b>61.375.494,00</b>	<b>56.641.800,00</b>
<b>1470</b>	<b>OTROS DEUDORES</b>	<b>898.944,00</b>	<b>1.224.533,00</b>	242518	Aportes a fondos pensionales	23.708.800,00	22.041.600,00
147046	Recursos de acreedores reintegrados a Tesorería	646.141,00	0,00	242519	Aportes a seguridad social	18.390.400,00	16.746.200,00
147064	Pago por cuenta de terceros	252.803,00	1.224.533,00	242520	Aportes a lcbf, Sena y Cajas de	16.254.600,00	17.114.200,00
	<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>	<b>5.954.245.931,59</b>	<b>6.040.517.129,28</b>	242523	Fondo de empleados	1.042.528,00	0,00
<b>16</b>	<b>PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO</b>	<b>1.183.695.191,37</b>	<b>1.277.689.092,33</b>	242529	Cheques no cobrados o por reclamar	646.141,00	0,00
<b>1635</b>	<b>BIENES MUEBLES EN BODEGA</b>	<b>46.400,00</b>	<b>188.609,04</b>	242532	Aporte Riesgos Profesionales	711.800,00	739.800,00
163503	Muebles, enseres y equipo de oficina	46.400,00	188.609,04	242553	Servicios	205.525,00	0,00
<b>1640</b>	<b>EDIFICACIONES</b>	<b>1.254.556.539,68</b>	<b>1.254.556.539,68</b>	242590	Otros Acreedores	415.700,00	0,00
164002	Oficinas	1.254.556.539,68	1.254.556.539,68	<b>2436</b>	<b>RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPTO DE TIMBRE</b>	<b>7.054.597,00</b>	<b>3.946.792,50</b>
<b>1650</b>	<b>REDES, LINEAS Y CABLES</b>	<b>54.434.985,00</b>	<b>54.434.985,00</b>	243605	Servicios	278.045,00	184.533,00
165010	Líneas y cables de telecomunicaciones	54.434.985,00	54.434.985,00	243606	Arrendamientos	41.333,00	36.207,00
<b>1655</b>	<b>MAQUINARIA Y EQUIPO</b>	<b>3.345.622,46</b>	<b>4.120.687,25</b>	243608	Compras	96.580,00	58.542,00
165501	Equipo de construcción	1.917.192,04	2.107.432,04	243615	A empleados Art 383 ET	3.650.000,00	3.182.000,00
165505	Equipo de música	132.574,25	132.574,25	243616	A empleados Art 384 ET	0,00	63.000,00
165506	Equipo de recreación y deporte	171.742,41	171.742,41	243625	Impuesto a las ventas retenido	1.196.051,00	208.979,50
165509	Equipo de enseñanza	726.200,00	726.200,00	243627	Retención de ICA	1.792.588,00	213.531,00
165511	Herramientas y accesorios	397.913,76	982.738,55	<b>25</b>	<b>OBLIGACIONES LABORALES</b>	<b>43.217.424,14</b>	<b>37.825.050,51</b>
<b>1665</b>	<b>MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA</b>	<b>267.928.762,57</b>	<b>270.286.922,90</b>	<b>2505</b>	<b>SALARIOS Y PRESTACIONES SOCIALES</b>	<b>43.217.424,14</b>	<b>37.825.050,51</b>
166501	Muebles y enseres	239.131.292,47	240.016.644,07	250504	Vacaciones	18.022.446,11	16.748.108,79
166502	Equipo y máquina de oficina	28.797.470,10	30.270.278,83	250505	Prima de vacaciones	19.607.070,81	17.335.090,79
<b>1670</b>	<b>EQUIPO DE COMPUTACIÓN Y COMUNICACIÓN</b>	<b>551.071.815,90</b>	<b>574.742.077,36</b>	250506	Prima de servicios	0,00	0,00
167001	Equipo de comunicación	106.129.745,15	107.501.731,58	250512	Bonificaciones	5.587.907,22	3.741.850,93
167002	Equipo de computación	444.942.070,75	467.240.345,78	<b>27</b>	<b>PASIVOS ESTIMADOS</b>	<b>344.381.090,74</b>	<b>162.532.611,28</b>
<b>1675</b>	<b>EQUIPO DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN</b>	<b>84.186.028,00</b>	<b>127.732.028,00</b>	<b>2710</b>	<b>PROVISIÓN PARA CONTINGENCIAS</b>	<b>181.304.708,08</b>	<b>0,00</b>
167502	Terrestre	84.186.028,00	127.732.028,00	271005	Litigios o demandas	181.304.708,08	0,00
<b>1680</b>	<b>EQUIPO DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA</b>	<b>6.108.531,91</b>	<b>6.108.531,91</b>	<b>2715</b>	<b>PROVISIÓN PARA PRESTACIONES SOCIALES</b>	<b>163.076.382,66</b>	<b>162.532.611,28</b>
168002	Equipo de restaurante y cafetería	6.108.531,91	6.108.531,91	271503	Vacaciones	26.370.718,69	31.372.676,94
<b>1685</b>	<b>DEPRECIACIÓN ACUMULADA (CR)</b>	<b>(1.037.983.494,15)</b>	<b>(1.014.481.288,81)</b>	271504	Prima de servicios	0,00	5.422.676,00
168501	Edificaciones	(242.486.465,53)	(216.480.382,21)	271506	Prima de vacaciones	26.411.651,19	27.801.007,54
168503	Redes, líneas y cables	(14.270.232,70)	(12.092.833,30)	271507	Bonificaciones	24.910.530,78	21.422.725,80
168504	Maquinaria y equipo	(3.326.039,19)	(4.120.687,31)	271509	Prima de navidad	85.383.482,00	76.513.525,00
168506	Muebles, enseres y equipo de oficina	(221.625.542,09)	(212.867.357,74)		<b>TOTAL PASIVOS</b>	<b>642.196.926,88</b>	<b>260.946.254,29</b>
168507	Equipo de comunicación y computación	(511.989.729,72)	(489.109.993,65)				
168508	Equipo de transporte, tracción y elevación	(40.906.628,07)	(76.873.827,75)				
168509	Equipo de comedor y cocina	(3.378.856,85)	(2.936.206,85)				



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

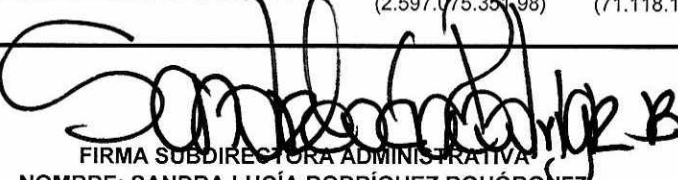
UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL DIRECCIÓN NACIONAL DE DERECHO DE AUTOR  
U.A.E. D.N.D.A. NIT 800.185.929-2  
BALANCE GENERAL  
A 31 DE JULIO DE 2017  
(Cifras en pesos)



CÓDIGO	DESCRIPCIÓN	PERÍODO ACTUAL A JUL 31-2017	PERÍODO ANTERIOR A JUL 31-2016	CÓDIGO	DESCRIPCIÓN	PERÍODO ACTUAL A JUL 31-2017	PERÍODO ANTERIOR A JUL 31-2016
<b>19</b>	<b>OTROS ACTIVOS</b>	<b>4.770.550.740,22</b>	<b>4.762.828.036,95</b>	<b>3</b>	<b>PATRIMONIO</b>	<b>5.316.647.948,71</b>	<b>5.784.077.764,16</b>
1910	CARGOS DIFERIDOS	33.761.329,07	23.742.213,15	32	PATRIMONIO INSTITUCIONAL	5.316.647.948,71	5.784.077.764,16
191001	Materiales y Suministros	27.460.090,76	18.916.503,31	3208	CAPITAL FISCAL	156.200.619,36	288.077.197,85
191004	Dotación a trabajadores	0,00	0,00	320801	Capital Fiscal	156.200.619,36	288.077.197,85
191006	Loza y cristalería	0,00	0,00	3225	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	396.411.792,87	850.568.804,07
191021	Elementos de Aseo, lavandería y Cafetería	5.090.361,85	4.559.388,39	322501	Utilidad o excedentes acumulados	950.083.808,60	950.083.808,60
191026	Mantenimiento	1.210.876,46	266.321,45	322502	Pérdida o déficit acumulados	(553.672.015,73)	(99.515.004,53)
<b>1960</b>	<b>BIENES DE ARTE Y CULTURA</b>	<b>205.096.214,50</b>	<b>205.324.392,55</b>	<b>3230</b>	<b>RESULTADOS DEL EJERCICIO</b>	<b>54.732.153,33</b>	<b>(68.648.724,95)</b>
196003	Bienes de culto	622.799,36	850.977,41	323001	Utilidad o excedentes del ejercicio	54.732.153,33	0,00
196007	Libros y publicaciones de investigación	204.473.415,14	204.473.415,14	323002	Pérdida o déficit del ejercicio	0,00	(68.648.724,95)
<b>1970</b>	<b>INTANGIBLES</b>	<b>213.896.246,34</b>	<b>174.262.255,54</b>	<b>3235</b>	<b>SUPERÁVIT POR DONACIÓN</b>	<b>236.335.368,40</b>	<b>236.202.724,60</b>
197005	Derechos	1.048.000,00	1.048.000,00	323502	En especie	236.335.368,40	236.202.724,60
197007	Licencias	183.080.157,77	143.446.166,97	<b>3240</b>	<b>SUPERÁVIT POR VALORIZACIÓN</b>	<b>4.530.377.447,96</b>	<b>4.530.377.447,96</b>
197008	Software	29.768.088,57	29.768.088,57	324062	Edificaciones	4.509.369.543,94	4.509.369.543,94
<b>1975</b>	<b>AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE INTANGIBLES</b>	<b>(212.580.497,65)</b>	<b>(170.878.272,25)</b>	324065	Redes, líneas y cables	6.274.263,66	6.274.263,66
197505	Derechos	(1.048.000,00)	(1.048.000,00)	324068	Muebles, enseres y equipos de oficina	903.778,00	903.778,00
197507	Licencias	(181.764.409,08)	(140.062.183,68)	324069	Equipos de comunicación y computación	1.061.001,00	1.061.001,00
197508	Software	(29.768.088,57)	(29.768.088,57)	324070	Equipos de transporte, tracción y elevación	12.768.861,36	12.768.861,36
<b>1999</b>	<b>VALORIZACIONES</b>	<b>4.530.377.447,96</b>	<b>4.530.377.447,96</b>	<b>3270</b>	<b>PROVISIONES, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACION</b>	<b>(57.409.433,21)</b>	<b>(52.499.685,37)</b>
199962	Edificaciones	4.509.369.543,94	4.509.369.543,94	327003	Depreciación de propiedades, planta y equipo	(56.202.963,61)	(51.293.215,77)
199965	Redes, líneas y cables	6.274.263,66	6.274.263,66	327006	Amortización de otros activos	(1.206.469,60)	(1.206.469,60)
199968	Muebles, enseres y equipos de oficina	903.778,00	903.778,00		<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<b>5.958.844.875,59</b>	<b>6.045.024.018,45</b>
199969	Equipos de comunicación y computación	1.061.001,00	1.061.001,00	<b>9</b>	<b>CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS</b>	-	-
199970	Equipo de transporte, tracción y elevación	12.768.861,36	12.768.861,36	<b>91</b>	<b>RESPONSABILIDADES CONTINGENTES</b>	<b>2.597.075.351,98</b>	<b>71.118.164,00</b>
	<b>TOTAL ACTIVOS</b>	<b>5.958.844.875,59</b>	<b>6.096.543.082,28</b>	9120	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	2.597.075.351,98	71.118.164,00
				912004	Administrativos	2.597.075.351,98	71.118.164,00
				<b>99</b>	<b>ACREEDORAS POR CONTRA (DB)</b>	<b>(2.597.075.351,98)</b>	<b>(71.118.164,00)</b>
				9905	RESPONSABILIDADES CONTINGENTES POR CONTRA	(2.597.075.351,98)	(71.118.164,00)
				990505	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	(2.597.075.351,98)	(71.118.164,00)

  
FIRMA REPRESENTANTE LEGAL  
NOMBRE: CAROLINA ROMERO ROMERO

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

  
FIRMA SUBDIRECTORA ADMINISTRATIVA  
NOMBRE: SANDRA LUCÍA RODRÍGUEZ BOHÓRQUEZ