

	<b>SISTEMA DE GESTIÓN DE CALIDAD</b>	<b>INFORME</b>	CODIGO : RGD00-06
	<b>PROCESO GESTIÓN DOCUMENTAL</b>		FECHA DE APROBACIÓN: 08/08/2013
			VERSIÓN: 01

### Certificación de los Estados Financieros

Los suscritos, Representante Legal y Contador Público del Instituto Financiero de Casanare-IFC, bajo cuya responsabilidad se prepararon los estados financieros certificamos.

Que los saldos de los estados financieros del Instituto Financiero de Casanare-IFC, al 30 de noviembre de 2019 comparativo con el mismo periodo del año 2018, han sido fielmente tomados de los libros de contabilidad, los cuales se elaboraron conforme al Régimen de Contabilidad Pública, establecido por la Contaduría General de la Nación.

Que la información revelada refleja en forma fidedigna la situación financiera, económica, social y ambiental del instituto, además que se han verificado las afirmaciones contenidas en los estados financieros, principalmente las referidas a que:

- Existencia: Los activos y pasivos del Instituto Financiero de Casanare-IFC, existen en la fecha de corte y las transacciones registradas se han realizado durante el año.
- Integridad: Todos los hechos económicos realizados han sido reconocidos.
- Derechos y Obligaciones: Los activos representan probables beneficios económicos futuros y los pasivos representan probables sacrificios económicos futuros, obtenidos o a cargo del Instituto Financiero de Casanare-IFC, en la fecha de corte.
- Valuación: Todos los elementos han sido reconocidos por importes apropiados.
- Presentación y revelación: Los hechos económicos han sido correctamente clasificados, descritos y revelados.

William Jaimes Avila  
 Representante Legal

Ross Mary Moreno García  
 Contador Público  
 Tarjeta Profesional 94419-T



**SISTEMA DE GESTIÓN DE CALIDAD  
PROCESO FINANCIERA**

**ESTADO DE  
SITUACION  
FINANCIERA**

CODIGO : RGF07-03  
10/07/2015  
VERSIÓN:01

ACTIVO	NOTAS	Período 30/11/2019	Período 30/11/2018	VARIACION	%
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>					
Efectivo y equivalente al efectivo	2	35.312.504.372	53.413.640.457	- 18.101.136.085	-34%
Inversiones e Instrumentos Derivados	2	11.613.384.742	-	11.613.384.742	0%
Cuentas por cobrar	3	802.902.260	649.436.355	153.465.905	24%
Prestamos por cobrar neto	4	12.402.409.830	15.055.000.806	- 2.652.590.976	-18%
Otros Activos	6	53.077.806	149.929.839	- 96.852.033	-65%
<b>Total activos corrientes</b>		<b>60.184.279.010</b>	<b>69.268.007.457</b>	- 9.083.728.446	-13%
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>					
Cuentas por cobrar	3	22.757.336.296	22.893.287.694	- 135.951.397	-1%
Prestamos por cobrar neto	4	94.137.931.527	95.716.889.431	- 1.578.957.904	-2%
Propiedad, planta y equipo neto	5	6.491.550.730	6.058.453.645	433.097.085	7%
Otros activos	6	6.876.270.684	7.267.309.200	- 391.038.516	-5%
<b>Total Activo no corriente</b>		<b>130.263.089.238</b>	<b>131.935.939.970</b>	- 1.672.850.732	-1%
<b>TOTAL ACTIVO</b>		<b>190.447.368.248</b>	<b>201.203.947.427</b>	- 10.756.579.179	-5%
<b>PASIVOS</b>					
<b>PASIVOS CORRIENTES</b>					
Cuentas por pagar	7	2.016.330.847	990.153.607	1.026.177.239	104%
Beneficios a los empleados	8	624.317.753	492.700.466	131.617.287	27%
Otros pasivos	9	-	-	-	-
<b>Total pasivos corrientes</b>		<b>2.640.648.599</b>	<b>1.482.854.074</b>	1.157.794.526	78%
<b>PASIVOS NO CORRIENTES</b>					
Cuentas por pagar	7	5.273.457.632	5.008.378.991	265.078.642	5%
Otros pasivos	9	33.874.756.239	43.186.715.794	- 9.311.959.555	-22%
<b>Total Pasivo no corriente</b>		<b>39.148.213.871</b>	<b>48.195.094.785</b>	- 9.046.880.914	-19%
<b>TOTAL PASIVO</b>		<b>41.788.862.470</b>	<b>49.677.948.858</b>	- 7.889.086.388	-16%
<b>PATRIMONIO</b>					
Capital fiscal	10	151.264.992.898	155.506.396.924	- 4.241.404.026	-3%
Resultados del ejercicio	10	- 2.606.487.121	- 3.980.398.356	1.373.911.235	-35%
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>		<b>148.658.505.778</b>	<b>151.525.998.569</b>	- 2.867.492.791	-2%
<b>TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO</b>		<b>190.447.368.248</b>	<b>201.203.947.427</b>	- 10.756.579.179	-5%
<b>CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</b>	11	44.100.132.027	38.883.711.606	5.216.360.421	13%
<b>CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS</b>	12	42.944.658.535	35.506.469.737	7.438.188.798	21%

**WILLIAM JAIMES AVILA**  
Gerente

**JUAN RICARDO LOPEZ MORALES**  
Subgerente Administrativo y Financiero

**ROSS MARY MORENO GARCIA**  
Profesional del area contable  
TP No. 94419-T

**SISTEMA DE GESTIÓN DE CALIDAD**

**ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL**

CODIGO : RGF07-04

**PROCESO FINANCIERA**

FECHA DE APROBACIÓN: 10/07/2015


VERSIÓN:01

Cuentas	NOTAS	Periodo 30/11/2019	Periodo 30/11/2018	RELATIVA	%
<b>INGRESOS OPERACIONALES</b>	<b>13</b>	<b>10.673.764.420</b>	<b>11.137.628.008</b>	<b>-463.863.588</b>	<b>-4%</b>
Financieros		10.673.764.420	11.137.628.008	-463.863.588	-4%
<b>GASTOS DE ADMINISTRACION Y OPERACIÓN</b>		<b>12.990.615.574</b>	<b>15.146.591.114</b>	<b>-2.155.975.540</b>	<b>-14%</b>
<b>De administración</b>	<b>14</b>	<b>3.343.580.649</b>	<b>3.039.454.378</b>	<b>304.126.271</b>	<b>10%</b>
Sueldos y Salarios		1.262.295.475	1.229.917.717	32.377.758	3%
Contribuciones imputadas		22.592.670	53.475.317	-30.882.647	-58%
Contribuciones efectivas		322.347.221	321.761.963	585.258	0%
Aportes sobre la nómina		67.729.600	67.137.000	592.600	1%
Prestaciones sociales		422.297.717	428.178.332	-5.880.615	-1%
Gastos de Personal Diversos		706.894.262	486.003.604	220.890.658	45%
Generales		450.951.962	364.102.327	86.849.635	24%
Impuestos contribuciones y tasas		88.471.742	88.878.118	-406.376	0%
<b>DE VENTAS</b>	<b>15</b>	<b>3.283.933.908</b>	<b>3.706.916.870</b>	<b>-422.982.962</b>	<b>-11%</b>
Sueldos y Salarios		1.560.405.036	1.423.928.405	136.476.631	10%
Contribuciones imputadas		9.352.752	22.330.656	-12.977.904	0%
Contribuciones efectivas		173.785.232	160.150.239	13.634.993	9%
Aportes sobre la nómina		37.269.000	33.227.300	4.041.700	12%
Prestaciones sociales		249.129.104	229.028.784	20.100.320	9%
Generales		1.242.126.231	1.801.263.911	-559.137.680	-31%
Gastos de personal Diversos		11.866.553	14.308.056	-2.441.503	
Impuestos contribuciones y tasas		0	22.679.519	-22.679.519	
<b>Deterioro, depreciaciones y amortizaciones</b>	<b>16</b>	<b>6.363.101.018</b>	<b>8.400.219.866</b>	<b>-2.037.118.849</b>	<b>-24%</b>
Deterioro de Prestamos por cobrar		5.867.920.739	8.061.388.958	-2.193.468.219	-27%
Depreciación de propiedad planta y equipo		309.532.253	228.864.059	80.668.195	35%
Amortización de intangibles		185.648.025	109.966.850	75.681.176	69%
<b>EXCEDENTE(DÉFICIT) OPERACIONAL</b>		<b>-2.316.851.154</b>	<b>-4.008.963.106</b>	<b>1.692.111.952</b>	<b>-42%</b>
<b>OTROS INGRESOS</b>	<b>13</b>	<b>835.048.848</b>	<b>513.411.752</b>	<b>321.637.096</b>	<b>63%</b>
Ingresos diversos		835.048.848	513.411.752	321.637.096	63%
<b>OTROS GASTOS</b>	<b>17</b>	<b>1.124.684.815</b>	<b>484.847.001</b>	<b>639.837.814</b>	<b>132%</b>
Comisiones y otros gastos bancarios		247.447.752	33.152.626	214.295.126	646%
Gastos diversos		877.237.063	451.694.376	425.542.687	94%
<b>RESULTADO CONTABLE</b>		<b>-2.606.487.121</b>	<b>-3.980.398.356</b>	<b>1.373.911.235</b>	<b>-35%</b>
(+)Deterioro, Depreciacion,Amortizacion		6.363.101.018	8.400.219.866	-2.037.118.849	-24%
(+)Otros gastos		1.124.684.815	484.847.001	639.837.814	132%
(-)Otros ingresos		-835.048.848	-513.411.752	-321.637.096	63%
<b>RESULTADO DEL EJERCICIO</b>		<b>4.046.249.863</b>	<b>4.391.266.760</b>	<b>-345.006.897</b>	<b>-8%</b>


**WILLIAM JAIMES AVILA**  
Gerente

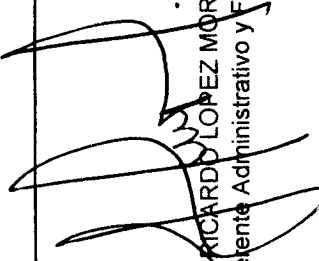
**JUAN RICARDO LOPEZ MORALES**  
Subgerente Administrativo y Financiero

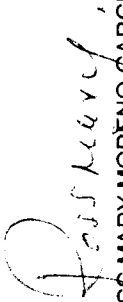
**ROSS MARY MORENO GARCIA**  
Profesional del area contable  
TP No.94419-T

	<b>SISTEMA DE GESTIÓN DE CALIDAD PROCESO FINANCIERA</b>	<b>ESTADO DE CAMBIO EN EL PATRIMONIO</b>	CODIGO : RGF07-03 10/07/2015 VERSIÓN:01

	2019	2018	Valor Variaciones
Saldo del Patrimonio a 30-11-2018			151.525.998.569
Variaciones patrimoniales			- 2.867.492.791
Saldo del Patrimonio a 30-11-2019			148.658.505.778
<b>DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES</b>			
			Valor Variaciones
<b>DISMINUCIONES</b>			
Capital Fiscal	151.264.992.898	155.506.396.924	4.241.404.026
Resultado del Ejercicio	2.606.487.121	3.980.398.356	1.373.911.235
Resultado de ejercicios anteriores	-	-	-
<b>INCREMENTOS</b>			
Patrimonio Institucional Incorporado			
<b>PARTIDAS SIN VARIACIÓN</b>			
<b>Total variaciones patrimoniales</b>			<b>- 2.867.492.791</b>

  
**WILLIAM JAIMES AVILA**  
 Gerente

  
**JUAN RICARDO LOPEZ MORALES**  
 Subgerente Administrativo y Financiero

  
**ROSS MARY MORENO GARCIA**  
 Profesional Universitaria area contable  
 TP No. 94419-T