Informe a la Asamblea General Ordinaria 2016

ACORPOL

41 años

Trabajando por el Bienestar de los Oficiales en Retiro de la Policía Nacional

---

**“AQUÍ SE FORTALECE LA UNIDAD,
CRECE LA SOLIDARIDAD Y SE
CONSOLIDA LA AMISTAD”**

ESTADOS FINANCIEROS

ASOCIACION COLOMBIANA DE OFICIALES EN RETIRO DE LA POLICIA NACIONAL - ACORPOL

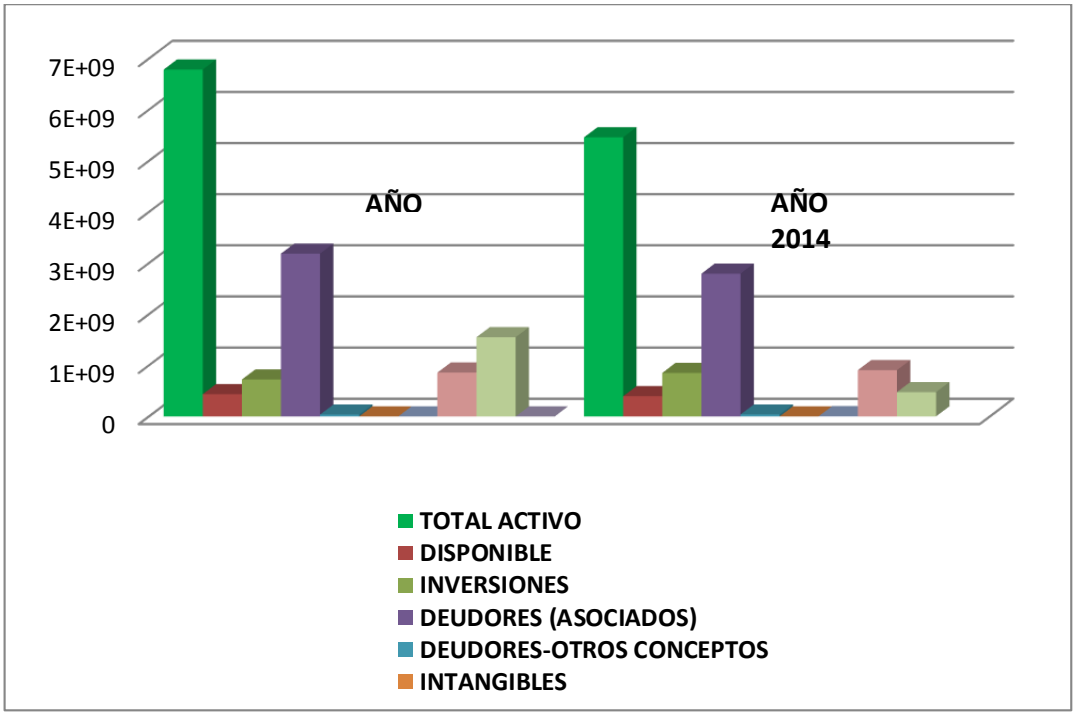
BALANCE GENERAL

BALANCE GENERAL COMPARATIVO
A 31 DE DICIEMBRE DE 2015-2014
Información presentada en pesos Colombianos

ACTIVO

CUENTA	NOTA	A Diciembre 31 de 2015	A Diciembre 31 de 2014	ANALISIS HORIZONTAL		ANALISIS VERTICAL	
				VARIACIONES			
				ABSOLUTAS	RELATIVAS	31/12/2015	31/12/2014
ACTIVO							
ACTIVO CORRIENTE							
DISPONIBLE	3	**436.579.441**	**396.129.874**	**40.449.567**	**10,21%**	**6,44%**	**7,26%**
CAJA		2.415.584	1.000.000	1.415.584	141,56%	0,04%	0,02%
BANCOS		24.975.849	29.318.071	(4.342.222)	-14,81%	0,37%	0,54%
CUENTAS DE AHORRO		409.188.007	365.811.803	43.376.204	11,86%	6,03%	6,70%
INVERSIONES	4	**721.431.704**	**851.029.290**	**(129.597.586)**	**-15,23%**	**10,63%**	**15,59%**
CERTIFICADOS		721.431.704	851.029.290	(129.597.586)	-15,23%	10,63%	15,59%
DEUDORES	5	**3.219.380.138**	**2.829.102.312**	**390.277.826**	**13,80%**	**47,45%**	**51,82%**
CUENTAS POR COBRAR A VINCULADOS ECONOM.		41.250.000	71.228.906	(29.978.906)	-42,09%	0,61%	1,30%
SECCIONAL CARIBE		41.250.000	71.228.906	(29.978.906)	-72,68%	0,61%	1,30%
CUENTAS POR COBRAR FONDO DE PREST.		3.142.411.874	2.720.355.206	422.056.668	15,51%	46,32%	49,83%
		3.183.661.874	**2.791.584.112**	**392.077.762**	**12,32%**	46,93%	51,13%
DEUDORES-OTROS CONCEPTOS	5	**35.718.264**	**37.518.200**	**(1.799.936)**	**-4,80%**	**0,53%**	**0,69%**
ANTICIPOS Y AVANCES		366.550	13.999.060	(13.632.510)	-97,38%	0,01%	0,26%

INGRESOS POR COBRAR		11.800.344	11.564.818	235.526	2,04%	0,17%	0,21%
ANTICIPO DE IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES A FAVOR		-	1.792.579	(1.792.579)	-100,00%	0,00%	0,03%
CUENTAS POR COBRAR A TRABAJADORES		-	428.570	(428.570)	-100,00%	0,00%	0,01%
DEUDORES VARIOS		33.796.179	13.774.687	20.021.492	145,35%	0,50%	0,25%
PROVISION CARTERA		(10.244.809)	(4.041.514)	(6.203.295)	153,49%	-0,15%	-0,07%
INTANGIBLES	7	**-**	**848.540**	**(848.540)**	**-100,00%**	**0,00%**	**0,02%**
LICENCIAS.ANTIVIRUS		2.257.400	2.257.400	-	0,00%	0,03%	0,04%
DEPRECIACION O AMORTIZACION ACUM.		(2.257.400)	(1.408.860)	(848.540)	60,23%	-0,03%	-0,03%
DIFERIDOS	8		**3.647.549**	**(3.647.549)**	**-100,00%**	**0,00%**	**0,07%**
GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADO		-	3.647.549	(3.647.549)	-100,00%	0,00%	0,07%
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		**4.377.391.283**	**4.080.757.565**	**296.633.718**	**7,27%**	**64,52%**	**74,74%**
ACTIVO NO CORRIENTE							
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	6	**857.307.477**	**904.358.216**	**(47.050.739)**	**-5,20%**	**12,64%**	**16,56%**
TERRENOS		431.610.000	437.360.000	(5.750.000)	-1,31%	6,36%	8,01%
MAQUINARIA Y EQUIPO EN MONTAJE		-	400.000	(400.000)	-100,00%	0,00%	0,01%
CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES		619.856.568	619.856.568	-	0,00%	9,14%	11,35%
EQUIPOS DE OFICINA		108.730.608	104.308.708	4.421.900	4,24%	1,60%	1,91%
EQUIPOS DE COMPUTO Y COMUNICACIÓN		65.702.376	65.448.576	253.800	0,39%	0,97%	1,20%
EQUIPO MEDICO-CIENTIFICO		-	253.800	(253.800)	-100,00%	0,00%	0,00%
EQUIPO DE HOTELES Y RESTAURANTE - CAFETERÍA		-	1.671.900	(1.671.900)	-100,00%	0,00%	0,03%
DEPRECIACION ACUMULADA		(368.592.075)	(324.941.336)	(43.650.739)	13,43%	-5,43%	-5,95%
OTROS ACTIVOS							
VALORIZACIONES	9	**1.549.509.433**	**474.457.897**	**1.075.051.536**	**226,59%**	**22,84%**	**8,69%**
DE PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO		1.549.509.433	474.457.897	1.075.051.536	226,59%	22,84%	8,69%
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		**2.406.816.910**	**1.378.816.113**	**1.028.000.797**	**74,56%**	**35,48%**	**25,26%**
TOTAL ACTIVO		**6.784.208.193**	**5.459.573.678**	**1.324.634.515**	**24,26%**	**100,00%**	**100,00%**



COMENTARIO ACTIVO

La información presentada indica que durante el año 2015 Acorpol alcanzó un total de activos por $6.784 millones de pesos, de los cuales el 74,74% corresponde a Activos Corrientes y el 25,26% a los Activos no Corrientes; con respecto al año 2014 la Asociación refleja un incremento en el total de Activos por $1.324 millones de pesos correspondientes a un 24,26%,hacemos mención principal al rubro de valorizaciones que presenta un incremento de $1.075 millones de pesos, valor determinado de llevar al monto de los Activos el valor registrado en los avalúos catastrales efectuados en el año 2015, lo cual le permite a la Asociación reflejar el valor real de sus inmuebles; otro rubro que presenta un incremento significativo es el de los servicios prestados por el Fondo Acorpolista que está representado en $3,142 millones de pesos, presentado un incremento de $422 millones frente al año 2014. Esto refleja que cada año se han venido beneficiando más asociados con los servicios que ofrece Acorpol.

PASIVO

CUENTA	NOTA	A Diciembre 31 de 2015	A Diciembre 31 de 2014	ANALISIS HORIZONTAL		ANALISIS VERTICAL	
				VARIACIONES			
				ABSOLUTAS	RELATIVAS	31/12/2015	31/12/2014
PASIVO							
PASIVO CORRIENTE							

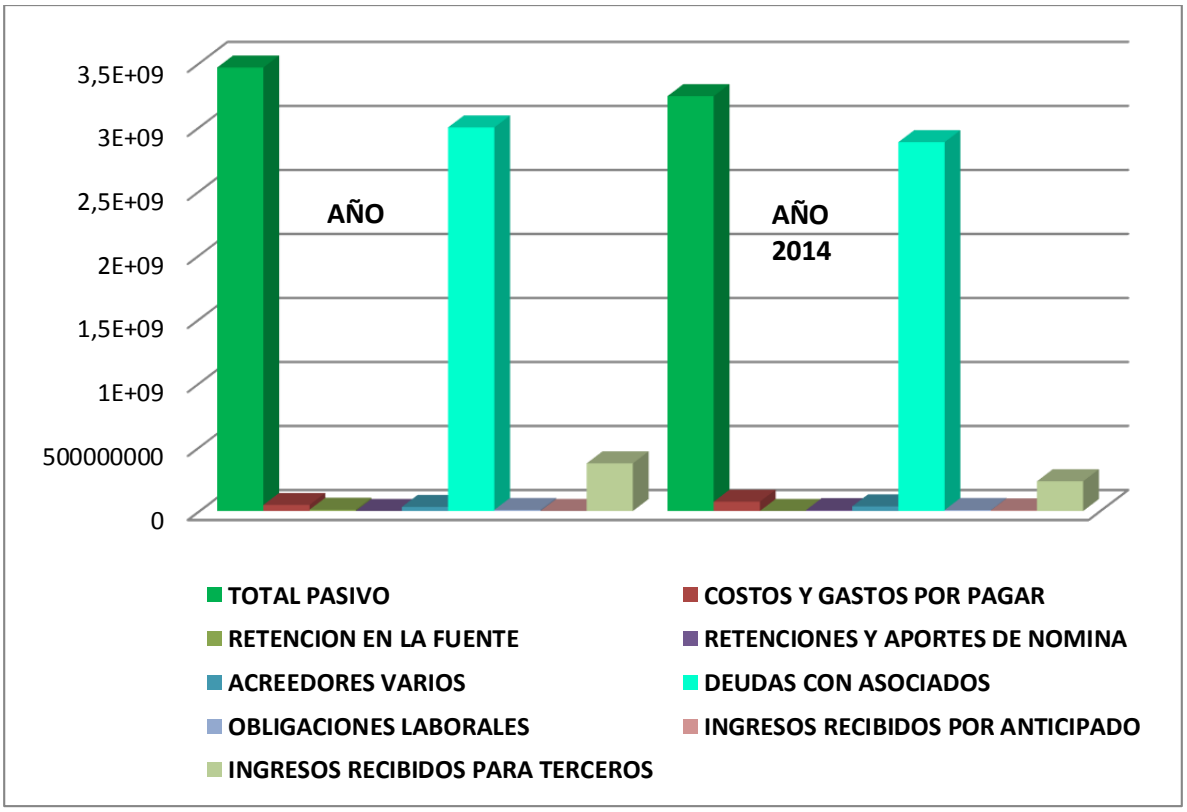
CUENTAS POR PAGAR	10	**3.083.969.059**	**2.996.099.486**	**87.869.573**	**2,93%**	**89,02%**	**92,46%**
COSTOS Y GASTOS POR PAGAR		46.906.852	71.961.381	(25.054.529)	-34,82%	1,35%	2,22%
RETENCION EN LA FUENTE		9.516.331	-	9.516.331	100,00%	0,27%	0,00%
RETENCION CREE POR PAGAR		-	-	-	0,00%	0,00%	0,00%
RETENCIONES Y APORTES DE NOMINA		-	6.868.303	(6.868.303)	-100,00%	0,00%	0,21%
ACREEDORES VARIOS		31.662.642	35.996.098	(4.333.456)	-12,04%	0,91%	1,11%
DEUDAS CON ASOCIADOS	10	**2.995.883.234**	**2.881.273.704**	**114.609.530**	**3,98%**	**86,48%**	**88,91%**
OBLIGACIONES LABORALES	11	**8.121.035**	**7.507.581**	**613.454**	**8,17%**	**0,23%**	**0,23%**
SALARIOS POR PAGAR		1.525.726	-	1.525.726	100,00%	0,04%	0,00%
CESANTIAS CONSOLIDADAS		5.373.162	6.779.436	(1.406.274)	-20,74%	0,16%	0,21%
INTERESES SOBRE CESANTIAS		589.464	728.145	(138.681)	-19,05%	0,02%	0,02%
VACACIONES CONSOLIDADAS		632.683	-	632.683	100,00%	0,02%	0,00%
DIFERIDOS	12	**-**	**4.645.753**	**(4.645.753)**	**-100,00%**	**0,00%**	**0,14%**
INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO			4.645.753	(4.645.753)	-100,00%	0,00%	0,14%
OTROS PASIVOS	13	**372.078.290**	**232.329.320**	**139.748.970**	**60,15%**	**10,74%**	**7,17%**
INGRESOS RECIBIDOS PARA TERCEROS		372.078.290	232.329.320	139.748.970	60,15%	10,74%	7,17%
TOTAL PASIVO CORRIENTE		**3.464.168.384**	**3.240.582.140**	**223.586.244**	**6,90%**	**51,06%**	**59,36%**
TOTAL PASIVO		**3.464.168.384**	**3.240.582.140**	**223.586.244**	**6,90%**	**51,06%**	**59,36%**
PATRIMONIO							
CAPITAL SOCIAL	14	**1.001.718.653**	**1.001.718.653**	**-**	**0,00%**	**30,17%**	**45,14%**
APORTES DE SOCIOS-FDO MUTUO INVERS		701.672.040	701.672.040	-	0,00%	21,13%	31,62%
INVERSION SUPLEMENT.AL CAPITAL		300.000.000	300.000.000	-	0,00%	9,04%	13,52%
FONDO SOCIAL		46.613	46.613	-	0,00%	0,00%	0,00%
SUPERAVIT DE CAPITAL	15	**2.100.000**	**2.100.000**	**-**	**0,00%**	**0,06%**	**0,09%**
DONACIONES		2.100.000	2.100.000	-	0,00%	0,06%	0,09%
RESERVAS	16	**766.711.723**	**702.472.196**	**64.239.527**	**9,14%**	**23,09%**	**31,66%**
A DISPOSICIÓN DE LA ASAMBLEA		658.684.298	702.472.196	(43.787.898)	-6,23%	19,84%	31,66%
A DISPOSICIÓN DE LA ASAMBLEA 2015		108.027.425					
RESULTADOS DEL EJERCICIO		**-**	**38.242.792**	**(38.242.792)**	**-100,00%**	**0,00%**	**1,72%**
EXCEDENTES (DÉFICIT) DEL EJERCICIO		-	38.242.792	(38.242.792)	-100,00%	0,00%	1,72%
SUPERAVIT POR VALORIZACIÓN	17	**1.549.509.433**	**474.457.897**	**1.075.051.536**	**226,59%**	**46,67%**	**21,38%**
DE PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO		1.549.509.433	474.457.897	1.075.051.536	226,59%	46,67%	21,38%
TOTAL PATRIMONIO		**3.320.039.809**	**2.218.991.538**	**1.101.048.271**	**49,62%**	**48,94%**	**40,64%**

TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		6.784.208.193	5.459.573.678	1.324.634.515	24,26%	100,00%	100,00%

0

*Los suscritos Representante Legal y Contador Público certificamos que las cifras arriba anotadas fueron verificadas previamente conforme a lo reglamentado y han sido tomadas fielmente de los libros oficiales de contabilidad. (Artículo 37 Ley 222 de 1995).

Las Notas de la 1 a la 22 adjuntas son parte integral de los Estados Financieros



COMENTARIO PASIVO

Los pasivos totalizaron $3.464 millones de pesos, que comparados con el monto registrado en el año 2014 por $3.240 millones de pesos, presenta un incremento de $223 millones de pesos, representados principalmente en el crecimiento del Fondo Acorpolista por $114 millones de pesos. Los demás pasivos presentan un incremento de $139 millones correspondientes a los servicios de intermediación que presta Acorpol a sus Asociados.

El total de Pasivos que posee Acorpol están constituidos a corto plazo, lo cual refleja que se posee un índice de liquidez equivalente al 1,26

COMENTARIO PATRIMONIO

Finalizado el año 2015, el total de patrimonio ascendió a $3.320 millones de pesos, presentando un aumento de $1.101 millones de pesos respecto al año 2014, el cual era $2.218 millones de pesos. Las variaciones se presentan en los rubros de superávit por valorización, valor registrado en los avalúos catastrales efectuados en el año 2015 le permite a Acorpol reflejar el valor real de sus inmuebles.

RELACIÓN PASIVO – PATRIMONIO

El total de pasivo y patrimonio a diciembre 31 de 2015 es de $6.784 millones de pesos, igual al total de activos, esto indica que el total de activos registrados en el 2015 está financiado en un 51,06% con los recursos del Fondo Acorpolista y el 48,94% es patrimonio de propiedad de Acorpol.

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
Por los años terminados en Diciembre 31 de 2015 y 2014
Información presentada en pesos Colombianos

	CAPITAL SOCIAL	SUPERAVIT DE CAPITAL	RESERVAS	REVALORIZ. DEL PATRIMONIO	RESULTADOS DEL EJERCICIO	RESULTADOS EJERC. ANTER.	SUPERAVIT VALORIZAC.	TOTALES
Saldo a Diciembre 31 de 2013	**1.001.718.653**	**400.000**	**624.390.724**	**0**	**7.728.022**	**0**	**474.457.897**	**2.108.695.296**
Capital suscrito y pagado								0
Superavit de capital		1.700.000						1.700.000
Reservas			78.081.472					78.081.472
Revalorización del patrimonio								0
Resultados ejercicio actual					38.242.792			38.242.792
Resultados ejercicios anteriores					-7.728.022			-7.728.022
Superavit por valorizaciones								0
Variación por fusión								0
Saldo a Diciembre 31 de 2014	**1.001.718.653**	**2.100.000**	**702.472.196**	**0**	**38.242.792**	**0**	**474.457.897**	**2.218.991.538**
Capital suscrito y pagado								0
Superavit de capital								0
Reservas			-43.787.898					-43.787.898
Revalorización del patrimonio								0

Resultados ejercicio actual					108.027.425			108.027.425
Resultados ejercicios anteriores					-38.242.792			-38.242.792
Superavit por valorizaciones							1.145.815.001	1.145.815.001
Saldo a Diciembre 31 de 2015	**1.001.718.653**	**2.100.000**	**658.684.298**	**0**	**108.027.425**	**0**	**1.620.272.898**	**3.390.803.274**

Las Notas de la 1 a la 22 adjuntas son parte integral de los estados financieros

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVOS
Por los años terminados en 31 de diciembre de 2015 y 2014
Información presentada en pesos Colombianos

FLUJO DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE OPERACION	**2015**	**2014**
Utilidad - Pérdida del ejercicio	0	38.242.792
Partidas que no afectan el efectivo:		
Depreciaciones	44.589.279	1.372.678
Amortizaciones	3.354.354	2.278.600
Provisiones	6.203.295	0
Pérdida Método de Participación	0	0
Utilidad Método de Participación	0	0
Superávit de Capital - Prima en colocación de acciones		0
Revalorización del Patrimonio		
Efecto Fusión		
Impuesto de Renta - Impuesto Cree		
EFECTIVO GENERADO POR LA OPERACION	**54.146.928**	**41.894.070**
DISMINUCION (AUMENTO) EN ACTIVO CORRIENTE		
Inversiones temporales	129.597.586	-28.224.484
Deudores	-1.799.936	-15.727.740
Diferidos	3.647.549	795.092
	131.445.199	-43.157.132
AUMENTO (DISMINUCION) EN PASIVO CORRIENTE		
Obligaciones financieras	0	0
Costos y gastos por pagar	-26.836.274	67.818.565

Impuestos por pagar	0	0
Obligaciones laborales	613.454	-1.517.378
Retenciones y aportes de nómina	0	0
Anticipos recibidos	-4.645.753	1.203.429
Otros Pasivos	139.748.970	-26.448.416
	108.880.397	41.056.200
FUENTE NETA EN ACTIVIDADES DE OPERACION	**294.472.524**	**39.793.138**
ACTIVIDADES DE INVERSION		
Aumento de inversiones permanentes	0	0
Aumento deudores largo plazo	-392.077.762	-449.782.885
Aumento de propiedad, planta y equipo	-3.400.000	7.355.000
Aumento de intangibles	848.540	-458.959
ACTIVIDADES NETAS EN ACTIVIDADES DE INVERSION	**-394.629.222**	**-442.886.844**
ACTIVIDADES DE FINANCIACION		
Aumento obligaciones financieras particulares		
Reservas	64.239.527	78.081.472
Disminución cuentas por pagar a accionistas	114.609.530	517.770.866
Excedentes Ejercicios Anteriores	-38.242.792	30.517.770
Aumento de Capital	0	0
FUENTE NETA EN ACTIVIDADES DE FINANCIACION	**140.606.265**	**626.370.108**
AUMENTO DE EFECTIVO	40.449.567	223.276.401
DISPONIBLE AL INICIO DE AÑO	396.129.874	172.853.473
DISPONIBLE AL FINAL DEL AÑO	$ **436.579.441**	$ **396.129.874**

Las Notas de la 1 a la 22 adjuntas son parte integral de los estados financieros

ESTADO DE RESULTADOS

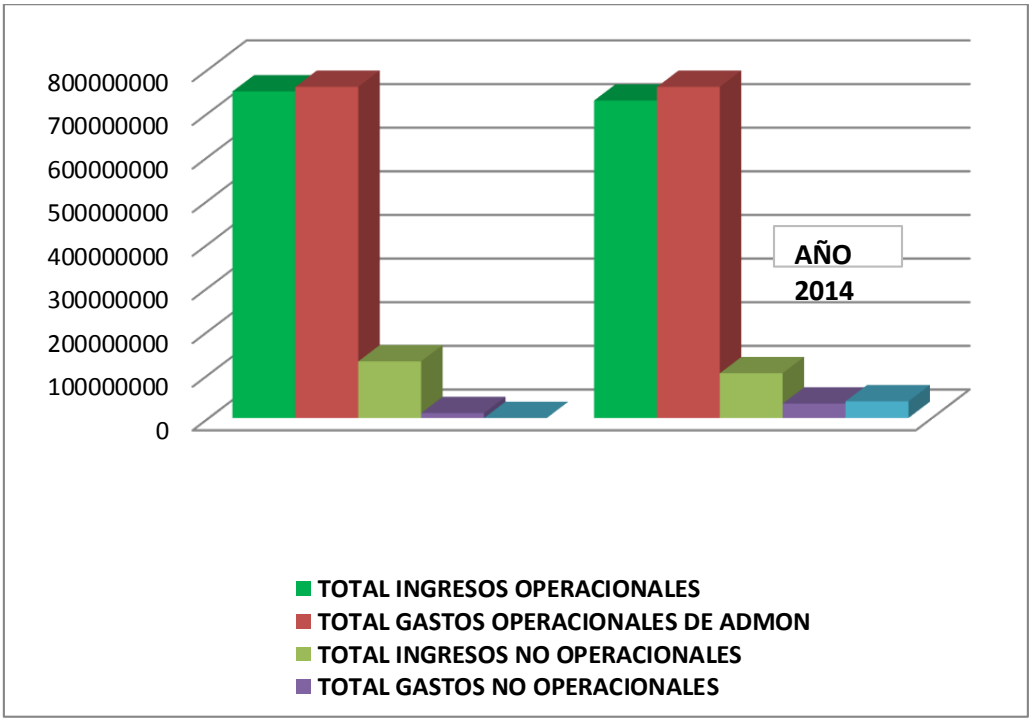
ESTADO DE RESULTADOS COMPARATIVO
A 31 DE DICIEMBRE DE 2015 - 2014
Información presentada en pesos Colombianos

CUENTA	NOTA	A Diciembre 31 de 2015	A Diciembre 31 de 2014	ANALISIS HORIZONTAL		ANALISIS VERTICAL	
				VARIACIONES			
				ABSOLUTAS	RELATIVAS	31/12/2015	31/12/2014
INGRESOS							
INGRESOS OPERACIONALES	18						
ACTIVIDADES DE ASOCIACIÓN							
CUOTAS DE SOSTENIMIENTO		513.449.401	519.616.092	(6.166.691)	-1,19%	68,60%	71,42%
ADMINISTRACIÓN AUXILIO MUTUO VOLUNTARIO		28.673.102	62.909.922	(34.236.820)	-54,42%	3,83%	8,65%
ADMINISTRACIÓN FONDO ACORPOLISTA 20%		61.913.385	24.449.376	37.464.009	153,23%	8,27%	3,36%
ADMINISTRACIÓN FONDO ACORPOLISTA 30%		41.275.594	31.721.310	9.554.284	30,12%	5,51%	4,36%
ADMINISTRACIÓN FONDO ACORPOLISTA 43%		88.742.525	77.584.241	11.158.284	14,38%	11,86%	10,66%
ADMINISTRACIÓN FONDO ACORPOLISTA 7%		14.446.452	11.265.158	3.181.294	28,24%	1,93%	1,55%
TOTAL INGRESOS OPERACIONALES		**748.500.459**	**727.546.099**	**20.954.360**	**2,88%**	**100,00%**	**100,00%**
GASTOS							
GASTOS OPERACIONALES DE ADMINISTRACIÓN	20						
GASTOS DE PERSONAL		171.078.909	189.246.742	(18.167.833)	-9,60%	22,54%	24,94%
HONORARIOS		35.652.500	14.784.648	20.867.852	141,15%	4,70%	1,95%
IMPUESTOS-PREDIAL Y VALORIZACIÓN		40.542.415	16.817.318	23.725.097	141,08%	5,34%	2,22%
SEGUROS		2.475.128	1.441.464	1.033.664	71,71%	0,33%	0,19%
SERVICIOS		85.374.913	85.955.803	(580.890)	-0,68%	11,25%	11,33%
GASTOS LEGALES		34.780	16.240	18.540	114,16%	0,00%	0,00%
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES		22.303.983	20.262.204	2.041.779	10,08%	2,94%	2,67%
GASTOS DE VIAJE		4.099.682	5.535.369	(1.435.687)	-25,94%	0,54%	0,73%
DEPRECIACIONES		44.589.279	1.372.678	43.216.601	3148,34%	5,87%	0,18%
AMORTIZACIONES		3.354.354	2.278.600	1.075.754	47,21%	0,44%	0,30%
DIVERSOS		281.462.223	362.042.110	(80.579.887)	-22,26%	37,08%	47,70%
GASTOS DE REPRESENTACIÓN-PRESIDENCIA		46.393.200	44.400.000	1.993.200	4,49%	6,11%	5,85%
GASTOS DE REPRESENTACIÓN-VICEPRESIDENCIA		15.464.400	14.784.648	679.752	4,60%	2,04%	1,95%

PROVISIONES		6.203.295	-	6.203.295	100,00%	0,82%	0,00%
TOTAL GASTOS OPERACIONALES DE ADMON		**759.029.061**	**758.937.824**	**91.237**	**0,01%**	**100,00%**	**100,00%**
DÉFICIT OPERACIONAL		**(10.528.602)**	**(31.391.725)**	**20.863.123**	**-66,46%**		
INGRESOS NO OPERACIONALES	19						
OTROS INGRESOS		-	11.607.899	(11.607.899)	-100,00%	0,00%	11,31%
FINANCIEROS		21.419.436	16.412.985	5.006.451	30,50%	16,51%	16,00%
ARRENDAMIENTOS-ALQUILER-SALON Y EQ.OFIC.		1.985.000	2.475.000	(490.000)	-19,80%	1,53%	2,41%
COMISIONES		19.764.048	8.529.028	11.235.020	131,73%	15,24%	8,31%
SERVICIOS		49.525.478	56.854.501	(7.329.023)	-12,89%	38,18%	55,41%
RECUPERACIONES POR INDEMNIZACIONES		1.604.950	2.274.571	(669.621)	-29,44%	1,24%	2,22%
INCAPACIDADES		574.222	-	574.222	100,00%	0,44%	0,00%
INGRESOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		1.350.479	-	1.350.479	100,00%	1,04%	0,00%
DIVERSOS (VER DISCRIMINACIÓN ANEXO)		33.501.884	4.448.928	29.052.956	653,03%	25,83%	4,34%
TOTAL INGRESOS NO OPERACIONALES		**129.725.497**	**102.602.912**	**27.122.585**	**26,43%**	**100,00%**	**100,00%**
GASTOS NO OPERACIONALES	21						
FINANCIEROS		7.687.509	16.299.160	(8.611.651)	-52,83%	68,83%	49,44%
GASTOS EXTRAORDINARIOS		3.481.961	16.663.903	(13.181.942)	-79,10%	31,17%	50,55%
GASTOS DIVERSOS		-	5.332	(5.332)	-100,00%	0,00%	0,02%
TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES		**11.169.470**	**32.968.395**	**(21.798.925)**	**-66,12%**	**100,00%**	**100,00%**
RESERVA A DISPOSICION DE LA ASAMBLEA		108.027.425					
TOTAL INGRESOS		**878.225.956**	**830.149.011**				
TOTAL EGRESOS		**770.198.531**	**791.906.219**				
EXCEDENTES DEL EJERCICIO		**(0)**	**38.242.792**				

*Los suscriptos representante legal y contador publico certificamos que las cifras arriba anotadas fueron verificadas previamente conforme a lo reglamentado y han sido tomadas fielmente de los libros oficiales de contabilidad. (Articulo 37 Ley 222 de 1995).

Las Notas de la 1 a la 22 adjuntas son parte integral de los estados financieros



INGRESOS
COMENTARIO

Los ingresos totales registrados a 31 de diciembre de 2015 ascienden a $878 millones de pesos, menor valor frente al valor presupuestado para dicha vigencia que había sido proyectado en $917 millones de pesos, lo que afectó principalmente la administración del Auxilio Mutuo a 31 de diciembre de 2015, ya que presenta una disminución de $34 millones de pesos comparado con el año inmediatamente anterior, esto dada la modificación del Auxilio Mutuo Voluntario, que a partir del mes de marzo funciona bajo el convenio establecido con una compañía de seguros. Comparando los ingresos del año 2015 y 2014 se refleja un incremento de 5,79%; correspondiente a los beneficios del Fondo Acorpolista.

EGRESOS
COMENTARIO

El total de gastos a 31 de diciembre de 2015 equivale a $770 millones de pesos, disminuyéndose en $21 millones de pesos, comparado con el período de 2014, el cual fue de $791 millones de pesos, es de resaltar que durante el año 2015 se optimizaron los recursos lo cual permitió presentar un ahorro que compensó el menor valor recaudado en ingresos según el presupuesto.

Para el 2015 no se generaron excedentes, lo que es favorable para la Asociación, por cuanto se trata de una entidad sin ánimo de lucro y los ingresos de una vigencia deben ser ejecutados en la misma.

INFORME FONDO ACORPOLISTA

REPORTE FONDO ACORPOLISTA
A diciembre 31 de 2015

RESUMEN	
CONCEPTO	**AÑO 2015**
Fondo Acorpolista	2.450.664.006
CDT No.1655834-1 Av Villas	460.450.591
TOTAL	**2.911.114.597**

REPORTE DE PRESTAMOS
A diciembre 31 de 2015

RESUMEN PRESTAMOS OTORGADOS DURANTE EL AÑO	
CONCEPTO	**AÑO 2015**
No. total de prestamos	319
Valor capital de los préstamos otorgados	2.586.387.433
Promedio valor por préstamo	8.107.798

INFORME FONDO DE SOLIDARIDAD

FONDO SOLIDARIDAD
A diciembre 31 de 2015

SALDO A DICIEMBRE 31 2014	**143.894.380**
MENOS	
APOYOS DE SOLIDARIDAD	28.100.000
SALDO A DICIEMBRE 31 2015	115.794.380

BENEFICIARIO	VALOR
TENIENTE CORONEL GUTIERREZ ARANGUREN GUILLERMO ARMANDO	1.600.000
MAYOR CORDERO MORENO JOSE MARIA	1.500.000
MAYOR ESCOBAR PAQUE RUBEN	3.000.000
MAYOR DURAN ARGUELLES JORGE ENRIQUE	10.000.000
DONACIÓN CAMA URGENCIAS HOSPITAL CENTRAL	10.000.000
TENIENTE CORONEL DIAZ PEREZ MIGUEL ANTONIO	2.000.000
TOTAL	**28.100.000**

INFORME AUXILIO MUTUO VOLUNTARIO

AUXILIO MUTUO AÑO 2015
A diciembre 31 de 2015

RESUMEN

CONCEPTO	AÑO 2015	AÑO 2014
No de afiliados - Asociado y 2do titular (*)	1862	935
Total Fallecidos	17	23
Total pagado a Beneficiarios	289.990.610	376.552.550
Promedio pagado a Beneficiarios	17.058.271	16.371.850

SALDO AUXILIO MUTUO A DICIEMBRE 31 DE 2014		**112.145.918**
(+)	TOTAL RECAUDADO POR ASOCIADOS	391.031.129
(+)	RECONOCIMIENTOS ASEGURADORA (FALLECIDOS)	142.079.175
(+)	RECONOCIMIENTOS EN TRAMITE (FALLECIDOS)	72.167.200
TOTAL RECAUDOS CON CORTE 31 DICIEMBRE DE 2015		**717.423.422**
(-)	TOTAL PAGADO POR PRIMA (ASEGURADORA)	183.257.700
(-)	PAGO A BENEFICIARIOS	289.990.610
(-)	PAGO A BENEFICIARIOS AÑOS ANTERIORES	81.969.975
(-)	PAGO AVISOS DE PRENSA Y CORONAS	15.447.315
SALDO AUXILIO MUTUO A 31 DE DICIEMBRE DE 2015		**146.757.822**

Nombre completo de fallecidos durante el año 2015		
Nombre Fallecido	**Tipo de vinculación**	**Fecha Fallecimiento**
Pedro José Cárdenas Sánchez	Asociado	6-ene-15
Pedro Jacinto Laborde Forero	Asociado	19-feb-15
Gladis De Muñoz Corrales	Esposa	10-mar-15
Luis Alfonso Rincón Pallares	Asociado	16-jul-15
Luis Ricardo Bonilla Bonilla	Asociado	7-jul-15
Alfonso Enrique Velasco Donado	Asociado	10-may-15
Luis Humberto Chacón Romero	Asociado	9-jun-15
Julián Moncayo López	Asociado	12-jun-15
Hernando Guerrero Castro	Asociado	31-jul-15
Regina Esther Cordero Negrete	Asociado	10-ago-15

Rubén Escobar Paque	Asociado	1-sep-15
Fernando José Cortina Turriago	Asociado	1-sep-15
Jose Hermilsul Ibarra Dueñas	Asociado	21-oct-15
Aida Jiménez De Gómez	Asociado	9-oct-15
Stella De Jesús Rodriguez De Quiñones	Asociado	26-oct-15
Raúl Javier Reyes Ramírez	Hijo	16-oct-15
Martha Aleida Rojas De Herrera	Esposa	2-nov-15

(*) 2do titular corresponde a esposa o compañera permanente o en su ausencia un familiar en 1er grado de consanguinidad que sea reportado por el Asociado y aprobado por la compañía de seguros.

INFORME FIESTA DE FIN DE AÑO

FIESTA FIN DE AÑO

SALDO A DICIEMBRE 31 2014	**422.013**
APORTES 2015	**141.261.083**
CUOTAS ASOCIADOS	95.261.083
APORTE PRESUPUESTO	46.000.000
TOTAL SALDO FIESTA FIN DE AÑO	**141.683.096**

GASTOS

GASTOS FONDOS FIESTA	68.200.472
GASTOS PRESUPUESTO	46.000.000
DEVOLUCION APORTES SECCIONALES	24.424.000
TOTAL GASTOS	**138.624.472**

SALDO FIESTA FIN DE AÑO A 2015	**3.058.624**

INFORME ANIVERSARIO ACORPOL

ANIVERSARIO ACORPOL

SALDO A DICIEMBRE 31 2014	**49.351.136**
GASTOS	
GASTOS EVENTOS BOGOTA	36.061.136
GASTOS EVENTOS SECCIONALES	13.290.000
TOTAL GASTOS	49.351.136
SALDO FIESTA ANIVERSARIO ACORPOL	**-0**

EJECUCIÓN EXCEDENTES VIGENCIA 2014 APROBADA EN LA ASAMBLEA DE 2015

EJECUCIÓN DE EXCEDENTES APROBADO ASAMBLEA 2015

RESUMEN		
CONCEPTO	**APROBADO ASAMBLEA 2015**	**SALDO**
Programa deportivo	15.297.117	EJECUTADO
Programa Cultural	3.824.279	EJECUTADO
Programa Educación Formal	15.297.117	EJECUTADO
Programa Desarrollo Social	3.824.279	EJECUTADO
Distribución Excedentes	**38.242.792**	

ASOCIACIÓN COLOMBIANA DE OFICIALES EN RETIRO DE LA POLICÍA NACIONAL

"A C O R P O L"

EJECUCIÓN PRESUPUESTAL DICIEMBRE 31 DE 2015

No	CUENTA	PRESUPUESTO APROBADO Y AJUSTADO AÑO 2015	TOTAL ACUMULADO DICIEMBRE EJECUTADO		PRESUPUESTO POR EJECUTAR	
			ABSOLUTO	%	ABSOLUTO	%
I	***INGRESOS***					
A	**INGRESOS POR LA OPERACIÓN**		0			
	Cuotas de Sostenimiento	*529.384.000*	*513.449.401*	*96,99%*	*15.934.599*	*3,01%*
	Administración Auxilio Mutuo (13%)	*68.689.920*	*28.673.102*	*41,74%*	*40.016.818*	*58,26%*
	Admón Fondo Acorpol Administración (30%)	*64.954.248*	*61.913.385*	*95,32%*	*3.040.863*	*4,68%*
	Admón Fondo Acorpol Fiesta (20%)	*43.302.833*	*41.275.594*	*95,32%*	*2.027.239*	*4,68%*
	Admón Fondo Acorpol Reserva (Disp. Asamblea) (43%)	*93.101.089*	*88.742.525*	*95,32%*	*4.358.564*	*4,68%*
	Admón Fondo Acorpol Académico (7%)	*15.155.992*	*14.446.452*	*95,32%*	*709.540*	*4,68%*
	SUB-TOTAL	**814.588.082**	**748.500.459**	**91,89%**	**66.087.623**	**8,11%**
B	**OTROS INGRESOS**					
	Rendimientos Financieros	*2.511.107*	*217.961*	*8,68%*	*2.293.146*	*91,32%*
	Rendimientos sobre Inversiones permanentes (CDT)	*14.000.000*	*21.201.475*	*151,44%*	*-7.201.475*	*-51,44%*
	Alquiler salón social. Sede nal.	*4.000.000*	*1.985.000*	*49,63%*	*2.015.000*	*50,38%*
	Ingresos por servicios/Comisiones	*10.000.000*	*19.764.048*	*197,64%*	*-9.764.048*	*-97,64%*
	Suscripciones periódico	*27.648.000*	*27.010.630*	*97,69%*	*637.370*	*2,31%*
	Pauta Publicitaria	*28.000.000*	*22.514.848*	*80,41%*	*5.485.152*	*19,59%*
	Ingresos del Comité Femenino	*5.000.000*	*14.569.671*	*291,39%*	*-9.569.671*	*-191,39%*
	Ingresos por el Departamento Académico	*8.000.000*	*8.322.151*	*104,03%*	*-322.151*	*-4,03%*
	Diversos	*4.000.000*	*14.139.713*	*353,49%*	*-10.139.766*	*-253,49%*
	SUB-TOTAL	**103.159.107**	**129.725.497**	**125,75%**	**-26.566.443**	**-25,75%**
	TOTAL INGRESOS	**917.747.189**	**878.225.956**	**95,69%**	**39.521.180**	**4,31%**
II	***GASTOS***					
A	**GASTOS PERIODICOS**	**41.462.447**	**41.187.947**	**99,34%**	**274.500**	**0,66%**
B	**GASTOS ADMINISTRATIVOS**					
	1. GASTOS GENERALES					
	Seguros	*3.280.766*	*3.280.766*	*100,00%*	*0*	*0,00%*
	Impuestos	*24.242.250*	*24.232.202*	*100,00%*	*0*	*0,00%*
	Servicios Públicos	*24.807.918*	*24.468.866*	*98,63%*	*339.052*	*1,37%*
	Servicios Técnicos	*7.544.800*	*7.544.800*	*100,00%*	*0*	*0,00%*
	Mantenimientos	*26.530.000*	*26.439.655*	*99,66%*	*90.345*	*0,34%*

Viáticos y Pasajes	*4.099.682*	*4.099.682*	*100,00%*	*0*	*0,00%*
Papelería, útiles y suscripción periódico	*8.823.091*	*8.823.091*	*100,00%*	*0*	*0,00%*
Aseo y Cafetería	*9.628.330*	*9.596.784*	*99,67%*	*31.546*	*0,33%*
Dotación	*5.665.440*	*5.665.440*	*100,00%*	*0*	*0,00%*
Gastos Bancarios	*33.053.386*	*32.998.697*	*99,83%*	*54.689*	*0,17%*
SUB-TOTAL	**147.675.663**	**147.149.983**	**99,64%**	**525.627**	**0,36%**

2. GASTOS DE PERSONAL

Gastos Personal Nomina	*187.616.440*	*183.425.790*	*97,77%*	*4.190.650*	*2,23%*
Gastos de Representación Presidente	*46.393.200*	*46.393.200*	*100,00%*	*0*	*0,00%*
Gastos de Representación/Vicepdte.	*15.464.400*	*15.464.400*	*100,00%*	*0*	*0,00%*
Honorarios Revisoría Fiscal	*18.899.700*	*18.899.700*	*100,00%*	*0*	*0,00%*
SUB-TOTAL	**268.373.740**	**264.183.090**	**98,44%**	**4.190.650**	**1,56%**

C GASTOS SOCIALES Y DE INTEGRACIÓN

1. ACTIVIDADES SOCIALES DEPORTIVAS Y DE INTEGRACION

Compromisos sociales, deportivos y de Integración (*)	*91.424.145*	*91.054.282*	*99,60%*	*369.863*	*0,40%*
Asamblea general y Reuniones de trabajo	*35.807.725*	*35.425.638*	*98,93%*	*382.087*	*1,07%*
SUB-TOTAL	**127.231.870**	**126.479.920**	**99,41%**	**751.950**	**0,59%**

D GASTOS DE CAPACITACIÓN Y EMPRENDIMIENTO EMPRESARIAL

Gastos de capacitación y Emprend. Empresarial	*14.427.662*	*14.427.662*	*100,00%*	*0*	*0,00%*
Departamento Académico		6.491.662			
capac.emprendimiento empresarial		5.936.000			
SUB-TOTAL	**14.427.662**	**14.427.662**	**100,00%**	**0**	**0,00%**

E GIRO A SECCIONALES

Reintegro seccionales	*133.900.000*	*122.623.001*	*91,58%*	*11.276.999*	*8,42%*
SUB-TOTAL	**133.900.000**	**122.623.001**	**91,58%**	**11.276.999**	**8,42%**

III RESERVAS

Rendimientos fondo Acorpol.	*93.101.089*	*88.742.525*	*95,32%*	*4.358.564*	*4,68%*
Reserva Especial (Disposición Asamblea)	*91.574.719*	*19.284.900*	21,06%	11.123.709	12,15%
SUB-TOTAL	**184.675.808**	**108.027.425**	**58,50%**	**15.482.273**	**8,38%**

IV GASTOS QUE NO REPRESENTAN EROGACION DE DINERO

Depreciaciones	*0*	*44.589.279*	*100,00%*	*0*	*0,00%*
Amortizaciones	*0*	*3.354.354*	*100,00%*	0	0,00%
Provisión de cartera	*0*	*6.203.295*	*100,00%*	0	0,00%
SUB-TOTAL	**0**	**54.146.928**	**58,50%**	**0**	**0,00%**

GRAN TOTAL GASTOS	**917.747.190**	**878.225.956**	**89,79%**	**32.501.999**	**3,54%**

(*) Las actividades deportivas y de integración social fueron completadas en su ejecución con los excedentes de la vigencia del año 2014 aprobados en la asamblea llevada a cabo en el año 2015.

REPORTE DE ASOCIADOS

RESUMEN		
CONCEPTO	**AÑO 2015**	**AÑO 2014**
Asociados al inicio del año	1.029	1.033
Nuevos Asociados	37	34
Asociados con retiro Voluntario	28	20
Asociados fallecidos	14	18
Total asociados al cierre del año	**1.024**	**1.029**

EJECUCIÓN PRESUPUESTAL A DICIEMBRE DE 2015

CR. Luis Bernardo Maldonado Bernate
PRESIDENTE

Sandra Milena Parrado H.
CONTADOR
TP-175988-T

Damiano Nocera Barbato
REVISOR FISCAL
TP-8178-T
Representante DLM INTERNATIONALS.A. TR. 134

COMENTARIO EJECUCIÓN PRESUPUESTAL VIGENCIA 2015

Como se puede observar en el presupuesto de ingresos y gastos para la vigencia de 2015, aprobado por la Asamblea General por valor de $917.7 millones de pesos, en su ejecución registra la siguiente situación:

Los ingresos recaudados en el año 2015 fueron por $878.2 millones de pesos, valor menor al proyectado para dicha vigencia en 39.5 millones de pesos, lo que obedece a los ingresos que dejó de percibir la Asociación, representados en el beneficio que se trasladó a los Acorpolistas con las reestructuración del Auxilio Mutuo Voluntario.

Por el lado de los gastos, aprobados por valor de $917.7 millones de pesos, Acorpol ejecutó la suma de $878.2 millones de pesos, menor en $32.5 millones de pesos en comparación con lo aprobado para la vigencia. Es importante mencionar que en estos gastos ejecutados está incluida la reserva que conforme a los Estatutos queda a disposición de la Asamblea y alcanza $108 millones de pesos.

De ese presupuesto fueron girados por reintegro a las seccionales $122.6 millones de pesos. Además la ejecución presupuestal por técnicas contables también se afectó en $54.1 millones de pesos, por depreciaciones de los activos fijos que alcanzan los $44.6 millones de pesos.

En conclusión, del total de los ingresos recaudados en esta vigencia de $878.2 millones de pesos, Acorpol ejecutó para el cumplimiento de su Objeto Social $715.9 millones de pesos, que equivalen al 81.5% del total recaudado.

Relacionando el valor recaudado en el año 2015 de $878.2 millones de pesos con los gastos ejecutados en la misma vigencia por el mismo monto, el ejercicio no arroja excedentes.

PROYECTO DE PRESUPUESTO 2016

ASOCIACIÓN COLOMBIANA DE OFICIALES EN RETIRO DE LA POLICÍA NACIONAL

"A C O R P O L"

PROYECTO PRESUPUESTO PARA EL AÑO 2016

No	CUENTA	PRESUPUESTO APROBADO AÑO 2015	PROYECTO PRESUPUESTO AÑO 2016	VARIACIONES	
				ABSOLUTAS	RELATIVAS
I	***INGRESOS***				
A	**INGRESOS POR LA OPERACIÓN**				
	Cuotas de Sostenimiento	*529.384.000*	*565.248.000*	*35.864.000*	*7%*

Administración Auxilio Mutuo (15%)	*68.689.920*	*53.737.000*	*-14.952.920*	*-22%*
Fondo Acorpolista Administración (30%)	*64.954.248*	*75.765.300*	*10.811.052*	*17%*
Fondo Acorpolista Fiesta (20%)	*43.302.833*	*50.510.200*	*7.207.367*	*17%*
Fondo Acorpolista Reserva (Disp.Asamblea)(43%)	*93.101.089*	*108.596.930*	*15.495.841*	*17%*
Fondo Acorpolista Académico (7%)	*15.155.992*	*17.678.570*	*2.522.578*	*17%*
SUB-TOTAL	**814.588.082**	**871.536.000**	**56.947.918**	***7%***

B OTROS INGRESOS

Rendimientos Financieros e Inversiones permanentes (CDT)	*16.511.107*	*12.000.000*	*-4.511.107*	*-27%*
Alquiler salón social. Sede Nal.	*4.000.000*	*2.500.000*	*-1.500.000*	*-38%*
Ingresos por servicios/Comisiones	*10.000.000*	*18.000.000*	*8.000.000*	*80%*
Suscripciones periódico	*27.648.000*	*27.648.000*	*0*	*0%*
Pauta Publicitaria	*28.000.000*	*10.000.000*	*-18.000.000*	*-64%*
Ingresos del Comité Femenino	*5.000.000*	*10.000.000*	*5.000.000*	*100%*
Ingresos por el Departamento Académico	*8.000.000*	*2.000.000*	*-6.000.000*	*-75%*
Diversos	*4.000.000*	*4.280.000*	*280.000*	*7%*
SUB-TOTAL	**103.159.107**	**86.428.000**	***-16.731.107***	***-16%***
TOTAL INGRESOS	**917.747.189**	**957.964.000**	***40.216.811***	***4%***

II GASTOS

A	**GASTOS DEL PERIODICO**	**42.853.000**	**44.869.000**	**2.016.000**	***5%***

B GASTOS ADMINISTRATIVOS

1. GASTOS GENERALES

Seguros	*3.800.000*	*4.197.000*	*397.000*	*10%*
Impuestos	*20.300.000*	*26.927.000*	*6.627.000*	*33%*
Servicios Públicos	*22.710.000*	*25.131.000*	*2.421.000*	*11%*
Servicios Técnicos	*5.000.000*	*3.343.333*	*-1.656.667*	*-33%*
Mantenimientos	*22.530.000*	*22.337.000*	*-193.000*	*-1%*
Viáticos y Pasajes	*6.000.000*	*6.500.000*	*500.000*	*8%*
Papelería, útiles y suscripción periódico	*7.121.000*	*8.164.470*	*1.043.470*	*15%*
Aseo y Cafetería	*13.000.000*	*13.000.000*	*0*	*0%*
Dotación	*6.100.000*	*6.100.000*	*0*	*0%*
Gastos Bancarios	*17.700.000*	*32.871.703*	*15.171.703*	*86%*

SUB-TOTAL	**124.261.000**	**148.571.506**	***24.310.506***	***20%***

2. GASTOS DE PERSONAL

Secretario General	*24.770.960*	*32.400.000*	*7.629.040*	*31%*
Tesorero	*13.443.200*	*14.384.400*	*941.200*	*7%*
Auxiliar contable	*8.765.500*	*11.556.000*	*2.790.500*	*32%*
Secretaria auxiliar	*11.466.560*	*12.268.800*	*802.240*	*7%*
Prensa y comunicaciones	*22.593.600*	*24.175.000*	*1.581.400*	*7%*
Auxiliar de prensa	*16.317.600*	*19.200.000*	*2.882.400*	*18%*
Auxiliar Administrativo (Mensajería)	*7.732.040*	*8.274.000*	*541.960*	*7%*
Servicios generales	*7.732.040*	*8.274.000*	*541.960*	*7%*
Prestaciones Sociales	*21.233.575*	*25.174.626*	*3.941.051*	*19%*
Aportes y Seguridad Social	*20.541.978*	*22.358.411*	*1.816.433*	*9%*
Aportes Parafiscales	*9.305.480*	*9.572.148*	*266.668*	*3%*
Auxilio de transporte	*4.500.000*	*4.815.000*	*315.000*	*7%*
Gastos Personal Nomina	*168.402.533*	*192.452.384*	*24.049.851*	*14%*
Gastos de Representación Presidente	*46.393.200*	*49.641.000*	*3.247.800*	*7%*
Gastos de Representación/Vicepdte.	*15.464.400*	*16.547.000*	*1.082.600*	*7%*
Contador	*28.746.967*	*23.112.000*	*-5.634.967*	*-20%*
Honorarios Revisoría Fiscal	*15.464.400*	*21.447.936*	*5.983.536*	*39%*
SUB-TOTAL	**274.471.500**	**303.200.320**	***28.728.820***	***10%***

C GASTOS SOCIALES Y DE INTEGRACIÓN

1. ACTIVIDADES SOCIALES DEPORTIVAS Y DE INTEGRACION

Compromisos sociales, Deportivos y de Integración	*100.700.000*	*110.720.893*	*10.020.893*	*10%*
Asamblea general y reuniones de trabajo	*33.629.889*	*26.373.981*	*-7.255.908*	*-22%*
SUB-TOTAL	**134.329.889**	**137.094.874**	***2.764.985***	***2%***

D GASTOS DE CAPACITACIÓN Y EMPRENDIMIENTO EMPRESARIAL

Gastos de capacitación, Emprend. Empresarial	*23.155.992*	*19.678.570*	*-3.477.422*	*-15%*
SUB-TOTAL	**23.155.992**	**19.678.570**	**-3.477.422**	***-15%***

E GIRO A SECCIONALES

Reintegro seccionales	*134.000.000*	*108.799.200*	*-25.200.800*	*-19%*

SUB-TOTAL	**134.000.000**	**108.799.200**	**-25.200.800**	***-19%***

III RESERVAS

Rendimientos fondo Acorpol.	*93.101.089*	*108.596.930*	*15.495.841*	*17%*
Reserva Especial (Disposición Asamblea)	*91.574.719*	*87.153.600*	*-4.421.119*	*-5%*
SUB-TOTAL	**184.675.808**	**195.750.530**	**11.074.722**	***6%***

GRAN TOTAL GASTOS	**917.747.189**	**957.964.000**	**40.216.811**	***4%***

El proyecto de presupuesto de ingresos y gastos para la vigencia de 2016 asciende a $958 millones de pesos, siendo superior $40.3 millones de pesos al de la vigencia anterior, lo que equivale a un 4.4%.

Siendo la Asociación una entidad sin ánimo de lucro regulada por el Ministerio del trabajo, todos los recaudos que se causen en la vigencia de 2016, deben ser comprometidos para el funcionamiento de la misma.

Por el lado de los de la operación por un valor de $871.5 millones de pesos, se registra un incremento del 7% y obedece principalmente a las cuotas de sostenimiento y rendimientos del Fondo Acorpolista.

Los ingresos no operacionales para el 2016 se estiman en $86.4 millones de pesos, siendo menores a los aprobados para la vigencia de 2015 que fueron de $103.2 millones de pesos, esta disminución se hizo considerando los ajustes contables, especialmente en rendimientos financieros e inversiones de recursos que corresponden al Fondo Acorpolista.

Por el lado de los gastos y como lo establecen los principios de equilibrio presupuestal, los ingresos deben ser igual a los gastos. El proyecto de gastos para 2016, será también por valor de $958 millones de pesos, que serán comprometidos de la siguiente manera:

Gastos periódico 44.9 millones de pesos, el cual registra un incremento del 5%. Los gastos administrativos de 2016 ascienden a $148.6 millones de pesos, superior en $24.3 millones de pesos a los aprobados para el 2015, variación que es significativa por el incremento de los impuestos sobre las propiedades que tiene Acorpol y por los gastos bancarios que se generan por las devoluciones del Fondo Acorpolista, las cuales son asumidas por Acorpol y se estima que para el 2016 lleguen a $32.9 millones de pesos.

En gastos de personal la suma estimada para la vigencia del 2016 es de $303.2 millones de pesos, siendo superior en $28.7 millones de pesos a la aprobada para la vigencia anterior, es decir un 10%, esto obedece principalmente a la contratación de los servicios de Contabilidad y Revisoría Fiscal con dos firmas externas.

Para actividades sociales, deportivas y de integración, se presupuestan $137.1 millones de pesos, superando ligeramente lo presupuestado para el año anterior por valor de $134.3 millones de pesos. Para capacitación y emprendimiento empresarial, se ajustó la partida a lo aprobado, que es el 7% de los rendimientos del Fondo Acorpolista.