

Gabriel Ochoa Díaz
Contador un

INFORME ESTUDIO FINANCIERO INTEGRAL

INVESTIGACIÓN PRELIMINAR

Radicado Número 00327
SALA ESPECIAL DE INSTRUCCIÓN
CORTE SUPREMA DE JUSTICIA

Investigado:

Senador
ARMANDO ALBERTO
BENEDETTI VILLANEDA

Número del Proceso
11001024700020200005200

Bogotá D.C., 26 de abril de 2021

Carrera 6 No. 84B-55 Oficina 101 - Bogotá D.C.
Teléfono: 469 7421 Celular: 310 864 9892
Correo electrónico: gabrielochoadiaz@gmail.com



Gabriel Ochoa Diaz
Contador un

Bogotá D.C., 26 de abril de 2021

Doctores

ARMANDO ALBERTO BENEDETTI VILLANEDA

MIGUEL ANGEL DEL RIO M.

La Ciudad.

Referencia: **Nuevo radicado No 00327 H.C.S.J.**
AEI – 00052 – 2021 Auto 11 de marzo de 2021
Magistrada CRISTINA LOMBANA VELASQUEZ

Informes de Policía Judicial: **No. 12-334773 del 11 de marzo de 2020**
No. 12-333763 del 6 de marzo de 2020
No. 004 del 24 de marzo de 2020

En atención a lo solicitado por ustedes, y en cumplimiento a la Orden de Trabajo recibida del doctor Miguel Ángel del Río apoderado del doctor Armando Alberto Benedetti, Indagado en el Proceso; hago entrega de este documento con los propósitos de:

.- Expresar las valoraciones sobre los Informes de Policía referenciados los cuales **Invoca** la doctora Lombana en el Auto del 11 de marzo de 2021, mediante el cual resuelve la sala de Instrucción de la Corte Suprema de Justicia sobre la viabilidad de disponer la apertura de instrucción formal en contra el senador ARMANDO ALBERTO BENEDETTI VELLANEDA. Presentando como Antecedentes el siguiente contexto investigativo:

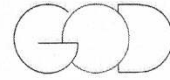
Parte de la denuncia de JAIME LOMBANA referente a hecho indebido en FONADE Procesos Contractuales; SIMETRIC S. A.: Favorecimiento ley 1.539 de 2012; FIDUPREVISORA: SENA, ELECTRICARIBE; Fondo Nacional del Ahorro F. N. A. ELECTRIFICADORA DEL META S.A. EMSA.

Del Radicado **51.437 H.C.S.J.** Magistrado, EYDER PATIÑO CABRERA, Remitido a la Sala Especial de Instrucción (16 de octubre del 2018). Otras actuaciones adelantadas bajo otros radicados:

Radicado 53.176 contra MUSA ABRAHAN BESAILE FAYAD y EDUARDO TOUS DE LA ROSA. FONADE.

Ruptura dentro de radicado No 51462 Magistrado MARCO ANTONIO RUEDA

Carrera 6 No 84 B 55 – 101 Bogotá D.C.
Teléfono: 469 7421 Celular: 310 864 9892
Correo electrónico: gabrielochoadiaz@gmail.com



Gabriel Ochoa Diaz
Contador un

En contra de la exrepresentante TATIANA CABELLO FLOREZ
Radicado 49.303 H.C.S.J. Magistrado FRANCISCO JAVIER FARFAN MOLINA.
CONTRA Armando Benedetti Por hechos relacionados prestaciones sociales de los
docentes administrados por la FIDUPREVISORA S.A.

Ruptura Procesal el 3 de septiembre del 2020 por líneas investigativas

Nuevo radicado No 00327 H.C.S.J.

Posible responsabilidad del Senador ARMANDO ALBERTO BENEDETTI VILLANEDA
En el Delito de **ENRIQUECIMIENTO ILICITO DE SERVIDOR** desde el 2002; y en
relación de la compra del apartamento 604 de la torre D interior 2. De la Transversal. 3ª
NO 85-10 Segunda Etapa conjunto residencial ALTOS DEL RETIRO

Y como tema central de la investigación de este nuevo radicado; lo fundamentan en los
Informe Final De Policía Judicial No. 12-334773 De Fecha 11 De marzo De 2020, Y el
Informe de Policía Judicial No. 12-333763 del 6 de marzo de 2020, Refrendados por
Luz Dary Arias Rodríguez, con Javier Camilo Ramírez León, servidores de O, J,
Profesionales Investigadores I del Grupo de Análisis Criminal Operativo, Dirección
Especializada de Investigaciones Financieras de la F. G. N.; integrantes del Grupo de
Investigaciones Dirección Especializada de Investigaciones Financieras DEIF.
Profesionales que quienes no acreditan dentro del mismo informe o proceso, su Título
Profesión ni experiencia.

.- Y de presentar el estudio patrimonial basado en las declaraciones de renta relacionadas en las
investigaciones contextualizadas, correspondientes al **Término de la Investigación Penal** el
cual comprende desde año 2002 hasta el año 2018; establecido mediante el auto de la referencia
(pág. 14)

Por consiguiente, expongo este documento escrito en el siguiente orden:

1. TIPO DE ESTUDIO.

Para este caso, el tipo de estudio es económico por tratarse de **aspectos financieros y patrimoniales** del Doctor ARMANDO ALBERTO BENEDETTI VILLANEDA con los
propósitos de valorar los informe de Policía Judicial de la referencia aportado al proceso
conjuntamente con sus documentos e instrumentos soporte de los mismo y con el objetivo de a
ofrecer mayor ilustración al despacho con miras a las pruebas preliminares ordenadas
formalmente por la Magistrada titular del proceso investigativo.

Además, presentan el informe del Comportamiento Patrimonial correspondiente al Doctor
ARMANDO ALBERTO BENEDETTI VILLANEDA de las vigencias fiscales contempladas en el



Gabriel Ochoa Díaz
Contador un

periodo de investigación penal, es decir, durante el término de los años 2002 al año 2018. De acuerdo al procedimiento establecido mediante el Estatuto Tributario y leyes concordantes con tipo de investigación penal.

2. FUENTES DE INFORMACIÓN.

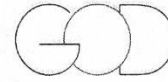
Inicialmente se toma como fuente de información la documentación aportada, dentro del proceso iniciando con el Auto **AEI – 00052 – 2021 del 11 de marzo de 2021 emitido por la Magistrada CRISTINA LOMBANA VELASQUEZ; de la Sala Especial de Instrucción de la Honorable Corte Suprema de Justicia; y el documento Informe Final De Policía Judicial No. 12-334773 De Fecha 11 De marzo De 2020, conexo al informe de Policía Judicial No. 12-333763 del 6 de marzo de 2020;** firmado por Luz Dary Arias Rodríguez, y Javier Camilo Ramírez León, Profesionales Investigadores I del Grupo de Investigaciones Dirección Especializada de Investigaciones Financieras DEIF- F. G. N.

Nota: es indispensable conocer los C.Ds y anexos a estos informes.

Consulta del proceso radicado No 00327 H.C.S.J. por Posible responsabilidad del Senador **ARMANDO ALBERTO BENEDETTI VILLANEDA** en el Delito de **ENRIQUECIMIENTO ILICITO DE SERVIDOR.** Juntamente con los procesos conexos a este radicado principal.

Además, con la documentación que se ha considerado pertinentes y necesaria sobre los aspectos investigativos de orden Financiero y Patrimonial , información documental y oral suministrada por el Doctor **ARMANDO ALBERTO BENEDETTI VILLANEDA** y sus asistentes profesionales. El en su calidad de interesado principal en el proceso de investigación.

En consecuencia, para este estudio, se confirmó y complementó la ilustración con la información documental, obtenida de los Archivos Personales Paralelamente con la información documental recibida de los entes de Registro Supervisión y control los cuales han sido consultados formalmente por cuenta propia, en los siguientes: Dirección de Impuestos y Aduanas Nacionales DIAN; Entidades Bancarias, Banco de la República, CFIN, DATACREDITO , Certificaciones Corporativas como Congreso de la Republica, Partidos Políticos Respectivos, Cámara de Comercio, Superintendencia de Notariado y Registro, Notarias, Archivos propios de información Tributaria, , consulta en la UIAF . Conjuntamente con la de documentación que reposa dentro del Proceso como cuadernos principales, cuadernos anexos, información magnética adjunta hasta donde ha sido posible; dejan aclaración que no he tenido alcance a los soportes y C.Ds adjuntos como soportes de los Informes de Policía Judicial.



Gabriel Ochoa Diaz
Contador UN

Y las bases de datos de movimientos de Cuentas Bancarias, suministradas en medios magnéticos por el Doctor ARMANDO ALBERTO BENEDETTI VILLANEDA y sus asistentes profesionales Estando pendiente de la información en medios magnéticos aportada por los investigadores, quienes recibieron dicha información de las Entidades Bancarias.

3. PROCEDIMIENTO.

Lectura del Auto de Apertura de Investigación del 11 de marzo de 2021 emitido por la Magistrada CRISTINA LOMBANA VELASQUEZ; de la Honorable Corte Suprema de Justicia;

Estudio del documento Informe Final De Policía Judicial No. 12-334773 De Fecha 11 De marzo De 2020, del Grupo de Investigaciones Dirección Especializada de Investigaciones Financieras DEIF- F. G. N.

Consulta del proceso radicado No 00327 H.C.S.J. por Posible responsabilidad del Senador ARMANDO ALBERTO BENEDETTI

Organización de la información general suministrada por el Doctor BENEDETTI VILLANEDA como persona natural, y por medio de sus asistentes con énfasis en la documentación específica correspondiente a los movimientos bancarios, inversiones financieras y la información tributaria amparada por su comprendida para el periodo de estudio desde el 2002 al año 2018; concordante con su certificaciones laborales en el ejercicio profesional de Representante a la Camara y Senado de la Republica.

Mesas de trabajo con el equipo de la defensa con motivo de contextualizar el tema de la investigación y socializar la información financiera base del estudio interno.

Examen y observaciones correspondientes a los cuadros anexos al informe **De Policía Judicial No. 12-334773 y del informe de Policía Judicial No 004 del 20 de marzo del 2020; y el informe de Policía Judicial No 12- 333763 del 6 de marzo del 2020.** Informes que presentan su relaciones de soportes, documentos y C.Ds adjunta a cada uno de estos.

Depuración de la información bancaria presentada en el proceso versus la información Externa obtenida y suministrada para este Estudio Financiero con el objetivo de desarrollarlo son su debida



Gabriel Ochoa Diaz
Contador un

diligencia y en su efecto lograr escribir un Dictamen Pericial Contable, elaborado profesionalmente y Objetivo para un proceso investigativo de esta naturaleza.

Análisis y estudio patrimonial del doctor ARMANDO ALBERTO BENEDETTI VILLANEDA dentro del término de los años 2002 al 2018.

Estudio Operacional referente a los subtemas de la Investigación Adquisición de su Apartamento y giros al exterior relacionados y efectuados por intermedio de una de sus asistentes.

Estudio de los Hechos Materia de investigación, mediante cuadros de análisis y resultados respectivos a cada uno de los subtemas.

Sugerencias previas.

4. ANÁLISIS DEL CASO.

Estudio y análisis del caso sobre los hechos planteados en el proceso con énfasis en el informe de la referencia.

Análisis y valoración de los Informe de Policía Judicial de la referencia, de acuerdo a la metodología y fundamentos financieros y Tributarios para este caso.. Concordante con la información suministrada en el Proceso.

Estudio y proceso de la información de los productos financieros, de los diferentes bancos donde manejó las cuentas corrientes, ahorros, inversiones financieras y créditos.

Análisis sobre **El Comportamiento Patrimonial** del Doctor Benedetti Villaneda

Procesamiento de la información Bancaria con el propósito de analizar las Premisas de carácter financieros planteados en los Informes de Policía Judicial en lo referente a **INGRESOS BRUTOS DECLARADOS Versus FLUJO DE EFECTIVO SISTEMA FINANCIERO, estableciendo la existencia o ausencia de la Lógica Matemática** determinando **las inconsistencias** de esos resultados por consiguiente sus efectos.

Síntesis de la relación de los Ingresos Brutos con los movimientos bancarios, fundamentado en las declaraciones de renta y los extractos bancarios o medios magnéticos, plasmado mediante el cuadro denominado **Estudio Ingresos Vs. Depósitos** presentado en este Estudio.

la síntesis elaborada en este estudio denominado **Estudio Ingresos Vs. Depósitos**.



Gabriel Ochoa Diaz
Contador un

Sobre el Análisis del Incremento Patrimonial expuesto por los profesionales Judiciales del informe de la referencia y su fundamento.

Análisis del comportamiento patrimonial basado en la información aportada en el proceso y la información suministrada por la defensa, para efectos de concluir este **Estudio Patrimonial** correspondiente al doctor ARMANDO ALBERTO BENEDETTI VILLANEDA dentro del término de los años 2002 al 2018 obteniendo el **Estudio Patrimonial Propuesto** en este documento, con el propósito de brindar suficiente ilustración y justificación de su comportamiento patrimonial, a la defensa y en consecuencia al despacho. Así mismo hacer ver los efectos negativos que han presentado estos errores latentes en los informes de policía judicial, conllevando a desvanecer y alejar de la realidad las conclusiones emitidas mediante el auto de la referencia emitido por la doctora Lombana.

5. ESTUDIO.

Se inicia estudiando el contexto de los hechos financieros contemplados dentro del proceso de investigación.

A continuación, considero necesario exponer el Análisis Patrimonial generado mediante este estudio con el procedimiento específico planteado a continuación, en cumplimiento al artículo 236 y artículo 237; artículo 70 del del estatuto tributario y demás decretos y normas concordantes o complementarias.

Procedimiento específico del estudio patrimonial basado en las declaraciones de renta, notas anexas, estados financieros y documentos complementarios.

- *En primer lugar, se comparan las declaraciones de renta del año actual con las del año anterior, por secciones y rubros respectivos, obteniendo las variaciones específicas del Patrimonio Bruto (Activo), del Pasivo y del Patrimonio Líquido.*
- *La comparación del Patrimonio Líquido del año actual con respecto al anterior nos presenta una variación. Esta variación se relaciona con la Renta Líquida del año actual, apreciando su mayor o menor valor. Por consiguiente, podemos deducir si hay incremento patrimonial justificado o por justificar, de acuerdo con las Declaraciones de Renta. Esta explicación se puede apreciar en el cuadro denominado **Comparativo Patrimonial Parcial**.*

El resultado del estudio se explica año por año de la siguiente manera:



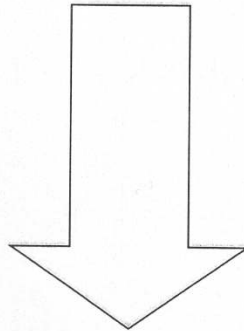
Gabriel Ochoa Diaz
Contador **un**

- *La **variación real del patrimonio** del año 2002 con respecto al 2001 y así sucesivamente.*
- *La **renta neta** de cada año desde el 2003 en adelante.*
- *La **diferencia positiva** indica que el incremento patrimonial no es necesario justificarlo, porque la renta neta es mayor que la variación real del patrimonio.*
- *La **diferencia negativa** indica que la renta no fue suficiente para explicar el incremento patrimonial, lo que exige ampliar las razones o variables posibles que justifiquen este incremento.*

*Esta explicación se puede apreciar en el cuadro denominado **Resumen de Variación Parcial**, en razón a que es basado únicamente en la información de las declaraciones de renta.*

Con fundamento en el procedimiento anteriormente relatado, y a los artículo 236 y 237 del Estatuto Tributario concordante; concordantes con el artículo 70 de E. T. y los decretos reglamentarios anuales que expide la Dirección de Impuestos y Aduanas nacionales DIAN

A continuación, se muestran los cuadros relacionados como parte de este ESTUDIO



Comparativo Patrimonial Parcial

al 2019

CUENTA	2002	2003	VARIACION	2004	VARIACION	2005	VARIACION	2006	VARIACION
	DCLR	DCLR	03-02	DCLR	04-03	DCLR	05-04	DCLR	06-05
Effectivo Bancos	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Acciones y Aportes	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Inversiones, CDT's	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Cuentas por cobrar	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Inventarios, Semovientes	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Activos Fijos No Depreciables	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Activos Fijos Depreciables	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Bienes Raíces	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Depreciación y Amortización	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Otros Activos o ACTIVOS TOTALES	227.726.000	211.022.000	-16.704.000	227.199.000	16.177.000	281.496.000	54.297.000	275.656.000	-5.840.000
TOTAL PATRIMONIO BRUTO	227.726.000	211.022.000	-16.704.000	227.199.000	16.177.000	281.496.000	54.297.000	275.656.000	-5.840.000
Deudas o PASIVOS TOTALES	70.759.000	47.298.000	-23.461.000	107.709.000	60.411.000	115.189.000	7.480.000	119.017.000	3.828.000
Cuentas por pagar a Proveedores	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Cuentas por pagar al Sector Financiero	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Impuestos por Pagar	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Otros Pasivos	0	0	0	0	0	0	0	0	0
TOTAL PASIVOS	70.759.000	47.298.000	-23.461.000	107.709.000	60.411.000	115.189.000	7.480.000	119.017.000	3.828.000
PATRIMONIO LIQUIDO	156.967.000	163.724.000	6.757.000	119.490.000	-44.234.000	166.307.000	46.817.000	156.639.000	-9.668.000
Recibidos como empleado (rentas de trabajo)		200.844.000		213.433.000		225.599.000		236.852.000	
Recibidos por pensiones jubilación, invalidez, vejez de sobreviviente y riesgos laborales		0		0		0		0	
Honorarios, Comisiones, Servicios (No laborales)		0		0		0		0	
Ingresos Rentas de Capital (Interes y rendim.)		19.000		31.000		0		23.000	
Dividendos y participaciones		0		0		0		0	
Ventas Brutas (Ingresos Operacionales)		0		0		0		0	
Ventas Actividad Economica Principal		0		0		0		0	
Ventas Otras Actividades (Ingresos No Oper.)		0		0		0		0	
Otros ingresos distintos de los anteriores		0		0		0		0	
TOTAL INGRESOS BRUTOS		200.863.000		213.464.000		225.599.000		236.875.000	
Devoluciones, descuentos y rebajas		0		0		0		0	
Ingresos no constitutivos de renta (trabajo)		0		0		0		0	
Ingresos no constitutivos de renta (pensiones)		0		0		0		0	
Ingresos no constitutivos de renta (capital)		0		0		0		0	
Ingresos no constitutivos de renta (No laborales)		0		0		0		0	
Ingresos no constitutivos de renta (Dividendos)		0		0		0		0	
Ingresos no constitutivos de renta		50.226.000		67.173.000		69.799.000		45.255.000	
Rentas exentas de trabajo y deducciones		0		0		0		0	
Imputables (limitadas)		0		0		0		0	
Rentas exentas No laborales y deducciones		0		0		0		0	
Imputables (limitadas)		0		0		0		0	
Rentas exentas de pensiones		0		0		0		0	
Rentas exentas		72.464.000		75.434.000		43.099.000		64.138.000	
TOTAL INGRESOS NETOS		78.173.000		70.857.000		112.701.000		127.482.000	
DEDUCCIONES TOTALES		0		0		0		0	
COSTOS TOTALES		0		0		0		0	
COSTOS Y DEDUCCIONES		17.273.000		3.592.000		13.768.000		9.753.000	
TOTAL COSTOS Y DEDUCCIONES		17.273.000		3.592.000		13.768.000		9.753.000	
Renta líquida por recup. deducciones		0		0		0		0	
RENTA LIQUIDA		60.900.000		67.265.000		98.933.000		117.729.000	
RENTA LIQUIDA - PATRIMONIO LIQUIDO			54.143.000		111.499.000		52.116.000		127.397.000

Comparativo Patrimonial Parcial
al 2019

CUENTA	2007 DCLR	VARIACION 07-06	2008 DCLR	VARIACION 08-07	2009 DCLR	VARIACION 09-08	2010 DCLR	VARIACION 10-09	2011 DCLR	VARIACION 11-10
Efectivo Bancos	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Acciones y Aportes	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Inversiones, CDT's	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Cuentas por cobrar	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Inventarios, Semovientes	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Activos Fijos No Depreciables	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Activos Fijos Depreciables	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Bienes Raíces	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Depreciación y Amortización	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Otros Activos o ACTIVOS TOTALES	287.081.000	11.425.000	320.044.000	32.963.000	538.278.000	218.234.000	1.688.392.000	1.150.114.000	1.640.723.000	-47.669.000
TOTAL PATRIMONIO BRUTO	287.081.000	11.425.000	320.044.000	32.963.000	538.278.000	218.234.000	1.688.392.000	1.150.114.000	1.640.723.000	-47.669.000
Deudas o PASIVOS TOTALES	78.653.000	-40.364.000	33.629.000	-45.024.000	13.780.000	-19.849.000	1.343.850.000	1.330.070.000	1.315.888.000	-27.962.000
Cuentas por pagar a Proveedores	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Cuentas por pagar al Sector Financiero	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Impuestos por Pagar	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Otros Pasivos	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
TOTAL PASIVOS	78.653.000	-40.364.000	33.629.000	-45.024.000	13.780.000	-19.849.000	1.343.850.000	1.330.070.000	1.315.888.000	-27.962.000
PATRIMONIO LIQUIDO	208.428.000	51.789.000	286.415.000	77.987.000	524.498.000	238.083.000	344.542.000	-179.956.000	324.835.000	-19.707.000
Recibidos como empleado (rentas de trabajo)	249.671.000		263.977.000		284.116.000		289.588.000		297.509.000	
Recibidos por pensiones jubilación, invalidez, vejez de sobreviviente y riesgos laborales	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Honorarios, Comisiones, Servicios (No laborales)	0	0	0	0	990.000	0	1.291.000	0	2.120.000	0
Ingresos Rentas de Capital (Interes y rendim.)	1.050.000		618.000							
Dividendos y participaciones	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ventas Brutas (Ingresos Operacionales)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ventas Actividad Economica Principal	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ventas Otras Actividades (Ingresos No Oper.)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Otros Ingresos distintos de los anteriores	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
TOTAL INGRESOS BRUTOS	250.721.000		264.595.000		285.106.000		290.879.000		299.629.000	
Devoluciones, descuentos y rebajas	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ingresos no constitutivos de renta (trabajo)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ingresos no constitutivos de renta (pensiones)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ingresos no constitutivos de renta (capital)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ingresos no constitutivos de renta (No laborales)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ingresos no constitutivos de renta (Dividendos)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ingresos no constitutivos de renta	38.293.000		40.157.000		48.660.000		22.628.000		23.581.000	
Rentas exentas de trabajo y deducciones imputables (limitadas)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Rentas exentas No laborales y deducciones imputables (limitadas)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Rentas exentas de pensiones	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Rentas exentas	74.883.000		75.342.000		93.847.000		129.878.000		106.090.000	
TOTAL INGRESOS NETOS	137.545.000		149.096.000		142.599.000		138.373.000		169.958.000	
DEDUCCIONES TOTALES	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
COSTOS TOTALES	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
COSTOS Y DEDUCCIONES	5.204.000		11.448.000		11.293.000		7.573.000		36.615.000	
TOTAL COSTOS Y DEDUCCIONES	5.204.000		11.448.000		11.293.000		7.573.000		36.615.000	
Renta líquida por recup. deducciones	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
RENTA LIQUIDA	132.341.000	132.341.000	137.648.000	137.648.000	131.306.000	131.306.000	130.800.000	130.800.000	133.343.000	133.343.000
RENTA LIQUIDA - PATRIMONIO LIQUIDO		80.552.000		59.661.000		-106.777.000		310.756.000		153.050.000

al 2019

Página 3 de 4
Comparativo Patrimonial Parcial / Armando Alberto Benedetti Villaneda
26/04/2021 - 5:24

Comparativo Patrimonial Parcial
al 2019

Cuenta	2016	VARIACION	2017	VARIACION	2018	VARIACION	2019	VARIACION
	DCLR	16-15	DCLR	17-16	DCLR	18-17	DCLR	19-18
Effectivo Bancos	0	0	0	0	0	0	0	0
Acciones y Aportes	0	0	0	0	0	0	0	0
Inversiones, CDT's	0	0	0	0	0	0	0	0
Cuentas por cobrar	0	0	0	0	0	0	0	0
Inventarios, Semovientes	0	0	0	0	0	0	0	0
Activos Fijos No Depreciables	0	0	0	0	0	0	0	0
Activos Fijos Depreciables	0	0	0	0	0	0	0	0
Bienes Raíces	0	0	0	0	0	0	0	0
Depreciación y Amortización	0	0	0	0	0	0	0	0
Otros Activos o ACTIVOS TOTALES	2.182.313.000	157.069.000	2.359.150.000	176.837.000	2.024.016.000	-335.134.000	2.147.665.000	123.649.000
TOTAL PATRIMONIO BRUTO	2.182.313.000	157.069.000	2.359.150.000	176.837.000	2.024.016.000	-335.134.000	2.147.665.000	123.649.000
Deudas o PASIVOS TOTALES	1.284.225.000	-109.056.000	904.570.000	-379.655.000	860.262.000	-44.308.000	996.374.000	136.112.000
Cuentas por pagar a Proveedores	0	0	0	0	0	0	0	0
Cuentas por pagar al Sector Financiero	0	0	0	0	0	0	0	0
Impuestos por Pagar	0	0	0	0	0	0	0	0
Otros Pasivos	0	0	0	0	0	0	0	0
TOTAL PASIVOS	1.284.225.000	-109.056.000	904.570.000	-379.655.000	860.262.000	-44.308.000	996.374.000	136.112.000
PATRIMONIO LIQUIDO	898.088.000	266.125.000	1.454.580.000	556.492.000	1.163.754.000	-290.826.000	1.151.291.000	-12.463.000
Recibidos como empleado (rentas de trabajo)	373.551.000	0	707.583.000	0	417.410.000	0	434.556.000	0
Recibidos por pensiones jubilación, invalidez, vejez de sobreviviente y riesgos laborales	0	0	0	0	0	0	0	0
Honorarios, Comisiones, Servicios (No laborales)	0	0	23.289.000	0	451.094.000	0	899.000	0
Ingresos Rentas de Capital (Interes y rendim.)	2.250.000	0	1.919.000	0	657.000	0	0	0
Dividendos y participaciones	0	0	0	0	0	0	0	0
Ventas Brutas (Ingresos Operacionales)	0	0	0	0	0	0	0	0
Ventas Actividad Economica Principal	0	0	0	0	0	0	0	0
Ventas Otras Actividades (Ingresos No Oper.)	0	0	0	0	0	0	0	0
Otros Ingresos distintos de los anteriores	60.000.000	0	0	0	0	0	0	0
TOTAL INGRESOS BRUTOS	435.801.000	0	732.791.000	0	869.161.000	0	435.455.000	0
Devoluciones, descuentos y rebajas	0	0	0	0	0	0	0	0
Ingresos no constitutivos de renta (trabajo)	0	0	38.985.000	0	40.252.000	0	42.369.000	0
Ingresos no constitutivos de renta (pensiones)	0	0	0	0	0	0	0	0
Ingresos no constitutivos de renta (capital)	0	0	21.000	0	174.000	0	0	0
Ingresos no constitutivos de renta (No laborales)	0	0	0	0	451.094.000	0	0	0
Ingresos no constitutivos de renta (Dividendos)	0	0	0	0	0	0	0	0
Ingresos no constitutivos de renta	6.000	0	0	0	0	0	0	0
Rentas exentas de trabajo y deducciones imputables (limitadas)	99.161.000	0	134.391.000	0	133.062.000	0	113.991.000	0
Rentas exentas No laborales y deducciones imputables (limitadas)	0	0	0	0	0	0	0	0
Rentas exentas de pensiones	0	0	0	0	0	0	0	0
Rentas exentas	0	0	0	0	0	0	0	0
TOTAL INGRESOS NETOS	336.634.000	0	559.394.000	0	244.579.000	0	279.095.000	0
DEDUCCIONES TOTALES	47.129.000	0	0	0	0	0	0	0
COSTOS TOTALES	0	0	0	0	0	0	0	0
COSTOS Y DEDUCCIONES	14.462.000	0	0	0	0	0	0	0
TOTAL COSTOS Y DEDUCCIONES	61.591.000	0	0	0	0	0	0	0
Renta líquida por recup. deducciones	0	0	0	0	0	0	0	0
RENTA LÍQUIDA	275.043.000	275.043.000	559.394.000	559.394.000	244.579.000	244.579.000	279.095.000	279.095.000
RENTA LIQUIDA - PATRIMONIO LIQUIDO	898.088.000	266.125.000	1.454.580.000	556.492.000	1.163.754.000	-290.826.000	1.151.291.000	-12.463.000

Armando Alberto Benedetti Villaneda
NIT 72.148.060-0
Exposición Patrimonial Parcial
al 2019

	2003	2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011
PATRIMONIO LIQUIDO PRESENTE AÑO	163.724.000	119.490.000	166.307.000	156.639.000	208.428.000	286.415.000	524.498.000	344.542.000	324.835.000
menos: PATRIMONIO LIQUIDO AÑO ANTERIOR	156.967.000	163.724.000	119.490.000	166.307.000	156.639.000	208.428.000	286.415.000	524.498.000	344.542.000
DIFERENCIA PATRIMONIAL	6.757.000	-44.234.000	46.817.000	-9.668.000	51.789.000	77.987.000	238.083.000	-179.956.000	-19.707.000
menos: VALORIZACIONES NOMINALES DE ACTIVOS									
por Incremento por Avalúo o Costo Fiscal	0	0	0	0	0	0	0	0	0
por Mayores Valores Declarados	0	0	0	0	0	0	0	0	0
mas: DESVALORIZACIONES NOMINALES DE ACTIVOS									
por Menores Valores Declarados	0	0	0	0	0	0	0	0	0
mas: AUMENTOS NOMINALES DE PASIVOS	0	0	0	0	0	0	0	0	0
VARIACION REAL DEL PATRIMONIO	6.757.000	-44.234.000	46.817.000	-9.668.000	51.789.000	77.987.000	238.083.000	-179.956.000	-19.707.000
RENTA GRAVABLE PRESENTE AÑO									
mas: RENTAS EXENTAS	60.900.000	67.265.000	98.933.000	117.729.000	132.341.000	137.648.000	131.306.000	130.800.000	133.343.000
mas: GANANCIA OCASIONAL	72.464.000	75.434.000	43.099.000	64.138.000	74.883.000	75.342.000	93.847.000	129.878.000	106.090.000
mas: ING. NO CONSTITT. DE RTA. NI G.O.	0	0	0	0	0	0	0	0	0
mas: INVERSIONES DEDUCIBLES	50.226.000	67.173.000	69.799.000	45.255.000	38.293.000	40.157.000	48.660.000	22.628.000	23.581.000
mas: DONACIONES Y OTRAS DEDUCCIONES	0	0	0	0	0	0	0	0	0
RENTA NETA	183.590.000	209.872.000	211.831.000	227.122.000	245.517.000	253.147.000	273.813.000	283.306.000	263.014.000
DIFERENCIA	176.833.000	254.106.000	165.014.000	236.790.000	193.728.000	175.160.000	35.730.000	463.262.000	282.721.000

Armando Alberto Benedetti Villaneda
NIT. 72.148.060-0
Exposición Patrimonial Parcial
al 2019

	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
PATRIMONIO LIQUIDO PRESENTE AÑO								
menos: PATRIMONIO LIQUIDO AÑO ANTERIOR	375.928.000	332.966.000	650.637.000	631.963.000	898.088.000	1.454.580.000	1.163.754.000	1.151.291.000
	324.835.000	375.928.000	332.966.000	650.637.000	631.963.000	898.088.000	1.454.580.000	1.163.754.000
	51.093.000	-42.962.000	317.671.000	-18.674.000	266.125.000	556.492.000	-290.826.000	-12.463.000
DIFERENCIA PATRIMONIAL								
menos: VALORIZACIONES NOMINALES DE ACTIVOS								
por Incremento por Avalúo o Costo Fiscal	0	0	0	0	0	0	0	0
por Mayores Valores Declarados	0	0	0	0	0	0	0	0
mas: DESVALORIZACIONES NOMINALES DE ACTIVOS								
por Menores Valores Declarados	0	0	0	0	0	0	0	0
mas: AUMENTOS NOMINALES DE PASIVOS	0	0	0	0	0	0	0	0
VARIACION REAL DEL PATRIMONIO	51.093.000	-42.962.000	317.671.000	-18.674.000	266.125.000	556.492.000	-290.826.000	-12.463.000
RENTA GRAVABLE PRESENTE AÑO								
mas: RENTAS EXENTAS	143.267.000	134.517.000	239.909.000	244.550.000	275.043.000	559.394.000	244.579.000	279.095.000
mas: GANANCIA OCASIONAL	81.776.000	67.607.000	87.925.000	89.779.000	99.161.000	134.391.000	133.062.000	113.991.000
mas: ING. NO CONSTITT. DE RTA. NI G.O.	0	0	0	0	0	0	0	0
mas: INVERSIONES DEDUCIBLES	43.205.000	50.778.000	120.079.000	110.000	6.000	39.006.000	491.520.000	42.369.000
mas: DONACIONES Y OTRAS DEDUCCIONES	0	0	0	0	0	0	0	0
RENTA NETA	268.248.000	252.902.000	447.913.000	334.439.000	374.210.000	732.791.000	869.161.000	435.455.000
DIFERENCIA	217.155.000	295.864.000	130.242.000	353.113.000	108.085.000	176.299.000	1.159.987.000	447.918.000

Armando Alberto Benedetti Villaneda
NIT. 72.148.060-0

Resumen Variación Parcial
al 2019

AÑO	VARIACION REAL DEL PATRIMONIO	RENTA NETA	DIFERENCIA POSITIVA	DIFERENCIA NEGATIVA
2003	6.757.000	183.590.000	176.833.000	0
2004	-44.234.000	209.872.000	254.106.000	0
2005	46.817.000	211.831.000	165.014.000	0
2006	-9.668.000	227.122.000	236.790.000	0
2007	51.789.000	245.517.000	193.728.000	0
2008	77.987.000	253.147.000	175.160.000	0
2009	238.083.000	273.813.000	35.730.000	0
2010	-179.956.000	283.306.000	463.262.000	0
2011	-19.707.000	263.014.000	282.721.000	0
2012	51.093.000	268.248.000	217.155.000	0
2013	-42.962.000	252.902.000	295.864.000	0
2014	317.671.000	447.913.000	130.242.000	0
2015	-18.674.000	334.439.000	353.113.000	0
2016	266.125.000	374.210.000	108.085.000	0
2017	556.492.000	732.791.000	176.299.000	0
2018	-290.826.000	869.161.000	1.159.987.000	0
2019	-12.463.000	435.455.000	447.918.000	0
TOTALES			4.872.007.000	0



Gabriel Ochoa Diaz
Contador un

PRODECIMIENTO ESPECIFICO DE LA VARIACIONPATRIMONIAL

Procedimiento para analizar el INCREMENTO PATRIMONIAL

1.- Se toma el Patrimonio Líquido del Presente año.

2. se descuenta el Patrimonio Líquido del año anterior

La diferencia Inicial nos da la Variación Patrimonial

VARIACION PATRIMONIAL O DIFERENCIA INICIAL.

a ésta Variación inicial (se le aplica el art. 237 E.T.).

3. se le **descuentan** las VALORIZACIONES NOMINALES DE ACTIVOS

Por el incremento del Avaluo Catastral o del Costo Fiscal.

O por mayores Valores Declarados.

4. Se le suman la DESVALORIZACIONES NOMINALES DE ACTIVOS

Por menores valores declarados

Y se suman AUMENTOS NOMINALES DE PASIVOS

A este resultado se le llama **VARIACION REAL DEL PATRIMONIO**

5. Se toma la **RENTA LIQUIDA GRAVABLE.**

6. Se suman LAS RENTAS EXENTAS

LAS GANANCIAS OCASIONALES

LOS INGRESOS NO CONTITUTIVOS de RENTA NI GANANCIA
OCASIONAL

LAS DONACIONES Y OTRAS DEDUCCIONES

El resultado no da la **RENTA BRUTA**, posteriormente

7. A esta se le hacen los **DESCUENTOS por:**

IMPUESTO DE RENTA PAGADO (durante el año gravable) (1)

(que es el impuesto pagado correspondiente al año calendario anterior)

RETENCIONES EN LA FUENTE (2)

INTERESES PRESUNTOS

Y Gastos considerados descuentos.

La suma total de los Descuentos se le restan a la RENTA BRUTA

y nos da LA **RENTA NETA o ingresos susceptibles de capitalización**

SINTESIS DE LA EXPOSICION PATRIMONIAL

**Si el Resultado de la Renta Neta, menos la Variación Real del patrimonio es
POSITIVO**

se denomina DIFERENCIA PATRIMONIAL JUSTIFICADA

**Si el Resultado de la Renta Neta, menos la Variación Real del patrimonio es
NEGATIVO**



Gabriel Ochoa Diaz
Contador un

se denomina **DIFERENCIA PATRIMONIAL POR JUSTIFICAR.**

EXPLICACION abreviada del

IMPUESTO LIQUIDADO vs IMPUESTO PAGADO

Por ejemplo, para la explicación de LA DECLARACION DE RENTA DEL 2008.

- (1) **IMPUESTO DE RENTA PAGADO** (durante el año gravable) Se toma el valor correspondiente al renglón No 69 denominado Total saldo a pagar \$0 ; concordante con el cuadro o celda 980 Pago total \$0 , del formato de la declaración de renta anterior (2007)

¿Por qué del 2007? Porque realmente el impuesto del 2007 se paga en el año siguiente es decir en el 2008.

Es diferente el concepto de **TOTAL IMPUESTO A CARGO** que indica el impuesto liquidado al que se le debe descontar **LAS RETENCIONES** y los anticipos hechos en el año anterior.

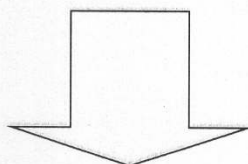
Y el concepto de **IMPUESTO DE RENTA PAGADO** es decir el efectivamente pagado.

- (2) Se toma la retención en la fuente que le realizaron en el 2008 es decir el valor indicado en el renglón No 64 denominado Total Retenciones año Gravable 2008 por valor de \$27.993.000; del formato de la declaración de renta del 2008

¿Por qué? Porque realmente se realizaron las retenciones en la fuente en el 2008

Teniendo en cuenta este procedimiento específico se efectuó una **DEPURACION DE LAS DECLARACIONES DE RENTA** presentando un **PARALELO** de la depuración de declaraciones de renta Versus la depuración efectuada en el informe de policía Judiciales correspondiente a los años 2008, 2009, 2014 2016 y 2017.

A continuación, se muestran los cuadros relacionados como parte de este ESTUDIO



Carrera 6 No 84 B 55 – 101 Bogotá D.C.
Teléfono: 469 7421 Celular: 310 864 9892
Correo electrónico: gabrielochoadiaz@gmail.com

DEPURACIÓN
DECLARACIONES
DE RENTA

PARALELO

JUSTIFICACIÓN
PATRIMONIAL

A.A.B.V.

Armando Alberto Benedetti Villaneda (P)

NIT. 72.148.060-0

Paralelo Declaraciones 2008

	DECLARACION	INFORME PJ 12-334773	DIFERENCIA	OBSERVACIONES
TOTAL PATRIMONIO BRUTO	320.044.000	320.044.000	0	
DEUDAS	33.629.000	33.629.000	0	
TOTAL PATRIMONIO LIQUIDO	286.415.000	286.415.000	0	
SALARIOS Y DEMAS PAGOS LABORALES	263.977.000	0	263.977.000	
INTERESES Y RENDIMIENTOS FINANCIEROS	618.000	618.000	0	
OTROS INGRESOS	0	0	0	
TOTAL INGRESOS RECIBIDOS POR RENTA	264.595.000	264.595.000	0	
INGRESOS NO CONSTITUTIVOS DE RENTA	40.157.000			40.157.000 No incluido en Informe Policia Judicial (Pag. 76 de 114)
TOTAL INGRESOS NETOS	224.438.000	224.438.000	0	
TOTAL COSTOS Y DEDUCCIONES	11.448.000	11.448.000	0	
RENTA LIQUIDA (ORDINARIA)	212.990.000	212.990.000	0	
RENTA PRESUNTIVA	0	0	0	
RENTAS EXENTAS	75.342.000			75.342.000 No incluido en Informe Policia Judicial (Pag. 77 de 114)
RENTA LIQUIDA GRAVABLE	137.648.000	137.648.000	0	
IMPUESTO RENTA LIQUIDA GRAVABLE	32.963.000	32.963.000	0	
ANTICIPO AÑO GRAVABLE	0	0	0	
SALDO FAVOR SIN SOLICITUD DEVOLUCION	6.673.000	6.673.000	0	
TOTAL RETENCIONES AÑO GRAVABLE	27.993.000	27.993.000	0	
ANTICIPO AÑO GRAVABLE SIGUIENTE	0	0	0	
SALDO PAGAR IMPUESTO	0	0	0	
SANCIONES	0	0	0	
TOTAL SALDO A PAGAR	0	0	0	
O TOTAL SALDO A FAVOR	1.703.000	1.703.000	0	
PAGO TOTAL	0	0	0	

Armando Alberto Benedetti Villaneda (P)

NIT. 72.148.060-0

Paralelo Declaraciones 2009

DECLARACION	INFORME PJ 12-334773	DIFERENCIA	OBSERVACIONES
TOTAL PATRIMONIO BRUTO	538.278.000	0	
DEUDAS	13.780.000	0	
TOTAL PATRIMONIO LIQUIDO	524.498.000	0	
SALARIOS Y DEMAS PAGOS LABORALES	0	284.116.000	
INTERESES Y RENDIMIENTOS FINANCIEROS	990.000	0	
OTROS INGRESOS	0	0	
TOTAL INGRESOS RECIBIDOS POR RENTA	285.106.000	0	
INGRESOS NO CONSTITUTIVOS DE RENTA	48.660.000	48.660.000	No incluido en Informe Policia Judicial (Pag. 76 de 114)
TOTAL INGRESOS NETOS	236.446.000	0	
TOTAL COSTOS Y DEDUCCIONES	11.293.000	0	
RENTA LIQUIDA (ORDINARIA)	225.153.000	0	
RENTA PRESUNTIVA	693.000	693.000	
RENTAS EXENTAS	93.847.000	93.847.000	No incluido en Informe Policia Judicial (Pag. 77 de 114)
RENTA LIQUIDA GRAVABLE	131.306.000	0	
IMPUESTO RENTA LIQUIDA GRAVABLE	29.905.000	0	
ANTICIPO AÑO GRAVABLE	0	0	
SALDO FAVOR SIN SOLICITUD DEVOLUCION	1.703.000	1.703.000	
TOTAL RETENCIONES AÑO GRAVABLE	29.887.000	29.887.000	
ANTICIPO AÑO GRAVABLE SIGUIENTE	0	0	
SALDO PAGAR IMPUESTO	0	0	
SANCCIONES	0	0	
TOTAL SALDO A PAGAR	0	0	
O TOTAL SALDO A FAVOR	1.685.000	1.685.000	
PAGO TOTAL	0	0	

Paralelo Declaraciones 2014

	DECLARACION	INFORME PJ 12-334773	DIFERENCIA	OBSERVACIONES
TOTAL PATRIMONIO BRUTO	2.063.715.000	2.063.715.000	0	
DEUDAS	1.413.078.000	1.413.078.000	0	
TOTAL PATRIMONIO LIQUIDO	650.637.000	650.637.000	0	
SALARIOS Y DEMAS PAGOS LABORALES	333.249.000	333.249.000	0	
INTERESES Y RENDIMIENTOS FINANCIEROS	1.946.000	1.946.000	0	
OTROS INGRESOS	170.000.000	170.000.000	0	
TOTAL INGRESOS RECIBIDOS POR RENTA	505.195.000	505.195.000	0	
DONACIONES	120.000.000	120.000.000	0	
OTROS INGRESOS NO CONST DE RENTA NI GO	79.000	79.000	0	
INGRESOS NO CONSTITUTIVOS DE RENTA	120.079.000	120.079.000	0	
TOTAL INGRESOS NETOS	385.116.000	385.116.000	0	
DEDUCCIONES DEPENDIENTES ECONÓMICOS	10.554.000	10.554.000	0	
DEDUCCIONES INTERES VIVIENDA	32.982.000	32.982.000	0	
OTROS COSTOS Y DEDUCCIONES	13.746.000	13.746.000	0	
TOTAL COSTOS Y DEDUCCIONES	57.282.000	57.282.000	0	
RENTA LÍQUIDA (ORDINARIA)	327.834.000	327.834.000	0	
RENTA PRESUNTIVA	9.989.000	9.989.000	0	
APORTES OBLIG. A FONDO DE PENSIONES	24.885.000	24.885.000	0	
POR PAGOS LABORALES (25%)	63.040.000	63.040.000	0	
RENTAS EXENTAS	87.925.000	87.925.000	0	
RENTA LÍQUIDA GRAVABLE	239.909.000	239.909.000	0	
TOTAL INGRESOS OBTENIDOS EN EL PERIODO	0	0	0	
APORTES A SEGURIDAD SOCIAL EMPLEADO	0	0	0	
RENTA GRAVABLE ALTERNATIVA (IMAN)	0	0	0	
IMPUESTO RENTA LÍQUIDA GRAVABLE	63.641.000	63.641.000	0	
IMPUESTO MINIMO ALTERNATIVO (IMAN)	0	0	0	
ANTICIPO AÑO GRAVABLE	0	0	0	
SALDO FAVOR SIN SOLICITUD DEVOLUCIÓN	5.416.000	5.416.000	0	
TOTAL RETENCIONES AÑO GRAVABLE	53.438.000	53.438.000	0	
ANTICIPO AÑO GRAVABLE SIGUIENTE	0	0	0	
SALDO PAGAR IMPUESTO	4.787.000	4.787.000	0	
SANCCIONES	0	0	0	
TOTAL SALDO A PAGAR	4.787.000	4.787.000	0	
O TOTAL SALDO A FAVOR	0	0	0	
PAGO TOTAL	4.787.000	4.787.000	0	

Paralelo Declaraciones 2016

DECLARACION	INFORME PJ 12-334773	DIFERENCIA	OBSERVACIONES
TOTAL PATRIMONIO BRUTO	2.182.313.000	0	
DEUDAS	1.284.225.000	0	
TOTAL PATRIMONIO LIQUIDO	898.088.000	0	
SALARIOS Y DEMAS PAGOS LABORALES	373.551.000	0	
INTERESES Y RENDIMIENTOS FINANCIEROS	2.250.000	0	
OTROS INGRESOS	60.000.000	0	
TOTAL INGRESOS RECIBIDOS POR RENTA	435.801.000	0	
DONACIONES	0	0	
OTROS INGRESOS NO CONST DE RENTA NI GO	6.000	6.000	
INGRESOS NO CONSTITUTIVOS DE RENTA	6.000	0	
TOTAL INGRESOS NETOS	435.795.000	0	
DEDUCCIONES DEPENDIENTES ECONOMICOS	11.425.000	0	
DEDUCCIONES INTERES VIVIENDA	35.704.000	0	
OTROS COSTOS Y DEDUCCIONES	14.462.000	0	
TOTAL COSTOS Y DEDUCCIONES	61.591.000	0	
RENTA LIQUIDA (ORDINARIA)	374.204.000	0	
RENTA PRESUNTIVA	18.959.000	0	
APORTES OBLIG. A FONDO DE PENSIONES	28.069.000	0	
POR PAGOS LABORALES (25%)	71.092.000	0	
RENTAS EXENTAS	99.161.000	0	
RENTA LIQUIDA GRAVABLE	275.043.000	0	
TOTAL INGRESOS OBTENIDOS EN EL PERIODO	435.801.000	0	
APORTES A SEGURIDAD SOCIAL EMPLEADO	36.342.000	0	
RENTA GRAVABLE ALTERNATIVA (IMAN)	399.459.000	0	
IMPUESTO RENTA LIQUIDA GRAVABLE	73.954.000	0	
IMPUESTO MINIMO ALTERNATIVO (IMAN)	58.908.000	0	
ANTICIPO AÑO GRAVABLE	0	0	
SALDO FAVOR SIN SOLICITUD DEVOLUCION	0	0	
TOTAL RETENCIONES AÑO GRAVABLE	60.676.000	0	
ANTICIPO AÑO GRAVABLE SIGUIENTE	0	0	
SALDO PAGAR IMPUESTO	13.278.000	0	
SANCIONES	0	0	
TOTAL SALDO A PAGAR	13.278.000	0	
O TOTAL SALDO A FAVOR	0	0	
PAGO TOTAL	13.278.000	0	

Paralelo Declaraciones 2017

DECLARACION	INFORME PJ 12-334773	DIFERENCIA	OBSERVACIONES
TOTAL PATRIMONIO BRUTO	2.359.150.000	0	
DEUDAS	904.570.000	0	
TOTAL PATRIMONIO LIQUIDO	1.454.580.000	0	
SALARIOS Y DEMAS PAGOS LABORALES	707.583.000	707.583.000	No inclido en Informe Policia Judicial (Pag. 77 de 114)
INTERESES Y RENDIMIENTOS FINANCIEROS	1.919.000	1.919.000	No inclido en Informe Policia Judicial (Pag. 77 de 114)
OTROS INGRESOS	23.289.000	23.289.000	No inclido en Informe Policia Judicial (Pag. 77 de 114)
TOTAL INGRESOS RECIBIDOS POR RENTA	732.791.000	0	No inclido en Informe Policia Judicial (Pag. 77 de 114)
DONACIONES	0	0	
OTROS INGRESOS NO CONST DE RENTA NI GO	39.006.000	39.006.000	No inclido en Informe Policia Judicial (Pag. 77 de 114)
INGRESOS NO CONSTITUTIVOS DE RENTA	39.006.000	0	No inclido en Informe Policia Judicial (Pag. 77 de 114)
TOTAL INGRESOS NETOS	693.785.000	0	No inclido en Informe Policia Judicial (Pag. 77 de 114)
DEDUCCIONES DEPENDIENTES ECONOMICOS	0	0	
DEDUCCIONES INTERES VIVIENDA	0	0	
OTROS COSTOS Y DEDUCCIONES	0	0	
TOTAL COSTOS Y DEDUCCIONES	0	0	
RENTA LIQUIDA (ORDINARIA)	693.785.000	0	No inclido en Informe Policia Judicial (Pag. 77 de 114)
RENTA PRESUNTIVA	0	0	
APORTES OBLIG. A FONDO DE PENSIONES	0	0	
POR PAGOS LABORALES (25%)	134.391.000	134.391.000	No inclido en Informe Policia Judicial (Pag. 77 de 114)
RENTAS EXENTAS	134.391.000	0	No inclido en Informe Policia Judicial (Pag. 77 de 114)
RENTA LIQUIDA GRAVABLE	559.394.000	0	No inclido en Informe Policia Judicial (Pag. 77 de 114)
TOTAL INGRESOS OBTENIDOS EN EL PERIODO	0	0	
APORTES A SEGURIDAD SOCIAL EMPLEADO	0	0	
RENTA GRAVABLE ALTERNATIVA (IMAN)	0	0	
IMPUESTO RENTA LIQUIDA GRAVABLE	158.895.000	0	
IMPUESTO MINIMO ALTERNATIVO (IMAN)	0	0	
ANTICIPO AÑO GRAVABLE	0	0	
SALDO FAVOR SIN SOLICITUD DEVOLUCION	0	0	
TOTAL RETENCIONES AÑO GRAVABLE	67.190.000	67.190.000	
ANTICIPO AÑO GRAVABLE SIGUIENTE	20.128.000	20.128.000	
SALDO PAGAR IMPUESTO	111.833.000	0	
SANCIONES	0	0	
TOTAL SALDO A PAGAR	111.833.000	0	
O TOTAL SALDO A FAVOR	0	0	
PAGO TOTAL	0	0	

Paralelo Exposición Patrim 2008

DECLARACIÓN	INFORME PJ 12-334773	DIFERENCIA	OBSERVACIONES
PATRIMONIO BRUTO INICIAL PASIVO	320.044.000		
PATRIMONIO LIQUIDO PRESENTE AÑO	33.629.000		
menos: PATRIMONIO LIQUIDO AÑO ANTERIOR	286.415.000	-	
VARIACIÓN PATRIMONIAL o DIFERENCIA INICIAL	208.428.000	-	
menos: VALORIZACIONES NOMINALES DE ACTIVOS	77.987.000	77.987.000	
por Incremento por Avalúo o Costo Fiscal			No tuvo en cuenta las valorizaciones (Art. 237 ET) Ver Cuadro Ajustes (Art. 70 ET) adjunto
por Mayores Valores Declarados	19.475.000	0	
mas: DESVALORIZACIONES NOMINALES DE ACTIVOS	0	0	
por Menores Valores Declarados	0	0	
mas: AUMENTOS NOMINALES DE PASIVOS	0	0	
VARIACION REAL DEL PATRIMONIO	58.512.000	77.987.000	-19.475.000
RENTA LÍQUIDA GRAVABLE	137.648.000	137.648.000	
mas: RENTAS EXENTAS	75.342.000	0	75.342.000
mas: GANANCIA OCASIONAL	0	0	
mas: ING. NO CONSTIT. DE RTA. NI G.O.	40.157.000	0	40.157.000
mas: INVERSIONES DEDUCIBLES	0	0	
mas: DONACIONES Y OTRAS DEDUCCIONES	0	0	
RENTA BRUTA	253.147.000	137.648.000	115.499.000
menos: IMPORTE PAGO durante Año Gravable (Impuesto de renta líquido pagado el año anterior)	0	32.279.000	-32.279.000
menos: TOTAL RETENCIONES EN LA FUENTE	27.993.000	27.993.000	
menos: INTERESES PRESUNTOS	0	0	
menos: GASTOS NO DEDUCIBLES	0	0	
menos: GASTOS CONSIDERADOS DSCTOS.	0	0	
DESCUENTOS	27.993.000	60.272.000	-32.279.000
RENTA NETA	225.154.000	77.376.000	147.778.000
o INGRESOS SUSCEPTIBLES CAPITALIZACIÓN			
DIFERENCIA PATRIMONIAL JUSTIFICADA	166.642.000		
DIFERENCIA PATRIMONIAL POR JUSTIFICAR		-611.000	

E	=	C	D
RENTA NETA	igual	RENTA BRUTA	DESCUENTOS
o INGRESOS SUSCEPTIBLES CAPITALIZACIÓN		menos	
F	=	E	B
DIFERENCIA PATRIMONIAL JUSTIFICADA (Valor [+] POSITIVO)	igual	RENTA NETA o Ingresos x Capitaliza	VARIACION REAL DEL PATRIMONIO
G	=	E	B
DIFERENCIA PATRIMONIAL POR JUSTIFICAR (Valor [-] NEGATIVO)	igual	RENTA NETA o Ingresos x Capitaliza	VARIACION REAL DEL PATRIMONIO

Paralelo Exposición Patrim 2009

DECLARACIÓN	INFORME PJ 12-334773	DIFERENCIA	OBSERVACIONES
PATRIMONIO BRUTO INICIAL			
PASIVO	538.278.000		
PATRIMONIO LIQUIDO PRESENTE AÑO	13.780.000		
menos: PATRIMONIO LIQUIDO AÑO ANTERIOR	524.498.000	-	
	286.415.000	-	
VARIACIÓN PATRIMONIAL o DIFERENCIA INICIAL	238.083.000	238.083.000	
menos: VALORIZACIONES NOMINALES DE ACTIVOS			
por Incremento por Avalúo o Costo Fiscal			
por Mayores Valores Declarados			
mas: DESVALORIZACIONES NOMINALES DE ACTIVOS			
por Menores Valores Declarados			
mas: AUMENTOS NOMINALES DE PASIVOS			
VARIACION REAL DEL PATRIMONIO	229.066.000	238.083.000	
RENTA LÍQUIDA GRAVABLE	131.306.000		
mas: RENTAS EXENTAS	93.847.000		
mas: GANANCIA OCASIONAL	0		
mas: ING. NO CONSTIT. DE RTA. NI G.O.	48.660.000		
mas: INVERSIONES DEDUCIBLES	0		
mas: DONACIONES Y OTRAS DEDUCCIONES	0		
RENTA BRUTA	273.813.000	131.306.000	
menos: IMPORENTA PAGADO durante Año Gravable (Impuesto de renta líquido pagado el año anterior)	0		
menos: TOTAL RETENCIONES EN LA FUENTE	29.887.000		
menos: INTERESES PRESUNTOS	0		
menos: GASTOS NO DEDUCIBLES	0		
menos: GASTOS CONSIDERADOS DSCTOS.	0		
DESCUENTOS	29.887.000	62.850.000	
RENTA NETA	243.926.000	68.456.000	
o INGRESOS SUSCEPTIBLES CAPITALIZACIÓN			
DIFERENCIA PATRIMONIAL JUSTIFICADA	14.860.000	-169.627.000	
DIFERENCIA PATRIMONIAL POR JUSTIFICAR			

No tuvo en cuenta las valorizaciones (Art. 237 ET)
Ver Cuadro Ajustes (Art. 70 ET) adjunto

No incluído en Informe Policía Judicial (Pág. 79 de 114)

No incluído en Informe Policía Judicial (Pág. 79 de 114)

Ver Informe Policía Judicial (Pág. 79 de 114)
Incluso tomó el Impuesto Liquidado mas NO el Pagado

E	=	C	D
RENTA NETA	igual	RENTA BRUTA	DESCUENTOS
o INGRESOS SUSCEPTIBLES CAPITALIZACIÓN		menos	
F	=	E	B
DIFERENCIA PATRIMONIAL JUSTIFICADA (Valor [-+] POSITIVO)	igual	RENTA NETA o Ingresos x Capitaliza	VARIACION REAL DEL PATRIMONIO
G	=	E	B
DIFERENCIA PATRIMONIAL POR JUSTIFICAR (Valor [-] NEGATIVO)	igual	RENTA NETA o Ingresos x Capitaliza	VARIACION REAL DEL PATRIMONIO

DECLARACIÓN	INFORME PJ 12-334773	DIFERENCIA	OBSERVACIONES
PATRIMONIO BRUTO INICIAL	2.063.715.000		
PASIVO	1.413.078.000		
PATRIMONIO LIQUIDO PRESENTE AÑO	650.637.000	-	
menos: PATRIMONIO LIQUIDO AÑO ANTERIOR	332.966.000	-	
VARIACIÓN PATRIMONIAL o DIFERENCIA INICIAL	317.671.000	-	
menos: VALORIZACIONES NOMINALES DE ACTIVOS			
por Incremento por Avalúo o Costo Fiscal			
por Mayores Valores Declarados	50.570.000	0	No tuvo en cuenta las valorizaciones (Art. 237 ET) Ver Cuadro Ajustes (Art. 70 ET) adjunto
mas: DESVALORIZACIONES NOMINALES DE ACTIVOS	0	0	
por Menores Valores Declarados	0	0	
mas: AUMENTOS NOMINALES DE PASIVOS	0	0	
VARIACIÓN REAL DEL PATRIMONIO	267.101.000	-50.570.000	
RENTA LÍQUIDA GRAVABLE	239.909.000		
mas: RENTAS EXENTAS	87.925.000		
mas: GANANCIA OCASIONAL	0		
mas: ING. NO CONSTIT. DE RTA. NI G.O.	120.079.000	0	No incluído en Informe Policía Judicial (Pág. 79 de 114)
mas: INVERSIONES DEDUCIBLES	0	0	
mas: DONACIONES Y OTRAS DEDUCCIONES	0	0	
RENTA BRUTA	447.913.000	120.079.000	
menos: IMPONENTA PAGADO durante Año Gravable (Impuesto de renta líquido pagado el año anterior)	0		
menos: TOTAL RETENCIONES EN LA FUENTE	53.438.000		
menos: INTERESES PRESUNTOS	0		
menos: GASTOS NO DEDUCIBLES	0		
menos: GASTOS CONSIDERADOS DSCTOS.	0		
DESCUENTOS	53.438.000	-33.085.000	
RENTA NETA	394.475.000	153.164.000	
o INGRESOS SUSCEPTIBLES CAPITALIZACIÓN	394.475.000	153.164.000	
DIFERENCIA PATRIMONIAL JUSTIFICADA	127.374.000	-76.360.000	
DIFERENCIA PATRIMONIAL POR JUSTIFICAR			

E	=	C	D
RENTA NETA	igual	RENTA BRUTA	DESCUENTOS
o INGRESOS SUSCEPTIBLES CAPITALIZACIÓN		menos	
F	=	E	B
DIFERENCIA PATRIMONIAL JUSTIFICADA (Valor [+] POSITIVO)	igual	RENTA NETA o Ingresos x Capitaliza	VARIACION REAL DEL PATRIMONIO
G	=	E	B
DIFERENCIA PATRIMONIAL POR JUSTIFICAR (Valor [-] NEGATIVO)	igual	RENTA NETA o Ingresos x Capitaliza	VARIACION REAL DEL PATRIMONIO

Paralelo Exposición Patrim 2016

DECLARACIÓN	INFORME PJ 12-334773	DIFERENCIA	OBSERVACIONES
PATRIMONIO BRUTO INICIAL			
PASIVO	2.182.313.000		
PATRIMONIO LIQUIDO PRESENTE AÑO	1.284.225.000		
menos: PATRIMONIO LIQUIDO AÑO ANTERIOR	898.088.000	-	
VARIACIÓN PATRIMONIAL o DIFERENCIA INICIAL	631.963.000	-	
menos: VALORIZACIONES NOMINALES DE ACTIVOS	266.125.000	266.125.000	
por Incremento por Avalúo o Costo Fiscal			
por Mayores Valores Declarados			
mas: DESVALORIZACIONES NOMINALES DE ACTIVOS	134.109.000	0	No tuvo en cuenta las valorizaciones (Art. 237 ET) Ver Cuadro Ajustes (Art. 70 ET) adjunto
por Menores Valores Declarados	0	0	
mas: AUMENTOS NOMINALES DE PASIVOS	0	0	
VARIACIÓN REAL DEL PATRIMONIO	0	0	
RENTA LÍQUIDA GRAVABLE	132.016.000	266.125.000	-134.109.000
mas: RENTAS EXENTAS	275.043.000	275.043.000	
mas: GANANCIA OCASIONAL	99.161.000	99.161.000	
mas: ING. NO CONSTIT. DE RTA. NI G.O.	0	0	
mas: INVERSIONES DEDUCIBLES	6.000	0	6.000
mas: DONACIONES Y OTRAS DEDUCCIONES	0	0	
RENTA BRUTA	374.210.000	374.204.000	6.000
menos: IMPORENTA PAGADO durante Año Gravable (Impuesto de renta líquido pagado el año anterior)	10.588.000	64.724.000	-54.136.000
menos: TOTAL RETENCIONES EN LA FUENTE	60.676.000	60.676.000	
menos: INTERESES PRESUNTOS	0	0	
menos: GASTOS NO DEDUCIBLES	0	0	
menos: GASTOS CONSIDERADOS DSCTOS.	0	0	
DESCUENTOS	71.264.000	125.400.000	-54.136.000
RENTA NETA	302.946.000	248.804.000	54.142.000
o INGRESOS SUSCEPTIBLES CAPITALIZACIÓN			
DIFERENCIA PATRIMONIAL JUSTIFICADA	170.930.000		
DIFERENCIA PATRIMONIAL POR JUSTIFICAR		-17.321.000	

E	=	C	D
RENTA NETA	igual	RENTA BRUTA	DESCUENTOS
o INGRESOS SUSCEPTIBLES CAPITALIZACIÓN		menos	
F	=	E	B
DIFERENCIA PATRIMONIAL JUSTIFICADA (Valor [+] POSITIVO)	igual	RENTA NETA o Ingresos x Capitaliza	VARIACION REAL DEL PATRIMONIO
G	=	E	B
DIFERENCIA PATRIMONIAL POR JUSTIFICAR (Valor [-] NEGATIVO)	igual	RENTA NETA o Ingresos x Capitaliza	VARIACION REAL DEL PATRIMONIO

Paralelo Exposición Patrim 2017

DECLARACIÓN	INFORME PJ 12-334773	DIFERENCIA	OBSERVACIONES
PATRIMONIO BRUTO INICIAL			
PASIVO	2.359.150.000		
PATRIMONIO LIQUIDO PRESENTE AÑO	904.570.000		
menos: PATRIMONIO LIQUIDO AÑO ANTERIOR	1.454.580.000	-	
	898.088.000	-	
VARIACIÓN PATRIMONIAL o DIFERENCIA INICIAL	556.492.000	-	
menos: VALORIZACIONES NOMINALES DE ACTIVOS			
por Incremento por Avalúo o Costo Fiscal			
por Mayores Valores Declarados	82.552.000	0	No tuvo en cuenta las valorizaciones (Art. 237 ET) Ver Cuadro Ajustes (Art. 70 ET) adjunto
mas: DESVALORIZACIONES NOMINALES DE ACTIVOS	0	0	
por Menores Valores Declarados	0	0	
mas: AUMENTOS NOMINALES DE PASIVOS	0	0	
VARIACION REAL DEL PATRIMONIO	473.940.000	-82.552.000	
RENTA LÍQUIDA GRAVABLE	559.394.000	0	No incluído en Informe Policía Judicial (Pág. 79 de 114)
mas: RENTAS EXENTAS	134.391.000	0	No incluído en Informe Policía Judicial (Pág. 79 de 114)
mas: GANANCIA OCASIONAL	0	0	
mas: ING. NO CONSTIT. DE RTA. NI G.O.	39.006.000	0	No incluído en Informe Policía Judicial (Pág. 79 de 114)
mas: INVERSIONES DEDUCIBLES	0	0	
mas: DONACIONES Y OTRAS DEDUCCIONES	0	0	
RENTA BRUTA	732.791.000	0	
menos: IMPORTE PAGO durante Año Gravable (Impuesto de renta líquido pagado el año anterior)	13.278.000	73.954.000	Ver Informe Policía Judicial (Pág. 79 de 114) Incluso tomó el Impuesto Liquidado mas NO el Pagado
menos: TOTAL RETENCIONES EN LA FUENTE	67.190.000	67.190.000	
menos: ANTICIPO DE IMPUESTOS	20.128.000	20.128.000	
menos: GASTOS NO DEDUCIBLES	0	0	
menos: GASTOS CONSIDERADOS DSC.TOS.	0	0	
DESCUENTOS	100.596.000	161.272.000	
RENTA NETA	632.195.000	-161.272.000	
o INGRESOS SUSCEPTIBLES CAPITALIZACIÓN			
DIFERENCIA PATRIMONIAL JUSTIFICADA	158.255.000	-717.764.000	
DIFERENCIA PATRIMONIAL POR JUSTIFICAR			

E	=	C	D
RENTA NETA	igual	RENTA BRUTA	DESCUENTOS
o INGRESOS SUSCEPTIBLES CAPITALIZACIÓN		menos	
F	=	E	B
DIFERENCIA PATRIMONIAL JUSTIFICADA (Valor [+] POSITIVO)	igual	RENTA NETA o Ingresos x Capitaliza	VARIACION REAL DEL PATRIMONIO
G	=	E	B
DIFERENCIA PATRIMONIAL POR JUSTIFICAR (Valor [-] NEGATIVO)	igual	RENTA NETA o Ingresos x Capitaliza	VARIACION REAL DEL PATRIMONIO



Gabriel Ochoa Diaz
Contador un

PARRAFO explicativo del error al tomar el impuesto Liquidado por el Impuesto Pagado; para el caso del año gravable 2008

Como se puede ver en la página 79 del informe No 12-334773, en la tabla 103 denominada Comparación Patrimonial a partir de la información de la DIAN, en la columna AÑO 2008, en el renglón: (-) Impuesto de Renta Liquidado pagado el año anterior, escribe \$32.279.000;

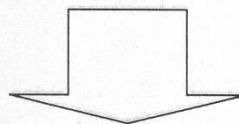
y si leemos en formato de la declaración de renta este valor (\$32.279.000) corresponde al renglón Total Impuesto a cargo. Que es muy diferente. Debería haber tomado en valor del renglón No 69 denominado Total saldo a pagar \$0 ; concordante con el cuadro o celda 980 Pago total \$0

Referente al estudio de la información Bancaria para efectos de determinar el flujo de efectivo que plantea los informes de policía judicial se efectuó un seguimiento a las transacciones financieras elaborando cuadros de DEPOSITOS BANCARIOS DEPURADOS determinados por diferentes conceptos : Devolución de cheques y/o cajeros; Prestamos; Traslados entre cuentas; Reposición de votos; Ingresos Financieros; Giros del Exterior impuestos y otros.

Depuración efectuada por Bancos, por Cuentas Bancarias, por años relacionando cada uno de los meses. Para efecto de cotejar: el flujo de efectivo Versus Ingresos Declarados (No 2.4.4.1. ver pag.103 de 114); Ingresos Declarados en Renta Versus Ingresos Brutos Recibidos Ingresos (No. 2.4.5. ver página 104); Brutos Recibidos Versus Ingresos de Recursos Netos en Cuenta.

De acuerdo a lo anterior se ha concluido con el paralelo de los flujos de efectivos expuestos en el informe de Policía Judicial con los deducidos en este estudio. Dejando la salvedad que no se ha podido verificar ni establecer de donde toma los datos o cifras los funcionarios judiciales para poder determinar si son correctos o incorrectos los datos por consiguientes las conclusiones de los comparativos de flujos económicos del informe de Policía Judicial.

A continuación, se muestran los cuadros relacionados como parte de este ESTUDIO



Carrera 6 No 84 B 55 – 101 Bogotá D.C.
Teléfono: 469 7421 Celular: 310 864 9892
Correo electrónico: gabrielochoadiaz@gmail.com

Nº	DESCRIPCION	PRODUCTO No.	PERIODO	TOTAL DEPOSITOS	DEVOL. CHEQUE Y/O CAJEROS	PRESTAMOS	TRASPASOS ENTRE CTAS.	CONCEPTOS A DEPURAR				DEPOSITOS DEPURADOS (Ing.Laborales)	
								REPOSICION VOTOS	INGRESOS FINANCIEROS	DEPOSITOS EFECTIVO Y CH.	Giros del Exterior, Impuestos, Otros		TOTAL A DEPURAR
AÑO 2002													
2	Banco BBVA Colombia (Principal Bogotá)	Cuenta Corriente 001301260100014398	AÑO 2002	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2002													
AÑO 2003													
2	Banco BBVA Colombia (Principal Bogotá)	Cuenta Corriente 001301260100014398	AÑO 2003	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2003													
AÑO 2004													
2	Banco BBVA Colombia (Principal Bogotá)	Cuenta Corriente 001301260100014398	AÑO 2004	207 671 506,00	11 968 300,00	-	29 060 000,00	-	34 256,00	10 869 000,00	5 332,00	51 936 888,00	155 734 618,00
			Enero	18 773 194,00			9 180 000,00			1 150 000,00		9 180 000,00	9 593 194,00
			Febrero	10 833 194,00			90 000,00					1 240 000,00	9 593 194,00
			Marzo	29 383 196,00			19 790 000,00					19 790 000,00	9 593 196,00
			Abril	26 776 086,00	8 000 000					6 698 000,00		14 698 000,00	12 078 086,00
			Mayo	14 552 887,00	2 468 300						5 332,00	2 474 801,00	12 078 086,00
			Junio	12 085 745,00					1 169,00			7 659,00	12 078 086,00
			Julio	18 510 933,00					1 659,00	6 000,00		7 136,00	18 503 797,00
			Agosto	12 068 059,00					7 136,00			12 782,00	12 055 277,00
			Septiembre	12 775 277,00					12 782,00			720 000,00	12 055 277,00
			Octubre	15 771 128,00	1 500 000					720 000,00		3 730 350,00	12 040 778,00
			Noviembre	12 042 005,00					10 350,00	2 220 000,00		1 160,00	12 040 845,00
			Diciembre	24 099 802,00					1 160,00	75 000,00		75 000,00	24 024 802,00
A1	Banco BBVA Colombia (Principal Bogotá)	Cuenta Ahorros 001301260200116508	AÑO 2004	69 516 516,63	-	19 729 392,22	46 470 000,00	-	13 261,00	3 303 863,41	-	69 516 516,63	-
			Enero	19 200 000,00			19 200 000,00					19 200 000,00	-
			Febrero	8 524 863,41			7 200 000,00			1 324 863,41		8 524 863,41	-
			Marzo	20 208 392,22		19 729 392,22				479 000,00		20 208 392,22	-
			Abril	4 603 491,00			4 600 000,00		3 491,00			4 603 491,00	-
			Mayo	-								-	-
			Junio	-								-	-
			Julio	1 005 800,00					5 800,00	1 000 000,00		1 005 800,00	-
			Agosto	-								-	-
			Septiembre	3 970,00					3 970,00			3 970,00	-
			Octubre	-								-	-
			Noviembre	-								-	-
			Diciembre	15 970 000,00			15 470 000,00			500 000,00		15 970 000,00	-
2004				277 188 022,63	11 968 300,00	19 729 392,22	75 530 000,00	-	47 517,00	14 172 863,41	5 332,00	121 453 404,63	155 734 618,00

N°	DESCRIPCION	PRODUCTO No.	PERIODO	TOTAL DEPOSITOS	DEVOL. CHEQUE Y/O CAJEROS	PRESTAMOS	TRASPASOS ENTRE CTAS.	CONCEPTOS A DEPURAR				TOTAL A DEPURAR	DEPOSITOS DEPURADOS (Ing.Laborales)
								REPOSICION VOTOS	INGRESOS FINANCIEROS	DEPOSITOS EFECTIVO Y CH.	Giros del Exterior, Impuestos, Otros		
AÑO 2005													
2	Banco BBVA Colombia (Principal Bogotá)	Cuenta Corriente 001301260100014398	AÑO 2005	215.424.569,00	3.054.519,00	-	2.034.000,00	-	25.768,00	22.828.752,00	29.951.973,00	185.472.596,00	
			Enero	22.111.934,00					3.255,00		3.255,00	22.108.679,00	
			Febrero	13.959.064,00						1.220.000,00	1.220.000,00	12.739.064,00	
			Marzo	13.539.064,00						800.000,00	800.000,00	12.739.064,00	
			Abril	14.431.326,00	1.204.519				2.925,00	480.000,00	1.692.262,00	12.739.064,00	
			Mayo	16.086.622,00							-	16.086.622,00	
			Junio	11.192.532,00					2.271,00	463.446,00	465.717,00	10.726.815,00	
			Julio	20.098.611,00							-	20.098.611,00	
			Agosto	32.824.759,00					10.415,00	19.865.306,00	19.875.721,00	12.949.038,00	
			Septiembre	14.949.038,00						2.000.000,00	2.000.000,00	12.949.038,00	
			Octubre	12.950.104,00					1.066,00		1.066,00	12.949.038,00	
			Noviembre	15.298.341,00	250.000		2.034.000,00		2.636,00		2.286.636,00	13.011.705,00	
			Diciembre	27.983.174,00	1.600.000				3.200,00		1.607.316,00	26.375.858,00	
A1	Banco BBVA Colombia (Principal Bogotá)	Cuenta Ahorros 001301260200116508	AÑO 2005	104.724.146,89	-	45.251.388,89	8.010.000,00	-	82.758,00	33.380.000,00	104.724.146,89	-	
			Enero	2.351.471,00			2.300.000,00		51.471,00		2.351.471,00	-	
			Febrero	3.268.041,00			2.250.000,00		18.041,00	1.000.000,00	3.268.041,00	-	
			Marzo	902.127,00			900.000,00		2.127,00		902.127,00	-	
			Abril	47.776.388,89		45.251.388,89	25.000,00			2.500.000,00	47.776.388,89	-	
			Mayo	6.178,00					6.178,00		6.178,00	-	
			Junio	2.892,00					2.892,00		2.892,00	-	
			Julio	2.535.000,00			2.535.000,00				2.535.000,00	-	
			Agosto	256,00					256,00		256,00	-	
			Septiembre	-							-	-	
			Octubre	-							-	-	
			Noviembre	47.880.000,00						29.880.000,00	47.880.000,00	-	
			Diciembre	1.793,00					1.793,00		1.793,00	-	
			2005	320.148.715,89	3.054.519,00	45.251.388,89	10.044.000,00	-	108.526,00	56.208.752,00	134.676.119,89	185.472.596,00	

Nº	DESCRIPCION	PRODUCTO No.	PERIODO	TOTAL DEPOSITOS	CONCEPTOS A DEPURAR						DEPOSITOS DEPURADOS (Ing.Laborales)			
					DEVOL. CHEQUE Y/O CAJEROS	PRESTAMOS	TRASPASOS ENTRE CTAS.	REPOSICION VOTOS	INGRESOS FINANCIEROS	DEPOSITOS EFFECTIVO Y CH.		Giros del Exterior, Impuestos, Otros	TOTAL A DEPURAR	
AÑO 2006														
1	Banco BBVA Colombia (Minibanco Senado Bld)	Cuenta Corriente 0013012660100022201	AÑO 2006	83.601.319,87	-	43.582.938,89	4.585.000,00	-	-	35.403.199,31	30.181,67	83.601.319,87	-	
			Julio	19.917.938,89	-	19.897.938,89	20.000,00	-	-	-	-	19.917.938,89	-	
			Agosto	10.665.969,00	-	4.310.000,00	920.000,00	-	-	5.435.969,00	-	10.665.969,00	-	
			Septiembre	15.710.000,00	-	-	30.000,00	-	-	15.680.000,00	-	15.710.000,00	-	
			Octubre	24.217.410,21	-	9.900.000,00	-	-	-	14.287.230,31	30.179,90	24.217.410,21	-	
			Noviembre	10.920.001,77	-	7.605.000,00	3.315.000,00	-	-	-	1,77	10.920.001,77	-	
			Diciembre	2.170.000,00	-	1.870.000,00	300.000,00	-	-	-	-	2.170.000,00	-	
2	Banco BBVA Colombia (Principal Bogotá)	Cuenta Corriente 001301260100014398	AÑO 2006	289.644.972,58	1.694.984,00	49.876.511,00	39.823.384,36	-	-	138.810,00	8.362.761,22	10.106.780,00	179.641.742,00	
			Enero	15.829.860,00	1.074.904	-	-	-	-	8.078,00	1.600.000,00	-	2.787.282,00	13.042.578,00
			Febrero	14.698.837,00	-	-	-	-	-	6.259,00	1.650.000,00	-	1.656.259,00	13.042.578,00
			Marzo	12.976.781,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	12.976.781,00
			Abril	95.343.068,58	620.080	49.876.511,00	27.068.384,36	-	-	85.598,00	1.982.761,22	2.480,00	79.635.814,58	15.707.254,00
			Mayo	13.698.869,00	-	-	-	-	-	6.572,00	-	-	6.572,00	13.692.297,00
			Junio	13.723.264,00	-	-	-	-	-	30.967,00	-	-	30.967,00	13.692.297,00
			Julio	21.116.396,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	16.466.396,00
			Agosto	19.094.037,00	-	-	-	-	-	1.336,00	1.370.000,00	-	5.681.336,00	13.412.701,00
			Septiembre	14.272.701,00	-	-	-	-	-	-	860.000,00	-	860.000,00	13.412.701,00
			Octubre	23.426.993,00	-	-	-	-	-	1.900.000,00	850.000,00	-	2.750.000,00	20.676.993,00
			Noviembre	13.130.701,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	13.130.701,00
Diciembre	32.333.465,00	-	-	-	-	-	1.895.000,00	50.000,00	10.000.000,00	11.945.000,00	20.388.465,00			
A1	Banco BBVA Colombia (Principal Bogotá)	Cuenta Ahorros 001301260200116508	AÑO 2006	116.102.388,64	300.000,00	64.369.772,64	33.596.000,00	-	-	17.693.620,00	950,00	116.102.388,64	-	
A1	Banco BBVA Colombia (Principal Bogotá)	Cuenta Ahorros 001301260200116508	Enero	1.037.921,00	-	-	-	-	-	37.921,00	500.000,00	-	1.037.921,00	-
			Febrero	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
			Marzo	884.450,00	-	-	-	-	-	1.350,00	883.100,00	-	884.450,00	-
			Abril	64.905.772,64	-	64.369.772,64	536.000,00	-	-	-	-	64.905.772,64	-	
			Mayo	2.757,00	-	-	-	-	-	2.757,00	-	2.757,00	-	
			Junio	8.000.000,00	-	-	-	-	-	-	8.000.000,00	-	8.000.000,00	-
			Julio	14.500.520,00	-	-	-	-	-	-	1.040.520,00	-	14.500.520,00	-
			Agosto	11.027.339,00	-	-	-	-	-	67.339,00	4.000.000,00	-	11.027.339,00	-
			Septiembre	320.576,00	-	-	-	-	-	19.626,00	-	950,00	320.576,00	-
			Octubre	12.994.109,00	300.000	-	-	-	-	4.109,00	3.000.000,00	-	12.994.109,00	-
			Noviembre	270.000,00	-	-	-	-	-	-	270.000,00	-	270.000,00	-
			Diciembre	2.158.944,00	-	-	-	-	-	8.944,00	-	-	2.158.944,00	-
			2006	489.348.681,09	1.994.984,00	157.829.222,53	78.004.384,36	-	280.856,00	61.459.580,53	10.137.911,67	309.706.939,09	179.641.742,00	

Nº	DESCRIPCION	PRODUCTO No.	PERIODO	TOTAL DEPOSITOS	CONCEPTOS A DEPURAR							DEPOSITOS DEPURADOS (Ing.Laborales)	
					DEVOL. CHEQUE Y/O CAJEROS	PRESTAMOS	TRASPASOS ENTRE CTAS.	REPOSICION VOTOS	INGRESOS FINANCIEROS	DEPOSITOS EFECTIVO Y CH.	Giros del Exterior, Impuestos, Otros		TOTAL A DEPURAR
AÑO 2007													
1	Banco BBVA Colombia (Minibanco Senado Btá)	Cuenta Corriente 0013012686010002201	AÑO 2007	193.378.835,65	9.000.000,00	12.100.000,00	3.190.314,65	-	34.028,00	6.504.000,00	36.000,00	30.864.342,65	162.514.493,00
			Enero	72.000,00						72.000,00		72.000,00	-
			Febrero	3.190.314,65			3.190.314,65					3.190.314,65	-
			Marzo	13.213.283,00						40.000,00		40.000,00	13.173.283,00
			Abril	14.065.283,00						892.000,00		892.000,00	13.173.283,00
			Mayo	20.919.250,00		6.000.000,00			5.967,00	1.740.000,00		7.745.967,00	13.173.283,00
			Junio	19.884.927,00		6.100.000,00			11.644,00	600.000,00		6.711.644,00	13.173.283,00
			Julio	26.408.425,00						660.000,00		660.000,00	25.748.425,00
			Agosto	23.440.328,00	9.000.000				11.245,00	560.000,00	36.000,00	9.607.245,00	13.833.083,00
			Septiembre	13.968.255,00					5.172,00	130.000,00		135.172,00	13.833.083,00
			Octubre	14.343.083,00						510.000,00		510.000,00	13.833.083,00
			Noviembre	13.833.083,00									13.833.083,00
			Diciembre	30.040.604,00						1.300.000,00		1.300.000,00	28.740.604,00
2	Banco BBVA Colombia (Principal Bogotá)	Cuenta Corriente 001301260100014398	AÑO 2007	26.406.285,00	-	-	11.319,00	-	95.040,00	-	-	106.359,00	26.299.926,00
			Enero	13.135.120,00					8.477,00			8.477,00	13.126.643,00
			Febrero	13.259.846,00					86.563,00			86.563,00	13.173.283,00
			Marzo	11.319,00			11.319,00					11.319,00	-
A1	Banco BBVA Colombia (Principal Bogotá)	Cuenta Ahorros 001301260200116508	AÑO 2007	5.072.006,00	-	-	4.950.000,00	-	122.006,00	-	-	5.072.006,00	-
			Enero	2.200,00					2.200,00			2.200,00	-
			Febrero	600.000,00			600.000,00					600.000,00	-
			Marzo	7.200,00					7.200,00			7.200,00	-
			Abril	112.606,00					112.606,00			112.606,00	-
			Mayo	1.500.000,00			1.500.000,00					1.500.000,00	-
			Junio	2.850.000,00			2.850.000,00					2.850.000,00	-
			2007	224.857.126,65	9.000.000,00	12.100.000,00	8.151.633,65	-	251.074,00	6.504.000,00	36.000,00	36.042.707,65	188.814.419,00

Nº	DESCRIPCION	PRODUCTO No.	PERIODO	TOTAL DEPOSITOS	CONCEPTOS A DEPURAR						DEPOSITOS DEPURADOS (Ing.Laborales)	
					DEVOL. CHEQUE Y/O CAJEROS	PRESTAMOS	TRASPASOS ENTRE CTAS.	REPOSICION VOTOS	INGRESOS FINANCIEROS	DEPOSITOS EFECTIVO Y CH.		Giros del Exterior, Impuestos, Otros
AÑO 2008												
1	Banco BBVA Colombia (Minibanco Senado Bía)	Cuenta Corriente 00130126860100022201	AÑO 2008	202.658.038,00	1.000.000,00	-	-	-	74.246,00	17.070.427,00	4.000,00	18.148.673,00
			Enero	13.806.758,00					30.288,00			30.288,00
			Febrero	13.842.132,00					27.362,00			27.362,00
			Marzo	13.819.744,00					4.974,00			4.974,00
			Abril	13.818.486,00					3.716,00			3.716,00
			Mayo	18.613.906,00					7.926,00			7.926,00
			Junio	14.608.053,00					-			-
			Julio	23.034.267,00					-			-
			Agosto	14.608.053,00					-			-
			Septiembre	14.608.053,00					-			-
			Octubre	14.608.053,00					-			-
			Noviembre	14.608.053,00					-			-
			Diciembre	32.682.480,00	1.000.000				-	17.070.427,00	4.000,00	18.074.427,00
A1	Banco BBVA Colombia (Principal Bogotá)	Cuenta Ahorros 001301260200116508	AÑO 2008	93.000,00	-	-	-	-	-	93.000,00	-	93.000,00
			Enero	-					-			-
			Febrero	-					-			-
			Marzo	-					-			-
			Abril	-					-			-
			Mayo	-					-			-
			2008	93.000,00					-	93.000,00		93.000,00
				202.751.038,00	1.000.000,00	-	-	-	74.246,00	17.163.427,00	4.000,00	18.241.673,00
AÑO 2009												
1	Banco BBVA Colombia (Minibanco Senado Bía)	Cuenta Corriente 00130126860100022201	AÑO 2009	225.605.928,00	5.000.000,00	-	-	-	192.242,00	3.000.000,00	-	8.192.242,00
			Enero	15.603.680,00					29.407,00	1.000.000,00		1.029.407,00
			Febrero	14.631.894,00					4.821,00			4.821,00
			Marzo	15.639.344,00					12.271,00	1.000.000,00		1.012.271,00
			Abril	19.181.988,00					32.306,00			32.306,00
			Mayo	15.760.713,00					2.987,00			2.987,00
			Junio	15.753.065,00					4.579,00			4.579,00
			Julio	25.017.200,00					30.895,00			30.895,00
			Agosto	16.932.249,00					19.763,00	1.000.000,00		1.019.763,00
			Septiembre	15.926.679,00					14.193,00			14.193,00
			Octubre	15.921.242,00					8.756,00			8.756,00
			Noviembre	15.919.159,00					6.673,00			6.673,00
			Diciembre	39.318.715,00	5.000.000				25.591,00			5.025.591,00
A1	Banco BBVA Colombia (Principal Bogotá)	Cuenta Ahorros 001301260200116508	AÑO 2009	-	-	-	-	-	-	-	-	-
			2009	225.605.928,00	5.000.000,00	-	-	-	192.242,00	3.000.000,00	-	8.192.242,00
												217.413.686,00

Nº	DESCRIPCION	PRODUCTO No.	PERIODO	TOTAL DEPOSITOS	DEVOL. CHEQUE Y/O CAJEROS	PRESTAMOS	TRASPASOS ENTRE CTAS.	CONCEPTOS A DEPURAR				DEPOSITOS DEPURADOS (Ing.Laborales)	
								REPOSICION VOTOS	INGRESOS FINANCIEROS	DEPOSITOS EFECTIVO Y CH.	Giros del Exterior, Impuestos, Otros		TOTAL A DEPURAR
AÑO 2010													
1	Banco BBVA Colombia (Minibanco Senado Btá)	Cuenta Corriente 0013012686010002201	AÑO 2010	1 819 381 267,40	962 000 000,00	-	30 000 000,00	157 165 921,00	135 723,00	-	449 369 806,40	1 598 671 450,40	220 709 817,00
			Enero	15 802 054,00					24 468,00			24 468,00	15 777 586,00
			Febrero	15 830 979,00					16 433,00			16 433,00	15 814 546,00
			Marzo	15 814 546,00								-	15 814 546,00
			Abril	45 903 426,00								30 000 000,00	15 903 426,00
			Mayo	15 903 426,00			30 000 000,00					-	15 903 426,00
			Junio	15 903 426,00								-	15 903 426,00
			Julio	27 225 092,00								-	15 903 426,00
			Agosto	17 363 776,00					1 217,00		1 140 300,00	1 217,00	27 223 875,00
			Septiembre	146 330 694,00				130 103 337	2 389,00			1 142 689,00	16 221 087,00
			Octubre	1 453 566 809,40	962 000 000			6 270,00	6 270,00			130 109 607,00	16 221 087,00
			Noviembre	16 242 725,00				27 062 584	53 632,00		448 229 506,40	1 437 345 722,40	16 221 087,00
			Diciembre	33 494 314,00					21 638,00			21 638,00	16 221 087,00
									9 676,00			9 676,00	33 484 638,00
A1	Banco BBVA Colombia (Principal Bogotá)	Cuenta Ahorros 001301260200116508	AÑO 2010	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
A2	Banco BBVA Colombia (Principal Bogotá)	Cuenta Ahorros 001301260200282847	AÑO 2010	671 005 678,47	-	-	51 000 000,00	-	-	40 669 011,47	579 336 667,00	671 005 678,47	-
			Abril	620 003 667,00						40 667 000,00	579 336 667,00	620 003 667,00	-
			Mayo	2 011,47						2 011,47		2 011,47	-
			Junio	-								-	-
			Julio	-								-	-
			Agosto	-								-	-
			Septiembre	-								-	-
			Octubre	-								-	-
			Noviembre	-								-	-
			Diciembre	51 000 000,00			51 000 000,00					51 000 000,00	-
			2010	2 490 386 945,87	962 000 000,00	-	81 000 000,00	157 165 921,00	135 723,00	40 669 011,47	1 028 706 473,40	2 269 677 128,87	220 709 817,00

N°	DESCRIPCION	PRODUCTO No.	PERIODO	TOTAL DEPOSITOS	CONCEPTOS A DEPURAR							DEPOSITOS DEPURADOS (Ing.Laborales)
					DEVOL. CHEQUE Y/O CAJEROS	PRESTAMOS	TRASPASOS ENTRE CTAS.	REPOSICION VOTOS	INGRESOS FINANCIEROS	DEPOSITOS EFECTIVO Y CH.	Giros del Exterior, Impuestos, Otros	
AÑO 2011												
1	Banco BBVA Colombia (Minibanco Senado Bta)	Cuenta Corriente 00130126860100022201	AÑO 2011	272 312 105,00	-	-	43 673 105,00	-	3 160,00	-	590 625,00	44 266 890,00
			Enero	16 235 487,00								16 235 487,00
			Febrero	25 142 855,50			8 416 659,50		624,00		590 625,00	9 007 908,50
			Marzo	27 098 537,50			10 923 759,50		671,00			10 924 430,50
			Abril	19 067 831,87			2 893 145,87		579,00			2 893 724,87
			Mayo	25 347 981,21			9 173 022,21		852,00			9 173 874,21
			Junio	28 440 624,92			12 266 517,92					16 174 107,00
			Julio	25 457 383,00								16 174 107,00
			Agosto	20 535 329,00								25 457 383,00
			Septiembre	16 687 604,00								20 535 329,00
			Octubre	16 687 604,00								16 687 604,00
			Noviembre	16 687 604,00								16 687 604,00
			Diciembre	34 923 263,00					434,00			16 687 604,00
											434,00	34 922 829,00
A1	Banco BBVA Colombia (Principal Bogotá)	Cuenta Ahorros 001301260200116508	AÑO 2011	-	-	-	-	-	-	-	-	-
A2	Banco BBVA Colombia (Principal Bogotá)	Cuenta Ahorros 001301260200282847	AÑO 2011	1 315 050,00	-	-	-	-	1 315 050,00	-	-	1 315 050,00
			Enero	-								-
			Febrero	-								-
			Marzo	-								-
			Abril	-								-
			Mayo	-								-
			Junio	1 315 050,00					1 315 050,00			-
			2011	273 627 155,00	-	-	43 673 105,00	-	1 318 210,00	-	590 625,00	45 581 940,00
												228 045 215,00

AÑO 2012												
1	Banco BBVA Colombia (Minibanco Senado Bta)	Cuenta Corriente 00130126860100022201	AÑO 2012	294.706.566,00	-	60.000.000,00	-	-	1.884,00	2.534.000,00	-	62.535.884,00
			Enero	16.588.424,00								16.588.424,00
			Febrero	16.650.464,00								16.650.464,00
			Marzo	16.650.464,00								16.650.464,00
			Abril	16.675.464,00						25.000,00		25.000,00
			Mayo	16.700.464,00						50.000,00		50.000,00
			Junio	21.770.132,00						109.000,00		109.000,00
			Julio	25.570.617,00					734,00			734,00
			Agosto	17.485.255,00					179,00			179,00
			Septiembre	17.485.076,00								17.485.076,00
			Octubre	75.528.345,00		60.000.000,00						60.000.000,00
			Noviembre	15.528.345,00								15.528.345,00
			Diciembre	38.073.516,00					971,00	2.350.000,00		2.350.971,00
A2	Banco BBVA Colombia (Principal Bogotá)	Cuenta Ahorros 001301260200282847	AÑO 2012	-	-	-	-	-	-	-	-	-
			2012	294.706.566,00	-	60.000.000,00	-	-	1.884,00	2.534.000,00	-	62.535.884,00
				294.706.566,00								232.170.682,00

Depósitos Bancarios Depurados

Desde 2002 hasta 2019

Nº	DESCRIPCION	PRODUCTO No.	PERIODO	TOTAL DEPOSITOS	CONCEPTOS A DEPURAR							DEPOSITOS DEPURADOS (Ing.Laborales)
					DEVOL. CHEQUE Y/O CAJEROS	PRESTAMOS	TRASPASOS ENTRE CTAS.	REPOSICION VOTOS	INGRESOS FINANCIEROS	DEPOSITOS EFECTIVO Y CH.	Giros del Exterior, Impuestos, Otros	
AÑO 2013												
1	Banco BBVA Colombia (Minibanco Senado Bta)	Cuenta Corriente 0013012686010002201	AÑO 2013	312.406.709,32	30.000.000,00	5.399.206,38	-	-	10.852,00	78.700.958,94	-	114.111.017,32
			Enero	15.540.808,00					293,00			293,00
			Febrero	15.540.773,00					258,00			258,00
			Marzo	15.540.885,00					370,00			370,00
			Abril	15.491.515,00					-			-
			Mayo	15.491.515,00					-			-
			Junio	15.491.515,00					-			-
			Julio	24.770.778,00					-			-
			Agosto	80.229.107,52		18.349,38			9.318,00	59.607.633,14		59.635.300,52
			Septiembre	1.956.866,00		1.956.731,00			135,00	1.956.866,00		1.956.866,00
			Octubre	25.762.464,00					5.000.000,00	5.000.000,00		5.000.000,00
			Noviembre	57.197.532,80	30.000.000				14.093.325,80	44.093.325,80		44.093.325,80
			Diciembre	29.392.950,00		3.424.126,00			478,00	3.424.604,00		3.424.604,00
			2013	312.406.709,32	30.000.000,00	5.399.206,38	-	-	10.852,00	78.700.958,94	-	114.111.017,32
AÑO 2014												
1	Banco BBVA Colombia (Minibanco Senado Bta)	Cuenta Corriente 0013012686010002201	AÑO 2014	400.929.700,00	-	-	-	198.506.598,00	95.761,00	15.502.000,00	-	214.104.359,00
			Enero	12.616.707,00								12.616.707,00
			Febrero	12.525.147,00								12.525.147,00
			Marzo	12.570.927,00								12.570.927,00
			Abril	30.089.804,00						15.350.000,00		14.739.804,00
			Mayo	13.276.896,00						-		13.276.896,00
			Junio	13.276.896,00						-		13.276.896,00
			Julio	23.122.289,00						-		23.122.289,00
			Agosto	13.429.130,00					351,00	-		13.276.896,00
			Septiembre	13.277.033,00					234,00	152.000,00		13.276.896,00
			Octubre	13.277.024,00					137,00	-		13.276.896,00
			Noviembre	210.946.767,00				198.506.598	128,00	-		13.276.896,00
			Diciembre	32.521.080,00				7.773,00	7.773,00	-		12.432.396,00
			2014	400.929.700,00	-	-	-	198.506.598,00	95.761,00	15.502.000,00	-	214.104.359,00
												186.825.341,00

N°	DESCRIPCION	PRODUCTO No.	PERIODO	TOTAL DEPOSITOS	CONCEPTOS A DEPURAR							DEPOSITOS DEPURADOS (Ing.Laborales)	
					DEVOL. CHEQUE Y/O CAJEROS	PRESTAMOS	TRASPASOS ENTRE CTAS.	REPOSICION VOTOS	INGRESOS FINANCIEROS	DEPOSITOS EFECTIVO Y CH.	Giros del Exterior, Impuestos, Otros		TOTAL A DEPURAR
AÑO 2015													
1	Banco BBVA Colombia (Minibanco Senado Btá)	Cuenta Corriente 0013012686010002201	AÑO 2015	193.534.518,00	1.800.000,00	-	-	-	110.328,00	100.000,00	-	2.010.328,00	191.524.190,00
			Enero	13.128.306,00					68.575,00			68.575,00	13.059.731,00
			Febrero	13.095.376,00					35.645,00			35.645,00	13.059.731,00
			Marzo	13.061.747,00					2.016,00			2.016,00	13.059.731,00
			Abril	13.059.731,00								-	13.059.731,00
			Mayo	13.059.731,00								-	13.059.731,00
			Junio	13.059.905,00									13.059.731,00
			Julio	23.746.575,00					174,00			174,00	13.059.731,00
			Agosto	14.861.342,00	1.800.000				1.071,00			1.071,00	23.745.504,00
			Septiembre	20.312.147,00					1.611,00			1.801.611,00	13.059.731,00
			Octubre	8.071.205,00					157,00	100.000,00		100.157,00	20.211.990,00
			Noviembre	13.854.982,00					152,00			152,00	8.071.053,00
			Diciembre	34.223.471,00					927,00			-	13.854.982,00
			2015	193.534.518,00	1.800.000,00	-	-	-	110.328,00	100.000,00	-	2.010.328,00	191.524.190,00
AÑO 2016													
1	Banco BBVA Colombia (Minibanco Senado Btá)	Cuenta Corriente 0013012686010002201	AÑO 2016	230.717.260,00	-	12.500.000,00	-	-	8.185,00	4.249.000,00	-	16.757.185,00	213.960.075,00
			Enero	13.905.877,00						4.249.000,00		-	13.905.877,00
			Febrero	18.085.262,00					508,00			4.249.000,00	13.836.262,00
			Marzo	13.836.770,00								508,00	13.836.262,00
			Abril	26.336.262,00								12.500.000,00	13.836.262,00
			Mayo	13.836.354,00		12.500.000,00			92,00			92,00	13.836.262,00
			Junio	13.836.556,00					294,00			294,00	13.836.262,00
			Julio	32.249.397,00					823,00			823,00	32.248.574,00
			Agosto	15.227.178,00					1.928,00			1.928,00	15.225.250,00
			Septiembre	15.226.703,00					1.453,00			1.453,00	15.225.250,00
			Octubre	15.226.333,00					1.083,00			1.083,00	15.225.250,00
			Noviembre	15.225.606,00					356,00			356,00	15.225.250,00
			Diciembre	37.724.962,00					1.648,00			1.648,00	37.723.314,00
			2016	230.717.260,00	-	12.500.000,00	-	-	8.185,00	4.249.000,00	-	16.757.185,00	213.960.075,00

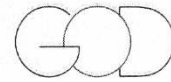
Depósitos Bancarios Depurados

Desde 2002 hasta 2019

Nº	DESCRIPCION	PRODUCTO No.	PERIODO	TOTAL DEPOSITOS	CONCEPTOS A DEPURAR							DEPOSITOS DEPURADOS (Ing.Laborales)	
					DEVOL. CHEQUE Y/O CAJEROS	PRESTAMOS	TRASPASOS ENTRE CTAS.	REPOSICION VOTOS	INGRESOS FINANCIEROS	DEPOSITOS EFECTIVO Y CH.	Giros del Exterior, Impuestos, Otros		TOTAL A DEPURAR
AÑO 2017													
1	Banco BBVA Colombia (Minibanco Senado Bta)	Cuenta Corriente 0013012686010002201	AÑO 2017	624.662.996,01	40.000.000,00	1.739.339,01	-	-	33.081,00	11.000.000,00	345.089.642,00	397.862.062,01	226.800.934,00
			Enero	95.310.153,00	40.000.000,00				165,00		40.000.000,00	80.000.165,00	15.309.988,00
			Febrero	14.705.322,00					384,00			384,00	14.704.938,00
			Marzo	21.704.953,00					134,00	7.000.000,00		7.000.134,00	14.704.819,00
			Abril	319.818.844,00					24.383,00		305.089.642,00	305.114.025,00	14.704.819,00
			Mayo	14.705.172,00					353,00			353,00	14.704.819,00
			Junio	13.685.556,00					439,00			439,00	13.685.117,00
			Julio	34.576.981,00					411,00			411,00	34.576.570,00
			Agosto	14.732.733,00					287,00			287,00	14.732.446,00
			Septiembre	14.732.682,00					235,00			235,00	14.732.447,00
			Octubre	15.710.177,00					448,00			448,00	15.709.729,00
			Noviembre	15.528.388,00					660,00			660,00	15.527.728,00
			Diciembre	49.452.035,01		1.739.339,01		-	5.182,00	4.000.000,00		5.744.521,01	43.707.514,00
			2017	624.662.996,01	40.000.000,00	1.739.339,01	-	-	33.081,00	11.000.000,00	345.089.642,00	397.862.062,01	226.800.934,00
AÑO 2018													
1	Banco BBVA Colombia (Minibanco Senado Bta)	Cuenta Corriente 0013012686010002201	AÑO 2018	997.753.659,08	-	314.971.440,00	1.690.817,80	351.093.705,00	274.704,00	80.086.600,28	-	748.117.267,08	249.636.392,00
			Enero	19.582.794,28					7.481,00	39.600,28		47.081,28	19.535.713,00
			Febrero	19.555.531,00					19.818,00			19.818,00	19.535.713,00
			Marzo	19.554.896,00					19.183,00			19.183,00	19.535.713,00
			Abril	23.624.726,00								-	23.624.726,00
			Mayo	20.582.872,00					1.655,00			1.655,00	20.581.217,00
			Junio	220.311.263,00		199.971.440			28.456,00			199.999.896,00	20.311.367,00
			Julio	25.322.499,00					84.574,00			84.574,00	25.237.925,00
			Agosto	60.875.321,00		115.000.000			33.462,00	45.000.000,00		45.033.462,00	15.841.859,00
			Septiembre	129.578.274,00					825,00			115.000.825,00	14.577.449,00
			Octubre	14.711.132,00					269,00			269,00	14.710.863,00
			Noviembre	21.111.709,00						5.000.000,00		5.000.000,00	16.111.709,00
			Diciembre	422.942.641,80			1.690.817,80	351.093.705	78.981,00	30.047.000,00		382.910.503,80	40.032.138,00
			2018	997.753.659,08	-	314.971.440,00	1.690.817,80	351.093.705,00	274.704,00	80.086.600,28	-	748.117.267,08	249.636.392,00

Nº	DESCRIPCION	PRODUCTO No.	PERIODO	TOTAL DEPOSITOS	CONCEPTOS A DEPURAR						DEPOSITOS DEPURADOS (Ing.Laborales)	
					DEVOL. CHEQUE Y/O CAJEROS	PRESTAMOS	TRASPASOS ENTRE CTAS.	REPOSICION VOTOS	INGRESOS FINANCIEROS	DEPOSITOS EFECTIVO Y CH.		Giros del Exterior, Impuestos, Otros
AÑO 2019												
1	Banco BBVA Colombia (Minibanco Senado Btá)	Cuenta Corriente 0013012886010002201	AÑO 2019	511 962 743,10	-	205 432 836 35	-	-	-	78 019 000,00	125 989,75	283 577 826,10
			Enero	115 785 545,00		100 000 000,00						100 000 000,00
			Febrero	15 674 545,00								15 785 545,00
			Marzo	15 674 545,00								15 674 545,00
			Abril	45 674 545,00		30 000 000,00						30 000 000,00
			Mayo	25 674 545,00		10 000 000,00						10 000 000,00
			Junio	29 674 545,00						14 000 000,00		15 674 545,00
			Julio	27 357 388,00						1 650 000,00		14 000 000,00
			Agosto	19 959 651,00								1 650 000,00
			Septiembre	38 946 294,00		2 000 000,00				20 300 000,00		22 300 000,00
			Octubre	82 859 938 35		63 432 836 35				4 069 000,00		67 501 836 35
			Noviembre	53 362 091,75						38 000 000,00	3 989,75	38 003 989,75
			Diciembre	41 319 110,00							122 000,00	122 000,00
			2019	511 962 743,10	-	205 432 836 35	-	-	-	78 019 000,00	125 989,75	283 577 826,10
												228 384 917,00

AÑO	TOTAL DEPOSITOS	CONCEPTOS A DEPURAR						DEPOSITOS BANCARIOS DEPURADOS
		DEVOL. CHEQUE Y/O CAJEROS	PRESTAMOS	TRASPASOS ENTRE CTAS.	REPOSICION VOTOS	INGRESOS FINANCIEROS	DEPOSITOS EFECTIVO Y CH.	
2002	-	-	-	-	-	-	-	-
2003	-	-	-	-	-	-	-	-
2004	277.188.023	11.968.300	19.729.392	75.530.000	-	47.517	14.172.863	155.734.618
2005	320.148.716	3.054.519	45.251.389	10.044.000	-	108.526	56.208.752	185.472.596
2006	489.348.681	1.994.984	157.829.223	78.004.384	-	280.856	61.459.581	179.641.742
2007	224.857.127	9.000.000	12.100.000	8.151.634	-	251.074	6.504.000	188.814.419
2008	202.751.038	1.000.000	-	-	-	74.246	17.163.427	184.509.365
2009	225.605.928	5.000.000	-	-	-	192.242	3.000.000	217.413.686
2010	2.490.386.946	962.000.000	-	81.000.000	157.165.921	135.723	40.669.011	220.709.817
2011	273.627.155	-	-	43.673.105	-	1.318.210	-	228.045.215
2012	294.706.566	-	60.000.000	-	-	1.884	2.534.000	232.170.682
2013	312.406.709	30.000.000	5.399.206	-	-	10.852	78.700.959	198.295.692
2014	400.929.700	-	-	-	198.506.598	95.761	15.502.000	186.825.341
2015	193.534.518	1.800.000	-	-	-	110.328	100.000	191.524.190
2016	230.717.260	-	12.500.000	-	-	8.185	4.249.000	213.960.075
2017	624.662.996	40.000.000	1.739.339	-	-	33.081	11.000.000	226.800.934
2018	997.753.659	-	314.971.440	1.690.818	351.093.705	274.704	80.086.600	249.635.392
2019	511.962.743	-	205.432.836	-	-	-	78.019.000	228.384.917
RESUMEN	8.070.587.765	1.065.817.803	834.952.825	298.093.941	706.766.224	2.943.189	469.369.194	3.287.933.681



Gabriel Ochoa Diaz
Contador un

ASPECTOS GENERALES Y ESPECÍFICOS SOBRE EL ESTUDIO DE LOS INFORMES DE POLICÍA JUDICIAL.

Referente a las conclusiones del estudio que fueron plasmadas en el auto de la referencia, a partir de la página 8 y subsiguientes; y luego de haber sustentado el tema específico de la comparación patrimonial, dando respuesta a los años 2008, 2009, 2014, 2016 y 2017, donde el auto menciona que presenta unas diferencias patrimoniales por justificar. Es interesante haber entregado en este informe, la explicación donde se puede demostrar que el comportamiento patrimonial de estos años viene y está debidamente justificado al efectuar la metodología completa y cuidadosa del método de comparación patrimonial establecido por el estatuto tributario en los artículos 236, 237, 238; y artículo 70 concordante con los decretos reglamentarios emitidos por la DIAN año por año respectivamente.

Es necesario Resaltar que El doctor Armando Alberto Benedetti Villaneda identificado con el Número de Identificación Tributaria NIT 72148060-0 y la Actividad Económica 7611; actualmente 8411 denominada: Actividades Legislativas de la Administración Pública. Es clasificada Persona Natural quien registra su actividad económica en las declaraciones de renta: Eso no implica que una Persona Natural en condiciones Socioeconómicas Normales este impedida para efectuar cualquier acto económico de compra, de venta de permuta, bienes muebles o bienes inmuebles; cambiar moneda nacional o extranjera, ahorrar en moneda nacional o extranjera; de manera Ocasional o con poca frecuencia y que tienen la finalidad de uso o usufructo de los activos, bienes muebles o bienes inmuebles maquinaria o equipos de transporte, vehículos etc. ; Y por esta razón o por estas circunstancias este obligado a registrar otra actividad económica ante la DIAN. Lo mismo sucede con una Persona Jurídica o Empresa cuando compra un activo o cuando vende un activo o bienes inmuebles Equipos los cuales su propósito es el usufructo de esos bienes es decir no tienen el carácter de comercializarlos.

En este orden de ideas continúo el desarrollo del análisis para efectos de responder los siguientes puntos de este auto emitido por la magistrada.

Al respecto, haciendo un seguimiento sigiloso de los datos emitidos en el auto para cada subtema y verificando detalladamente punto por punto en los años indicados en el auto; los cuales provienen de los informes de Policía Judicial No. 12-334773 del 11 de marzo de 2020 juntamente con el No. 004 del 24 de marzo de 2020.

Siendo así, referente al **primer párrafo del auto en la página 9** donde expresan las diferencias generadas por la “comparación entre flujo de efectivo vs ingresos



Gabriel Ochoa Diaz
Contador un

declarados" en los años 2008, 2009 y 2010 hace alusión a que son diferencias por justificar. (Ver cuadros del numeral 2.4.3 páginas 99, 100)

Respecto al año 2008 menciona una diferencia:

De 105.285.017 = flujo de efectivo – ingresos brutos declarado
= 369.880.017 – 264.595.000

Toma patrimonio líquido = 369.880.017;

cifra que no se ha podido determinar de dónde proviene

Si fuera el patrimonio líquido, según la declaración de renta de 2008 es de 286.415.000.

Respecto al año 2009 menciona una diferencia:

De 224.051.385 = flujo de efectivo – ingresos brutos declarado
= 509.157.385 – 285.106.000

Toma de patrimonio líquido = 509.157.385;

cifra que no se ha podido determinar de dónde proviene

Si fuera el patrimonio líquido, según la declaración de renta de 2009 es de 524.998.000.

Respecto al año 2010 menciona una diferencia:

De 1.384.356.920 = flujo de efectivo – ingresos brutos declarado
= 1.675.235.920 – 290.879.000

Toma de patrimonio líquido = 1.675.235.920;

cifra que no se ha podido determinar de dónde proviene

Si fuera el patrimonio líquido, según la declaración de renta de 2010 es de 344.542.000.

Si la fórmula que plantea el estudio que la diferencia de la comparación efectuada entre el flujo de efectivo vs ingresos declarados es: el valor del patrimonio líquido menos los ingresos brutos declarados.

Entendiéndose que el patrimonio líquido; de acuerdo a las declaraciones de renta es el resultado del patrimonio bruto menos las deudas, dando el patrimonio líquido. Lo que representa para una persona natural el valor del capital o de bienes y derechos que tiene a 31 de diciembre de cada año.

Por consiguiente, considero que el capital o el patrimonio líquido de una persona que lo ha obtenido en el desarrollo de su vida activa económicamente, no se puede comparar con los ingresos declarados de un año.

Esta fórmula utilizada en este comparativo no es razonable porque el patrimonio es de los años anteriores acumulado y los ingresos declarados corresponden únicamente a un solo año.



Gabriel Ochoa Diaz
Contador un

Sin embargo, si fuera lógica esta fórmula, no se ha podido determinar de dónde obtiene las cifras indicadas como patrimonio líquido.

Con respecto al **segundo párrafo de la página 9 del auto** de la referencia, donde expone diferencias por justificar deducidas del comparativo “flujo efectivo vs ingresos según nómina” para los años 2008, 2009, 2010, 2014, 2017, 2018.

(Ver cuadros del numeral 2.4.4.1 páginas 103 y 104)

Respecto al año 2008 menciona una diferencia:

De 105.903.017 = flujo de efectivo – ingresos brutos declarado
= 369.880.017 – 263.977.000

Toma patrimonio líquido = 369.880.017;

cifra que no se ha podido determinar de dónde proviene

Si fuera el patrimonio líquido, según la declaración de renta de 2008 es de 286.415.000.

Respecto al año 2009 menciona una diferencia:

De 225.041.385 = flujo de efectivo – ingresos brutos declarado
= 509.157.385 – 284.116.000

Toma de patrimonio líquido = 509.157.385;

cifra que no se ha podido determinar de dónde proviene

Si fuera el patrimonio líquido, según la declaración de renta de 2009 es de 524.998.000.

Respecto al año 2010 menciona una diferencia:

De 1.385.647.920 = flujo de efectivo – ingresos brutos declarado
= 1.675.235.920 – 289.588.000

Toma de patrimonio líquido = 1.675.235.920;

cifra que no se ha podido determinar de dónde proviene

Si fuera el patrimonio líquido, según la declaración de renta de 2010 es de 344.542.000.

Respecto al año 2014 menciona una diferencia:

De 151.991.196 = flujo de efectivo – ingresos brutos declarado
= 485.240.196 – 333.249.000

Si el flujo efectivo lo deducen del patrimonio líquido menos bienes inmuebles y toman de patrimonio líquido = 2.293.873.623

cifra que no se ha podido determinar de dónde proviene

Si fuera el patrimonio líquido, según la declaración de renta de 2014 es de 650.637.000.

Respecto al año 2017 menciona una diferencia:

De 194.724.410 = flujo de efectivo – ingresos brutos declarado
= 597.217.410 – 402.493.000



Gabriel Ochoa Diaz
Contador un

Si el flujo efectivo lo deducen del patrimonio líquido menos bienes inmuebles y toman de patrimonio líquido = 3.051.878.742
cifra que no se ha podido determinar de dónde proviene
Si fuera el patrimonio líquido, según la declaración de renta de 2017 es de 1.454.580.000.

Respecto al año 2018 menciona una diferencia:

De 275.387.537 = flujo de efectivo – ingresos brutos declarado
= 692.797.537 – 417.410.000

Si el flujo efectivo lo deducen del patrimonio líquido menos bienes inmuebles y toman de patrimonio líquido = 3.247.363.585
cifra que no se ha podido determinar de dónde proviene
Si fuera el patrimonio líquido, según la declaración de renta de 2018 es de 1.163.754.000.

De acuerdo con el análisis de esta comparación entre “flujo de efectivo vs ingresos según nómina”, primero no se ha podido determinar de dónde vienen los valores que toma como patrimonio líquido; tampoco el patrimonio líquido que toma corresponde al valor de la declaración de renta.

Nota

Ver paginas 66, 67,98 al 104 del informe de policía judicial No 12-3347730 del 11 de marzo del 2020

Por consiguiente, considero que, al tomar equivocadamente los valores de los patrimonios líquidos de acuerdo con las declaraciones de renta, estas operaciones matemáticas son incorrectas.

Es decir, el estudio y análisis relacionado con las diferencias por justificar en función del flujo de efectivo, hace alusión a que el auto de la magistrada como los informes de la Policía Judicial no son razonables. Además, son equivocados sus datos y resultados numéricos, por consiguiente, no hay razón para explicar las diferencias por justificar en el segundo punto de 1.713.693.322 como tampoco hay razón para explicar las diferencias por justificar en el tercer punto por valor de 2.338.695.465.

Teniendo en cuenta el contexto general de la investigación tal como se puede apreciar en el inicio de este informe, y teniendo alcance a copias del proceso 00327 de Honorable Corte Suprema de Justicia, donde confluyen otras investigaciones como la 49303 de la



Gabriel Ochoa Diaz
Contador un

misma Corte Suprema, proceso en el cual se encuentra dentro de sus apartes, un informe de Policía Judicial del 26 de febrero de 2018, dirigido al Magistrado Fernando Alberto Castro Caballero de la Sala de Casación Penal. Informe firmado por Misael Aldana Ramírez, Técnico investigador II y Gloria Pineda Romero, Técnico investigador IV, del Grupo de la Sala de Casación Penal de la Corte. Informe mediante el cual presentaron el estudio de incremento patrimonial del señor Armando Alberto Benedetti comprendido para los años 2010 al 2018, en el cual concluyen que el señor Benedetti presenta razonabilidad en sus incrementos patrimoniales (ver página 61) y presenta razonabilidad en sus recursos y movimientos bancarios (ver página 63). Informe contenido en el cuaderno No. 5, folios 428 y 430.

Con relación a los otros subtemas de la investigación:

Relaciona con Los Giros Al Exterior, El Doctor Benedetti Villaneda registra ingresos por conceptos laborales Sueldos y otros conceptos laborales, Cesantías, ahorros en el fondo del Senado, Reposición de Votos, Donaciones del partido, Creditos Bancarios, prestamos personales, venta de su apartamento, arrendamientos de la casa de la calle 51 con 4ª, y el giro de sus recursos que había enviado al exterior y regresaron en el mismo año (2010) Operaciones financiera comerciales y bancarias de carácter ordinario, las cuales se declaran como otros ingresos, en las respectivas dDeclaraciones de Renta.

Respecto a la compra de su apartamento, ubicado en la carreta 3 No 85-10 torre D apartamento 6045, conjunto Residencial Altos del Retiro, Bogotá ha sido adquirido mediante escritura publica No 1953 del 29 de octubre del 2010, de la Notaria 63 de Bogota; registrada en el folio de Matricula Inmobiliaria 50C-1245625 del Circulo de Registro e Instrumentos Públicos de la ciudad de Bogotá. Donde se constata la forma de pago. y su fecha de registro debidamente establecido.

CONCLUSIONES

De acuerdo con el Análisis y Conclusiones de mi Estudio plasmado en este documento, considero que hay méritos suficientes para desvirtuar los Informe de Policía Judicial de la referencia, por consiguiente:

las conclusiones referente a los Incrementos de Patrimonio por Justificar de los años 2008; 2009; 2014; 2016 y 2017 Han sido declarados y han venido siendo Justificados, debidamente de acuerdo al sistema de comparación patrimonial determinado por el estado mediante la EL Estatuto Tributario establecido por la DIAN



Gabriel Ochoa Díaz
Contador UN

y las Variaciones por Justificar derivados los comparativos de los Flujos de Fondo Versus los Ingresos correspondiente a los años indicados del despacho de fecha Auto del 11 de marzo del 2021; por el análisis lógico que he expuesto en este documento, considero que no son razonables definirlos y determinarlos como variaciones variaciones por justificar. En su efecto no hay diferencias por justificar.

En estos términos presento el Informe Definitivo y estaré presto a exponerlo.

Atentamente,

GABRIEL DE JESÚS OCHOA DÍAZ
C.C. 6.760.935 de Tunja
Matrícula 23.157-T de la J.C.C.

REPUBLICA DE COLOMBIA
IDENTIFICACION PERSONAL
CEDULA DE CIUDADANIA

NUMERO **6.760.935**
OCHOA DIAZ

APELLIDOS
GABRIEL DE JESUS

NOMBRES

Gabriel Ochoa Diaz
FIRMA



FECHA DE NACIMIENTO **05-JUN-1958**
PAIPA
(BOYACA)
LUGAR DE NACIMIENTO

1.69
ESTATURA

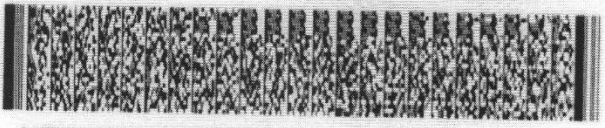
A+
G.S. RH

M
SEXO

07-JUL-1977 TUNJA
FECHA Y LUGAR DE EXPEDICION

INDICE DERECHO

REGISTRADOR NACIONAL
CARLOS ARBEL SANCHEZ TORRES



A-1500150-00434958-M-0006760935-20130509 0032958001A 1 1462227426

República de Colombia
Ministerio de Comercio Industria y Turismo

JUNTA CENTRAL DE CONTADORES
TARJETA PROFESIONAL
DE CONTADOR PÚBLICO

23157-T

GABRIEL DE JESUS
OCHOA DIAZ
C.C. 6760936

RESOLUCION INSCRIPCION 457 FECHA 08/03/1989
UNIVERSIDAD NACIONAL DE COLOMBIA

PRESIDENTE 

LUIS ALONSO COLMENARES RODRIGUEZ 30523



profesional

FIRMA DEL TITULAR 60751

DUPLICADO

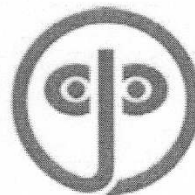
Esta tarjeta es el único documento que lo acredita como
CONTADOR PÚBLICO de acuerdo con lo establecido en
la Ley 13 de 1990.

Agradecemos a quien encuentre esta tarjeta devolverla
al Ministerio de Comercio Industria y Turismo - Junta Central
de Contadores.



UNIDAD
ADMINISTRATIVA
ESPECIAL

JUNTA CENTRAL
DE CONTADORES



Certificado No:

2A86EC118FAC43DF

LA REPUBLICA DE COLOMBIA
MINISTERIO DE COMERCIO, INDUSTRIA Y TURISMO
UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL
JUNTA CENTRAL DE CONTADORES

CERTIFICA A:
QUIEN INTERESE

Que el contador público **GABRIEL DE JESUS OCHOA DIAZ** identificado con CÉDULA DE CIUDADANÍA No 6760935 de TUNJA (BOYACÁ) Y Tarjeta Profesional No 23157-T SI tiene vigente su inscripción en la Junta Central de Contadores y desde la fecha de Inscripción.

NO REGISTRA ANTECEDENTES DISCIPLINARIOS *****

EL CONTADOR PUBLICO NO HA CUMPLIDO CON LA OBLIGACION DE ACTUALIZAR EL REGISTRO

Dado en BOGOTA a los 24 días del mes de Marzo de 2021 con vigencia de (3) Meses, contados a partir de la fecha de su expedición.

DIRECTOR GENERAL

ESTE CERTIFICADO DIGITAL TIENE PLENA VALIDEZ DE CONFORMIDAD CON LO ESTABLECIDO EN EL ARTICULO 2 DE LA LEY 527 DE 1999, DECRETO UNICO REGLAMENTARIO 1074 DE 2015 Y ARTICULO 6 PARAGRAFO 3 DE LA LEY 962 DEL 2005

Para confirmar los datos y veracidad de este certificado, lo puede consultar en la página web www.jcc.gov.co digitando el número del certificado

CUADROS
FLUJOS DE EFECTIVO
EN ESTUDIO

SALDOS INICIALES
Y CONCEPTOS POR CONFIRMAR
CON LOS ANEXOS
DE LOS INFORMES DE POLICÍA
JUDICIAL DEL PROCESO

AÑO 2008				
# Cuenta	Tipo	Banco	Información Senador	
			Ingreso Cuentas	Ingreso Decl. Renta
1260200116508 1260100022201	Aho Cte	BBVA BBVA	201.579.792	Salarios y Primas
			-	Préstamo
			1.000.000	Otros
			202.579.792	Abono en Cuenta
			-	(-) transf entre cuentas
			-	(-) préstamos
			1.000.000	(-) devolución cheques
			78.246	(-) otros ajustes
			201.501.546	
			DIFERENCIA	- 63.093.454

AÑO 2009				
# Cuenta	Tipo	Banco	Información Senador	
			Ingreso Cuentas	Ingreso Decl. Renta
1260200116508 1260100022201	Aho Cte	BBVA BBVA	217.413.686	Salarios y Primas
			8.032.306	Préstamo
			225.445.992	Otros
			-	Abono en Cuenta
			-	(-) transf entre cuentas
			-	(-) préstamos
			5.000.000	(-) devolución cheques
			89.105	(-) otros ajustes
			220.356.887	
			DIFERENCIA	- 64.749.113

AÑO 2010				
# Cuenta	Tipo	Banco	Información Senador	
			Ingreso Cuentas	Ingreso Decl. Renta
			220.711.817	Salarios y Primas
			600.000.000	Préstamo hipotecario
			157.165.921	Reposición de Votos
			579.336.667	Venta Apto Cra 7 con 75
			448.229.506	Recursos del exterior
			962.000.000	previamente enviados
			122.943.035	Cargos por chq devueltos
			3.090.386.946	Otros
			81.000.000	Abono en Cuenta
			-	(-) transf entre cuentas
			-	(-) créditos
			600.000.000	(-) préstamo hipotecario
			570.061.112	(-) giro al exterior (traslado)
			550.000.000	(-) inversión Apto Tv 3 con 85
			962.000.000	(-) devolución cheques
			3.904.062	(-) otros ajustes
			323.421.772	
			290.879.000	
			32.542.772	***

NOTA: EN ESTE AÑO EXISTIO OTRA CUENTA PERO ES RELACIONADA CON LA CAMPAÑA AL SENADO 2010-2014 LA CORRIENTE # 4571010459 DEL BANCO COLPATRIA, A LA CUAL SE LE TRANSFIRIO EL PRODUCTO DEL CREDITO QUE REGISTRA EL INFORME POLICIA JUDICIAL

POR ERROR INVOLUNTARIO (SE ASUMIO QUE HABIA ENTRADO A LA CUENTA DE LA CAMPAÑA), NO SE DECLARO COMO INGRESO LOS RECURSOS QUE ENTRARON A LA CUENTA PERSONAL PRODUCTO DE LA REPOSICION DE VOTOS, POR LO ANTERIOR, EL INGRESO EN DECLARACION DE RENTA SUBIRIA A \$448.044.000 (\$290.879.000 + \$157.165.000) ***

AÑO	COMO LO EXPONE EL INFORME DE POLICIA JUDICIAL	DIFERENCIA INGRESOS EN CUENTA NETOS VS INGRESOS BRUTOS DECLARADOS INFORME SENADOR
	DIFERENCIA PATRIMONIO LIQUIDO VS INGRESOS BRUTOS DECLARADOS INFORME POLICIA JUDICIAL	
2008	105.285.017	63.093.454
2009	224.051.385	64.749.113
2010	1.384.356.920	32.542.772 ***
TOTAL	1.713.693.322 -	95.299.795

AÑO 2008				
# Cuenta	Tipo	Banco	Información Senador	
			Ingreso Cuentas	Reportado Congreso
1260200116508 1260100022201	Aho Cte	BBVA BBVA	201.579.792	Salarios y Primas
			-	Préstamo
			1.000.000	Otros
			202.579.792	Abono en Cuenta
			-	(-) transf entre cuentas
			-	(-) préstamos
			1.000.000	(-) devolución cheques
			-	(-) otros ajustes
			-	
			201.501.546	
			263.976.765	
			DIFERENCIA	
			62.475.219	

AÑO 2009				
# Cuenta	Tipo	Banco	Información Senador	
			Ingreso Cuentas	Reportado Congreso
1260200116508 1260100022201	Aho Cte	BBVA BBVA	217 413.686	Salarios y Primas
			8 032.306	Préstamo
			225.445.992	Otros
			-	Abono en Cuenta (-) transf entre cuentas
			-	(-) préstamos
-	5.000.000	(-) devolución cheques		
-	89.105	(-) otros ajustes		
			220.356.887	284.116.113
			DIFERENCIA	63.759.226

AÑO 2010				
# Cuenta	Tipo	Banco	Información Senador Concepto	Reportado Congreso
			Ingreso Cuentas	
			220.711.817 Salarios y Primas	
			157.165.921 Reposición de Votos	
			579.336.667 Venta Apto Cra 7 con 75	
			previamente enviados	
			Cargos por chq devueltos	
			962.000.000 Otros	
			122.943.035	
			2.042.157.440 Abono en Cuenta	
			- 81.000.000 (-) transf entre cuentas	
			- (-) créditos	
			- 962.000.000 (-) devolución cheques	
			- 3.904.062 (-) otros ajustes	
			995.253.378	289.587.982
1260200116508	Aho	BBVA		
1260200282847	Aho	BBVA		
1260100022201	Cte	BBVA		
DIFERENCIA				705.665.396

NOTA: AL RESULTADO DE \$995.253.378 HAY QUE DESCONTAR LA REPOSICION DE VOTOS Y LA VENTA DEL APTO DE LA CRA 7 CON 75, YA QUE ESTOS INGRESOS NO LOS REPORTA EL CONGRESO, CUAL DA \$258.750.790

AÑO 2014				
# Cuenta	Tipo	Banco	Información Senador Concepto	Reportado Congreso
			Ingreso Cuentas	
			186.825.341 Salarios y Primas	
			Préstamo	
			214.104.359 Otros (Incl. reposición votos)	
			400.929.700 Abono en Cuenta	
			- (-) transf entre cuentas	
			- (-) préstamos	
			- (-) devolución cheques	
			- (-) otros ajustes	
			- 120.000.000 (-) reposición de votos	
			280.929.700	333.249.140
1260100022201	Cte	BBVA		
DIFERENCIA				- 52.319.440

AÑO 2017					
# Cuenta	Tipo	Banco	Información Senador		Reportado Congreso
			Ingreso Cuentas	Concepto	
1260100022201	Cte	BBVA	209.100.434	Salarios y Primas	402.674.726
			1.739.339	Préstamo	
			305.089.642	Cesantías	
			40.000.000	Feassec	
			11.000.000	Otros	
			566.929.415	Abono en Cuenta	
			-	(-) transf entre cuentas	
			1.739.339	(-) préstamos	
			-	(-) devolución cheques	
			-	(-) otros ajustes	
			305.089.642	(-) cesantías	
			-	(-) feassec	
			220.100.434		
				DIFERENCIA	- 182.574.292

AÑO 2018					
# Cuenta	Tipo	Banco	Información Senador		Reportado Congreso
			Ingreso Cuentas	Concepto	
1260100022201	Cte	BBVA	249.636.392	Salarios y Primas	417.409.507
			314.971.440	Préstamo	
			432.784.522	Otros (incl. reposición votos)	
			997.392.354	Abono en Cuenta	
			- 1.690.817	(-) transf entre cuentas	
			- 314.971.440	(-) préstamos	
			-	(-) devolución cheques	
			-	(-) otros ajustes	
			- 352.784.522	(-) reposición de votos	
			327.945.575		
			DIFERENCIA	- 89.463.932	

AÑO	COMO LO EXPONE EL INFORME DE POLICIA JUDICIAL	DIFERENCIA INGRESOS EN CUENTAS BANCARIAS DEPURADAS VS REPORTE INGRESO EMPLEADOR INFORME SENADOR
	DIFERENCIA PATRIMONIO LIQUIDO VS REPORTE INGRESO EMPLEADOR INFORME POLICIA JUDICIAL	
2008	105.903.017	- 62.475.219
2009	225.041.385	- 63.759.226
2010	1.385.647.920	705.665.396
2014	151.991.196	52.319.440
2017	194.724.410	182.574.292
2018	275.387.537	89.463.932
TOTAL	2.338.695.465	255.073.287

NOTA: EL INFORME POLICIA JUDICIAL TOMA EL PATRIMONIO LIQUIDO COMO FLUJO DE EFECTIVO Y LO QUE SE QUIERE COMPARAR ES EL INGRESO A CUENTAS DEPURADAS VS LA INFORMACION DEL EMPLEADOR

AÑO 2014						
Información Senador				Informe Policía Judicial		
Reportado Congreso	Ingreso Decl. Renta	Concepto	Diferencia	Reportado Congreso	Ingreso Decl. Renta	Diferencia
333.249.000	333.249.000	Salario y Prima	-	333.249.000	505.195.000	171.946.000
-	50.000.000	Arrendamientos	50.000.000			
-	120.000.000	Reposición Votos	120.000.000			
-	1.946.000	Rendimiento Feassec	1.946.000			
			171.946.000			171.946.000

AÑO 2015						
Información Senador				Informe Policía Judicial		
Reportado Congreso	Ingreso Decl. Renta	Concepto	Diferencia	Reportado Congreso	Ingreso Decl. Renta	Diferencia
340.500.000	340.500.000	Salario y Prima	-	340.500.000	392.833.000	52.333.000
-	50.000.000	Arrendamientos	50.000.000			
-	2.333.000	Rendimiento Feassec	2.333.000			
			52.333.000			52.333.000

AÑO 2016						
Información Senador				Informe Policía Judicial		
Reportado Congreso	Ingreso Decl. Renta	Concepto	Diferencia	Reportado Congreso	Ingreso Decl. Renta	Diferencia
373.551.000	373.551.000	Salario y Prima	-	373.551.000	435.801.000	62.250.000
-	60.000.000	Arrendamientos	60.000.000			
-	2.250.000	Rendimiento Feassec	2.250.000			
			62.250.000			62.250.000

CONCLUSION:

EL INFORME DE POLICÍA JUDICIAL ASUME QUE LOS INGRESOS REPORTADOS EN LA DECLARACION DE RENTA SON SOLO LOS REPORTADOS POR EL CONGRESO DE LA REPUBLICA Y EXISTEN OTROS COMO ARRENDAMIENTOS, REPOSICION DE VOTOS Y RENDIMIENTOS DE FONDO DE AHORRO FEASSEC.

AÑO 2003						
# Cuenta	Tipo	Banco	Información Senador		Informe Policía Judicial	
			Ingreso Cuentas	Concepto	Ingreso Cuentas	Concepto
						Ingreso Decl. Renta
1260100014398	Cte	BBVA	-	Salarios y Primas	360.146.403	Abono en Cuenta
1260200116508	Aho	BBVA	-	Préstamo	92.072.493	(-) transf entre cuentas
			-	Otros	-	(-) préstamos
			-	Abono en Cuenta	7.675.000	(-) devolución cheques
			-	(-) transf entre cuentas	539.570	(-) otros ajustes
			-	(-) préstamos		
			-	(-) devolución cheques		
			-	(-) otros ajustes		
			200.863.000		259.859.340	
						200.863.000
						58.996.340
						DIFERENCIA

AÑO 2004						
# Cuenta	Tipo	Banco	Información Senador		Informe Policía Judicial	
			Ingreso Cuentas	Concepto	Ingreso Cuentas	Concepto
						Ingreso Decl. Renta
1260100014398	Cte	BBVA	155.734.618	Salarios y Primas	458.515.586	Abono en Cuenta
1260200116508	Aho	BBVA	19.729.392	Préstamo	173.990.891	(-) transf entre cuentas
			101.724.013	Otros	19.729.392	(-) préstamos
			277.188.023	Abono en Cuenta	11.968.300	(-) devolución cheques
			75.530.000	(-) transf entre cuentas	95.390	(-) otros ajustes
			19.729.392	(-) préstamos		
			11.968.300	(-) devolución cheques		
			95.390	(-) otros ajustes		
			169.864.941		252.731.613	
						213.464.000
						39.267.613
						DIFERENCIA

AÑO 2005						
# Cuenta	Tipo	Banco	Información Senador		Informe Policía Judicial	
			Ingreso Cuentas	Concepto	Ingreso Cuentas	Concepto
						Ingreso Decl. Renta
1260100014398	Cte	BBVA	176.102.981	Salarios y Primas	497.675.058	Abono en Cuenta
1260200116508	Aho	BBVA	45.251.388	Préstamo	47.044.000	(-) transf entre cuentas
			89.395.953	Otros	45.251.388	(-) préstamos
			310.750.322	Abono en Cuenta	2.754.519	(-) devolución cheques
			47.044.000	(-) transf entre cuentas	423.660	(-) otros ajustes
			45.251.388	(-) préstamos		
			2.754.519	(-) devolución cheques		
			423.660	(-) otros ajustes		
			215.276.755		402.201.491	
						225.599.000
						176.602.491
						DIFERENCIA

NOTA: EN ESTE AÑO EXISTIO OTRA CUENTA PERO ES RELACIONADA CON LA CAMPAÑA AL SENADO 2006-2010 LA CORRIENTE # 1260100019520 DEL BBVA, SOBRE LA CUAL SE CUANTIFICARON ABONOS

AÑO 2006						
# Cuenta	Tipo	Banco	Información Senador		Informe Policía Judicial	
			Ingreso Cuentas	Concepto	Ingreso Decl. Renta	Ingreso Cuentas
1260100014398 Cte BBVA 1260200116508 Aho BBVA 1260100022201 Cte BBVA			179.641.742	Salarios y Primas		
			183.794.221	Préstamos		
			65.927.494	Cesantías		
			72.194.695	Otros		
			501.558.152	Abono en Cuenta		894.526.709
	-		83.842.905	(-) transf entre cuentas	-	83.842.905
	-		183.794.221	(-) préstamos	-	107.952.710
	-		26.794.984	(-) devolución cheques	-	26.794.984
	-		688.987	(-) otros ajustes	-	688.987
			206.437.055		236.875.000	675.247.123
						236.875.000
						438.372.123

NOTA: EN ESTE AÑO EXISTIO OTRA CUENTA PERO ES RELACIONADA CON LA CAMPAÑA AL SENADO 2006-2010 LA CORRIENTE # 1260100019520 DEL BBVA, SOBRE LA CUAL SE CUANTIFICARON ABONOS

EN EL ÍTEM "ABONO EN CUENTA" EN EL INFORME POLICIA JUDICIAL SUMARON VALOR DE CREDITO POR \$49.876.511, QUE NO FUERON RESTADOS PARA OBTENER EL INGRESO NETO

EN EL ÍTEM "ABONO EN CUENTA" EN EL INFORME POLICIA JUDICIAL SUMARON VALOR DE CREDITO POR \$76.064.818, QUE ERAN CON DESTINO A LA CAMPAÑA Y SE ABONARON A LA CUENTA DE ESTA

EN EL ÍTEM "ABONO EN CUENTA" EN EL INFORME POLICIA JUDICIAL SUMARON VALOR DE CREDITO POR \$49.876.511, QUE NO FUERON RESTADOS PARA OBTENER EL INGRESO NETO

AÑO 2007							
# Cuenta	Tipo	Banco	Información Senador		Ingreso Decl. Renta	Informe Policía Judicial	
			Ingreso Cuentas	Concepto		Ingreso Cuentas	Concepto
			188.814.419	Salarios y Primas			
			12.100.000	Préstamo			
			28.228.415	Otros			
			229.142.834	Abono en Cuenta			
1260100014398	Cte	BBVA	-	(-) transf entre cuentas		335.938.904	Abono en Cuenta
1260200116508	Aho	BBVA	-	(-) préstamos		- 8.151.633	(-) transf entre cuentas
1260100022201	Cte	BBVA	-	(-) devolución cheques		- 12.100.000	(-) préstamos
			-	(-) otros ajustes		- 9.000.000	(-) devolución cheques
			-			- 174.468	(-) otros ajustes
			199.716.733		250.721.000	306.512.803	
				</			

AÑO 2008						
# Cuenta	Tipo	Banco	Información Senador		Informe Policía Judicial	
			Ingreso Cuentas	Concepto	Ingreso Cuentas	Concepto
			201.579.792	Salarios y Primas		
			-	Préstamo		
			1.000.000	Otros		
1260200116508	Aho	BBVA	202.579.792	Abono en Cuenta	336.039.806	Abono en Cuenta
1260100022201	Cte	BBVA	-	(-) transf entre cuentas	-	(-) transf entre cuentas
			-	(-) préstamos	-	(-) préstamos
			1.000.000	(-) devolución cheques	1.000.000	(-) devolución cheques
			78.246	(-) otros ajustes	78.246	(-) otros ajustes
			201.501.546		334.961.560	
				DIFERENCIA		DIFERENCIA
				-		
				63.093.454		
					264.595.000	
						264.595.000
						70.366.560

AÑO 2009						
# Cuenta	Tipo	Banco	Información Senador		Informe Policía Judicial	
			Ingreso Cuentas	Concepto	Ingreso Cuentas	Concepto
			217.413.686	Salarios y Primas		
			-	Préstamo		
			8.032.306	Otros		
1260200116508	Aho	BBVA	225.445.992	Abono en Cuenta	366.689.404	Abono en Cuenta
1260100022201	Cte	BBVA	-	(-) transf entre cuentas	-	(-) transf entre cuentas
			-	(-) préstamos	-	(-) préstamos
			5.000.000	(-) devolución cheques	5.000.000	(-) devolución cheques
			89.105	(-) otros ajustes	89.105	(-) otros ajustes
			220.356.887		361.600.299	
				DIFERENCIA		DIFERENCIA
				-		
				64.749.113		
					285.106.000	
						285.106.000
						76.494.299

AÑO 2010						
# Cuenta	Tipo	Banco	Información Senador		Informe Policía Judicial	
			Ingreso Cuentas	Concepto	Ingreso Cuentas	Concepto
						Ingreso Decl. Renta
1260200116508	Aho	BBVA	220.711.817	Salarios y Primas		
1260200282847	Aho	BBVA	600.000.000	Préstamo hipotecario		
1260100022201	Cte	BBVA	157.165.921	Reposición de Votos		
			579.336.667	Venta Apto Cra 7 con 75		
			448.229.506	Recursos del exterior		
			962.000.000	previamente enviados		
			122.943.035	Cargos por chq devueltos		
				Otros		
			3.090.386.946	Abono en Cuenta	3.023.323.444	Abono en Cuenta
			- 81.000.000	(-) transf entre cuentas	- 81.000.000	(-) transf entre cuentas
			-	(-) créditos	- 209.504.400	(-) créditos
			- 600.000.000	(-) préstamo hipotecario	-	(-) préstamo hipotecario
			- 570.061.112	(-) giro al exterior (traslado)	-	(-) giros al exterior
			- 550.000.000	(-) inversión Apto Tv 3 con 85	-	(-) inversión Apto Tv 3 con 85
			- 962.000.000	(-) devolución cheques	- 976.427.646	(-) devolución cheques
			- 3.904.062	(-) otros ajustes	- 3.904.062	(-) otros ajustes
			323.421.772		1.752.487.336	
					290.879.000	
					32.542.772	

						290.879.000
						1.461.608.336
						DIFERENCIA

NOTA: EN ESTE AÑO EXISTIO OTRA CUENTA PERO ES RELACIONADA CON LA CAMPAÑA AL SENADO 2010-2014 LA CORRIENTE # 4571010459 DEL BANCO COLPATRIA, A LA CUAL SE LE TRANSFIRIO EL PRODUCTO DEL CREDITO QUE REGISTRA EL INFORME POLICIA JUDICIAL

EL INFORME POLICIA JUDICIAL NO DESCONTO EL PRESTAMO HIPOTECARIO UTILIZADO PARA LA COMPRA DEL APTO DE LA TRANV 3 CON 85

EL INFORME POLICIA JUDICIAL NO DESCONTO EL GIRO AL EXTERIOR (TRASLADO POR INVERSION)

EL INFORME POLICIA JUDICIAL NO DESCONTO EL GIRO REALIZADO PARA LA COMPRA DEL APTO DE LA TRANV 3 CON 85 (PRODUCTO DEL GIRO AL EXTERIOR Y DE VOLVER A TRAER LOS RECURSOS)

POR ERROR INVOLUNTARIO (SE ASUMIO QUE HABIA ENTRADO A LA CUENTA DE LA CAMPAÑA), NO SE DECLARO COMO INGRESO LOS RECURSOS QUE ENTRARON A LA CUENTA PERSONAL PRODUCTO DE LA REPOSICION DE VOTOS, POR LO ANTERIOR, EL INGRESO EN DECLARACION DE RENTA SUBIRIA A \$448.044.000 (\$290.879.000 + \$157.165.000) ***

AÑO 2011

AÑO 2011							
# Cuenta	Tipo	Banco	Información Senador		Ingreso Decl. Renta	Informe Policía Judicial	
			Ingreso Cuentas	Concepto		Ingreso Cuentas	Ingreso Decl. Renta
1260200282847	Aho	BBVA	228.045.215	Salarios y Primas			
			45.581.940	Préstamo			
				Otros			
			273.627.155	Abono en Cuenta	378.291.075	Abono en Cuenta	
			- 43.673.100	(-) transf entre cuentas	- 43.673.100	(-) transf entre cuentas	
1260100022201	Cte	BBVA	-	(-) préstamos	-	(-) préstamos	
			-	(-) devolución cheques	-	(-) devolución cheques	
			12.027	(-) otros ajustes	12.027	(-) otros ajustes	
			- 229.942.028		-		
					299.629.000	299.629.000	
			DIFERENCIA	-	69.686.972	DIFERENCIA	34.976.948

ARMANDO ALBERTO BENEDETTI VILLANEDA
ANALISIS FLUJO DE EFECTIVO JUSTIFICACION GIROS AL EXTERIOR, PAGO TARJETAS DE CREDITO Y COMPRA INMUEBLE

CONCEPTO	AÑO	2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011
SALDO INICIAL	-	1.912.458	96.548.843	204.596.561	345.828.793	466.039.598	593.637.246	767.975.898	1.195.828.049
INGRESOS									
Ingresos netos (laborales)	169.864.941	215.276.755	206.437.055	199.716.733	201.501.546	220.356.887	258.750.790	229.942.028	
Cesantías									
Reposición de votos								157.165.921	
Préstamos bancarios	19.729.392	45.251.388	183.794.221	12.100.000				725.000.000	
Otros préstamos									
Otros ingresos (incluye arrendamientos)									
Venta apto Cra 7 con 75								579.336.667	
Reingreso recursos en el exterior								448.229.506	
EGRESOS									
Entregado Elsy Pinzón - Giros Exterior								92.254.565	141.519.876
Pagos tarjetas de crédito	14.159.074	19.683.283	28.286.836	23.010.841	29.753.606	15.798.760	25.025.524	48.777.791	50.000.000
Pagos otros préstamos									
Pago inicial apto Tv 3 con 85								481.000.000	
Pago saldo cuota inicial apto Tv 3 con 85								519.000.000	
Pagos crédito hipotecario apto Tv 3 con 85									
Giros al exterior									
Otros pagos	76.973.958	132.797.142	220.712.208	68.595.087	44.150.292	30.219.475	53.289.532	69.429.866	
EXCEDENTE (DEFICIT)	98.461.301	108.047.718	141.232.232	120.210.805	127.597.648	174.338.652	427.852.151	79.785.505	
SALDO FINAL	96.548.843	204.596.561	345.828.793	466.039.598	593.637.246	767.975.898	1.195.828.049	1.116.042.544	

CONCEPTO	AÑO	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	TOTALES
SALDO INICIAL		1.116.042.544	1.117.884.171	1.042.589.451	986.565.708	602.129.681	367.565.844	71.937.388	123.839.347	
INGRESOS		234.706.566	282.394.682	202.175.341	193.534.518	230.717.260	260.100.434	249.636.392	228.385.117	3.583.497.045
Ingresos netos (laborales)										305.089.642
Cesantías										706.766.224
Reposición de votos										841.279.277
Préstamos bancarios										725.000.000
Otros préstamos										349.950.000
Otros ingresos (incluye arrendamientos)										579.336.667
Venta apto Cra 7 con 75										448.229.506
Reingreso recursos en el exterior										
EGRESOS										
Entregado Elsy Pinzón - Giros Exterior										- 1.026.527.336
Pagos tarjetas de crédito										- 1.885.675.062
Pagos otros préstamos										- 450.000.000
Pago inicial apto Tv 3 con 85										- 481.000.000
Pago saldo cuota inicial apto Tv 3 con 85										- 519.000.000
Pagos crédito hipotecario apto Tv 3 con 85										- 593.908.412
Giros al exterior										- 570.061.112
Otros pagos										- 1.870.978.223
EXCEDENTE (DEFICIT)										
SALDO FINAL		1.117.884.171	1.042.589.451	986.565.708	602.129.681	367.565.844	71.937.388	123.839.347	140.085.758	

ÍNDICE DE
EXTRACTOS BANCARIOS
CUENTAS A NOMBRE DE
ARMANDO ALBERTO
BENEDETTI VILLANEDA
EN EL BANCO BBVA

BANCO: Banco BBVA Colombia

PRODUCTO: CUENTA CORRIENTE

Nº: 00130126860100022201

TITULAR: ARMANDO ALBERTO BENEDETTI VILLANEDA

CUPO SOBREGIRO: \$ 6.000.000,00

VIGENCIA: Desde 17/07/2006
Hasta Vigente

MESES	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Enero		X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X
Febrero		X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X
Marzo		X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X
Abril		X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X
Mayo		X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X
Junio		X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X
Julio	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X
Agosto	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X
Septiembre	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X
Octubre	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X
Noviembre	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X
Diciembre	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X

OBSERVACIONES:

BANCO: Banco BBVA Colombia

PRODUCTO: CUENTA CORRIENTE

Nº: 001301260100014398

TITULAR: ARMANDO ALBERTO BENEDETTI VILLANEDA

CUPO SOBREGIRO: \$ 0,00

VIGENCIA: Desde 22/08/2002
 Hasta 30/04/2007

MESES	2002	2003	2004	2005	2006	2007
-------	------	------	------	------	------	------

Enero		F	X	X	X	X
Febrero		F	X	X	X	X
Marzo		F	X	X	X	X
Abril		F	X	X	X	X
Mayo		F	X	X	X	
Junio		F	X	X	X	
Julio		F	X	X	X	
Agosto	F	F	X	X	X	
Septiembre	F	F	X	X	X	
Octubre	F	F	X	X	X	
Noviembre	F	F	X	X	X	
Diciembre	F	F	X	X	X	

OBSERVACIONES:

BANCO: Banco BBVA Colombia

PRODUCTO: CUENTA CORRIENTE

Nº: 001301260100019520

TITULAR: ARMANDO ALBERTO BENEDETTI VILLANEDA

CUPO SOBREGIRO: \$ 0,00

VIGENCIA: Desde 09/11/2005
Hasta 31/05/2010

MESES	2005	2006	2007	2008	2009	2010
-------	------	------	------	------	------	------

Enero		X	F	F	F	F
Febrero		X	F	F	F	F
Marzo		X	F	F	F	F
Abril		X	F	F	F	F
Mayo		X	F	F	F	F
Junio		F	F	F	F	F
Julio		F	F	F	F	F
Agosto		F	F	F	F	F
Septiembre		F	F	F	F	F
Octubre		F	F	F	F	F
Noviembre	X	F	F	F	F	F
Diciembre	X	F	F	F	F	F

OBSERVACIONES:

SM = Sin Movimiento

BANCO: Banco BBVA Colombia

PRODUCTO: CUENTA CORRIENTE

Nº: 001308320100000301

TITULAR: ARMANDO ALBERTO BENEDETTI VILLANEDA

CUPO SOBREGIRO: \$ 0,00

VIGENCIA: Desde 18/12/2013

Hasta 29/05/2015

MESES	2013	2014	2015
Enero		X	SM
Febrero		X	SM
Marzo		X	SM
Abril		X	SM
Mayo		SM	SM
Junio		SM	
Julio		SM	
Agosto		SM	
Septiembre		SM	
Octubre		SM	
Noviembre		SM	
Diciembre	X	SM	

OBSERVACIONES:

SM = Sin Movimiento

Armando Alberto Benedetti Villaneda
NIT. 72.148.060-0

Ficha Técnica No. A1
al 2019

BANCO: Banco BBVA Colombia
PRODUCTO: CUENTA AHORROS
Nº: 001301260200116508
TITULAR: ARMANDO ALBERTO BENEDETTI VILLANEDA
VIGENCIA: Desde CONFIRMAR
Hasta 30/06/2011

MESES	2003	2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011
Enero		X	X	X	X	X	X	X	SM
Febrero		X	X	X	X	X	X	X	SM
Marzo		X	X	X	X	X	X	X	SM
Abril		X	X	X	X	X	X	X	SM
Mayo		X	X	X	X	X	X	X	SM
Junio		X	X	X	X	X	X	SM	SM
Julio		X	X	X	X	X	X	SM	SM
Agosto		X	X	X	X	X	X	SM	SM
Septiembre		X	X	X	X	X	X	SM	SM
Octubre		X	X	X	X	X	X	SM	SM
Noviembre		X	X	X	X	X	X	SM	SM
Diciembre		X	X	X	X	X	X	SM	SM

OBSERVACIONES:
SM = Sin Movimiento

BANCO: Banco BBVA Colombia

PRODUCTO: CUENTA AHORROS

Nº: 001301260200282847

TITULAR: ARMANDO ALBERTO BENEDETTI VILLANEDA

VIGENCIA: Desde 22/04/2010
Hasta 31/08/2012

MESES	2010	2011	2012
Enero		X	SM
Febrero		X	SM
Marzo		X	SM
Abril	X	X	SM
Mayo	X	X	SM
Junio	X	X	SM
Julio	X	X	SM
Agosto	X	SM	SM
Septiembre	X	SM	
Octubre	X	SM	
Noviembre	X	SM	
Diciembre	X	SM	

OBSERVACIONES:
SM = Sin Movimiento

Armando Alberto Benedetti Villaneda
NIT. 72.148.060-0

Ficha Técnica No. A3
al 2019

BANCO: Banco BBVA Colombia
PRODUCTO: CUENTA CORRIENTE
Nº: 001308320100002638
TITULARES: CARLOS ALBERTO DADA BARGUIL
ARMANDO ALBERTO BENEDETTI VILLANEDA

CUPO SOBREGIRO: \$ 0,00

VIGENCIA:
Desde 23/01/2018
Hasta 31/12/2018

MESES	2018
Enero	X
Febrero	X
Marzo	X
Abril	X
Mayo	SM
Junio	SM
Julio	SM
Agosto	SM
Septiembre	SM
Octubre	SM
Noviembre	SM
Diciembre	SM

OBSERVACIONES:
SM = Sin Movimiento

RELACIÓN
GIROS AL EXTERIOR

A NOMBRE DE

ELSY MIREYA
PINZÓN BARRERA

CC	IDENTIFICACION	APELLIDOS Y NOMBRES	IMC	NUMERO DECLARACION	FECHA DECLARACION	I=INGRESO E=EGRESO	VALOR USD	TRM FECHA DECLARACION	VALOR EN COP
52063399	PINZÓN BARRERA ELSY MIREYA	BANCO DAVIVIENDA		75291	12/06/2018	E	4.500,00	2.855,80	\$ 12.851.100
52063399	PINZÓN BARRERA ELSY MIREYA	BANCO DAVIVIENDA		67051	26/03/2018	E	4.300,00	2.849,01	\$ 12.250.743
52063399	PINZÓN BARRERA ELSY MIREYA	BANCO DAVIVIENDA		68265	26/02/2018	E	5.500,00	2.849,59	\$ 15.672.745
52063399	PINZÓN BARRERA ELSY MIREYA	BANCO DAVIVIENDA		58990	31/01/2018	E	4.500,00	2.844,14	\$ 12.798.630
SUBTOTAL AÑO							18.800,00		\$ 53.573.218

CC	IDENTIFICACION	APELLIDOS Y NOMBRES	IMC	NUMERO DECLARACION	FECHA DECLARACION	I=INGRESO E=EGRESO	VALOR USD	TRM FECHA DECLARACION	VALOR EN COP
52063399	PINZÓN BARRERA ELSY MIREYA	BANCO DAVIVIENDA		56856	17/11/2017	E	7.000,00	3.015,79	\$ 21.110.530
52063399	PINZÓN BARRERA ELSY MIREYA	BANCO DAVIVIENDA		58238	18/10/2017	E	8.200,00	2.944,27	\$ 24.143.014
52063399	PINZÓN BARRERA ELSY MIREYA	BANCO DAVIVIENDA		58152	21/09/2017	E	8.066,86	2.893,18	\$ 23.338.878
52063399	PINZÓN BARRERA ELSY MIREYA	BANCO DAVIVIENDA		64591	14/08/2017	E	7.600,00	2.984,99	\$ 22.685.924
52063399	PINZÓN BARRERA ELSY MIREYA	BANCO DAVIVIENDA		60081	06/07/2017	E	400,00	3.068,93	\$ 1.227.572
52063399	PINZÓN BARRERA ELSY MIREYA	BANCO DAVIVIENDA		55073	23/06/2017	E	8.000,00	3.035,83	\$ 24.286.640
52063399	PINZÓN BARRERA ELSY MIREYA	BANCO DAVIVIENDA		90392	30/05/2017	E	5.200,00	2.913,47	\$ 15.150.044
52063399	PINZÓN BARRERA ELSY MIREYA	BANCO DAVIVIENDA		77990	05/05/2017	E	9.740,83	2.967,44	\$ 28.905.329
52063399	PINZÓN BARRERA ELSY MIREYA	BANCO DAVIVIENDA		79086	28/04/2017	E	8.200,00	2.944,31	\$ 24.143.342
52063399	PINZÓN BARRERA ELSY MIREYA	BANCO DAVIVIENDA		85423	27/03/2017	E	2.000,00	2.899,94	\$ 5.799.880
52063399	PINZÓN BARRERA ELSY MIREYA	BANCO DAVIVIENDA		78598	16/03/2017	E	3.500,00	2.972,61	\$ 10.404.135
52063399	PINZÓN BARRERA ELSY MIREYA	BANCO DAVIVIENDA		72764	22/02/2017	E	3.500,00	2.902,68	\$ 10.159.380
52063399	PINZÓN BARRERA ELSY MIREYA	BANCO DAVIVIENDA		74859	15/02/2017	E	6.500,00	2.867,64	\$ 18.639.660
52063399	PINZÓN BARRERA ELSY MIREYA	BANCO DAVIVIENDA		73800	07/02/2017	E	1.546,00	2.853,99	\$ 4.412.269
52063399	PINZÓN BARRERA ELSY MIREYA	BANCO DAVIVIENDA		72675	18/01/2017	E	873,00	2.924,77	\$ 2.553.324
52063399	PINZÓN BARRERA ELSY MIREYA	BANCO DAVIVIENDA		73818	17/01/2017	E	2.200,00	2.935,96	\$ 6.459.112
52063399	PINZÓN BARRERA ELSY MIREYA	BANCO DAVIVIENDA		73996	06/01/2017	E	2.899,05	2.941,08	\$ 8.526.338
52063399	PINZÓN BARRERA ELSY MIREYA	BANCO DAVIVIENDA		75349	06/01/2017	E	2.899,05	2.941,08	\$ 8.526.338
SUBTOTAL AÑO							88.324,79		\$ 260.471.708

CC	IDENTIFICACION	APELLIDOS Y NOMBRES	IMC	NUMERO DECLARACION	FECHA DECLARACION	I=INGRESO E=EGRESO	VALOR USD	TRM FECHA DECLARACION	VALOR EN COP
52063399	PINZÓN BARRERA ELSY MIREYA	BANCO DAVIVIENDA		77724	18/11/2016	E	720,96	3.135,65	\$ 2.260.678
52063399	PINZÓN BARRERA ELSY MIREYA	BANCO DAVIVIENDA		73914	10/11/2016	E	854,00	3.012,12	\$ 2.572.350
52063399	PINZÓN BARRERA ELSY MIREYA	BANCO DAVIVIENDA		80366	18/10/2016	E	549,00	2.915,67	\$ 1.600.703
52063399	PINZÓN BARRERA ELSY MIREYA	BANCO DAVIVIENDA		73003	15/09/2016	E	594,00	2.972,65	\$ 1.765.754
52063399	PINZÓN BARRERA ELSY MIREYA	BANCO DAVIVIENDA		76101	14/09/2016	E	7.852,00	2.976,19	\$ 23.369.044
52063399	PINZÓN BARRERA ELSY MIREYA	BANCO DAVIVIENDA		74612	06/07/2016	E	3.079,00	2.966,87	\$ 9.134.993
52063399	PINZÓN BARRERA ELSY MIREYA	BANCO DAVIVIENDA		75898	30/06/2016	E	2.160,68	2.916,15	\$ 6.300.867
52063399	PINZÓN BARRERA ELSY MIREYA	BANCO DAVIVIENDA		74857	23/06/2016	E	9.797,18	2.944,06	\$ 28.843.486
52063399	PINZÓN BARRERA ELSY MIREYA	BANCO DAVIVIENDA		76662	27/05/2016	E	4.875,51	3.054,60	\$ 14.892.733
52063399	PINZÓN BARRERA ELSY MIREYA	BANCO DAVIVIENDA		77249	02/03/2016	E	7.131,72	3.268,86	\$ 23.312.594
SUBTOTAL AÑO							37.614,05		\$ 114.053.202

CC	IDENTIFICACION	APELLIDOS Y NOMBRES	IMC	NUMERO DECLARACION	FECHA DECLARACION	I=INGRESO E=EGRESO	VALOR USD	TRM FECHA DECLARACION	VALOR EN COP
52063399	PINZÓN BARRERA ELSY MIREYA	BANCO DAVIVIENDA		72575	20/11/2015	E	4.330,00	3.082,04	\$ 13.345.233
52063399	PINZÓN BARRERA ELSY MIREYA	BANCO DAVIVIENDA		78617	17/11/2015	E	2.847,00	3.073,23	\$ 8.749.486
52063399	PINZÓN BARRERA ELSY MIREYA	BANCO DAVIVIENDA		72550	25/06/2015	E	21.434,00	2.566,66	\$ 55.013.790
52063399	PINZÓN BARRERA ELSY MIREYA	BANCO DAVIVIENDA		78720	22/06/2015	E	15.264,00	2.548,20	\$ 38.895.725
52063399	PINZÓN BARRERA ELSY MIREYA	BANCO DAVIVIENDA		77445	31/03/2015	E	4.603,00	2.576,05	\$ 11.857.558
SUBTOTAL AÑO							48.478,00		\$ 127.861.792

CC IDENTIFICACION	APELLIDOS Y NOMBRES	IMC	NUMERO DECLARACION	FECHA DECLARACION	I=INGRESO E=EGRESO	VALOR USD	TRM FECHA DECLARACION	VALOR EN COP
52063399	PINZÓN BARRERA ELSY MIREYA	BANCO DAVIVIENDA	74852	07/11/2014	E	5.499,80	2.086,86	\$ 11.477.313
52063399	PINZÓN BARRERA ELSY MIREYA	BANCO DAVIVIENDA	83916	27/06/2014	E	43.863,80	1.886,01	\$ 82.727.565
52063399	PINZÓN BARRERA ELSY MIREYA	BANCO DAVIVIENDA	82641	23/05/2014	E	4.931,20	1.905,80	\$ 9.397.881
52063399	PINZÓN BARRERA ELSY MIREYA	BANCO DAVIVIENDA	81903	21/05/2014	E	5.134,90	1.920,41	\$ 9.861.113
52063399	PINZÓN BARRERA ELSY MIREYA	BANCO DAVIVIENDA	83139	31/03/2014	E	11.400,00	1.965,32	\$ 22.404.648
SUBTOTAL AÑO						70.829,70		\$ 135.868.520

CC IDENTIFICACION	APELLIDOS Y NOMBRES	IMC	NUMERO DECLARACION	FECHA DECLARACION	I=INGRESO E=EGRESO	VALOR USD	TRM FECHA DECLARACION	VALOR EN COP
52063399	PINZÓN BARRERA ELSY MIREYA	ACCIONES Y VALORES S.A COM	72682	18/07/2013	E	131,71	1.873,25	\$ 246.726
52063399	PINZÓN BARRERA ELSY MIREYA	ACCIONES Y VALORES S.A COM	72755	18/07/2013	I	61,90	1.873,25	\$ 115.954
52063399	PINZÓN BARRERA ELSY MIREYA	BANCO DAVIVIENDA	81168	05/06/2013	E	2.070,00	1.894,40	\$ 3.921.408
52063399	PINZÓN BARRERA ELSY MIREYA	BANCO DAVIVIENDA	81473	29/05/2013	E	1.910,00	1.897,10	\$ 3.623.461
52063399	PINZÓN BARRERA ELSY MIREYA	BANCO DAVIVIENDA	81453	15/05/2013	E	3.993,00	1.838,63	\$ 7.341.650
52063399	PINZÓN BARRERA ELSY MIREYA	BANCO DAVIVIENDA	82387	03/05/2013	E	3.555,00	1.836,34	\$ 6.528.189
52063399	PINZÓN BARRERA ELSY MIREYA	BANCO DAVIVIENDA	83072	29/04/2013	E	1.636,00	1.833,70	\$ 2.999.933
52063399	PINZÓN BARRERA ELSY MIREYA	BANCO DAVIVIENDA	84475	22/04/2013	E	4.026,00	1.835,57	\$ 7.390.005
52063399	PINZÓN BARRERA ELSY MIREYA	BANCO DAVIVIENDA	81087	21/03/2013	E	2.640,00	1.812,35	\$ 4.784.604
52063399	PINZÓN BARRERA ELSY MIREYA	BANCO DAVIVIENDA	82087	08/03/2013	E	3.800,00	1.803,65	\$ 6.853.870
52063399	PINZÓN BARRERA ELSY MIREYA	BANCO DAVIVIENDA	81552	22/02/2013	E	2.000,00	1.798,21	\$ 3.596.420
52063399	PINZÓN BARRERA ELSY MIREYA	ACCIONES Y VALORES S.A COM	58499	15/02/2013	I	347,06	1.783,19	\$ 618.874
52063399	PINZÓN BARRERA ELSY MIREYA	BANCO DAVIVIENDA	83793	21/01/2013	E	2.800,00	1.767,74	\$ 4.949.672
SUBTOTAL AÑO						28.970,67		\$ 52.970.765

CC IDENTIFICACION	APELLIDOS Y NOMBRES	IMC	NUMERO DECLARACION	FECHA DECLARACION	I=INGRESO E=EGRESO	VALOR USD	TRM FECHA DECLARACION	VALOR EN COP
52063399	PINZÓN BARRERA ELSY MIREYA	BANCO DAVIVIENDA	83843	03/12/2012	E	357,00	1.813,72	\$ 647.498
52063399	PINZÓN BARRERA ELSY MIREYA	BANCO DAVIVIENDA	82542	28/11/2012	E	11.043,69	1.823,54	\$ 20.138.610
52063399	PINZÓN BARRERA ELSY MIREYA	BANCO DAVIVIENDA	87709	06/11/2012	E	2.055,00	1.828,80	\$ 3.758.184
52063399	PINZÓN BARRERA ELSY MIREYA	BANCO DAVIVIENDA	81584	05/10/2012	E	2.073,00	1.797,68	\$ 3.726.591
52063399	PINZÓN BARRERA ELSY MIREYA	BANCO DAVIVIENDA	83785	14/09/2012	E	3.000,00	1.799,57	\$ 5.398.710
52063399	PINZÓN BARRERA ELSY MIREYA	BANCO DAVIVIENDA	81858	06/07/2012	E	400,00	1.774,37	\$ 709.748
52063399	PINZÓN BARRERA ELSY MIREYA	ACCIONES Y VALORES S.A COM	46640	30/06/2012	E	1.559,45	1.784,60	\$ 2.782.994
52063399	PINZÓN BARRERA ELSY MIREYA	BANCO DAVIVIENDA	82436	15/06/2012	E	1.700,00	1.787,63	\$ 3.038.971
52063399	PINZÓN BARRERA ELSY MIREYA	BANCO DAVIVIENDA	81224	13/06/2012	E	5.283,65	1.776,47	\$ 9.386.246
52063399	PINZÓN BARRERA ELSY MIREYA	BANCO DAVIVIENDA	82549	08/06/2012	E	5.322,00	1.766,91	\$ 9.403.495
52063399	PINZÓN BARRERA ELSY MIREYA	BANCO DAVIVIENDA	82863	05/06/2012	E	3.626,00	1.815,54	\$ 6.583.148
52063399	PINZÓN BARRERA ELSY MIREYA	BANCO DAVIVIENDA	83243	01/06/2012	E	7.859,00	1.833,80	\$ 14.411.834
52063399	PINZÓN BARRERA ELSY MIREYA	BANCO DAVIVIENDA	81413	09/05/2012	E	2.000,00	1.760,60	\$ 3.521.200
52063399	PINZÓN BARRERA ELSY MIREYA	BANCO DAVIVIENDA	81790	23/03/2012	E	9.296,00	1.761,87	\$ 16.378.344
52063399	PINZÓN BARRERA ELSY MIREYA	BANCO DAVIVIENDA	82824	02/03/2012	E	3.500,00	1.770,70	\$ 6.197.450
52063399	PINZÓN BARRERA ELSY MIREYA	BANCO DAVIVIENDA	81227	10/02/2012	E	2.400,00	1.774,96	\$ 4.259.904
52063399	PINZÓN BARRERA ELSY MIREYA	BANCO DAVIVIENDA	83447	11/01/2012	E	3.500,00	1.865,07	\$ 6.527.745
SUBTOTAL AÑO						64.974,79		\$ 116.870.672

CC IDENTIFICACION	APELLIDOS Y NOMBRES	IMC	NUMERO DECLARACION	FECHA DECLARACION	I=INGRESO E=EGRESO	VALOR USD	TRM FECHA DECLARACION	VALOR EN COP
52063399	PINZÓN BARRERA ELSY MIREYA	ACCIONES Y VALORES S.A COM	90165	16/12/2011	E	80,20	1.935,96	\$ 155.264
52063399	PINZÓN BARRERA ELSY MIREYA	BANCO DAVIVIENDA	85919	12/12/2011	E	11.876,61	1.927,10	\$ 22.887.415
52063399	PINZÓN BARRERA ELSY MIREYA	BANCO DAVIVIENDA	80862	01/11/2011	E	2.968,00	1.871,49	\$ 5.554.582
52063399	PINZÓN BARRERA ELSY MIREYA	BANCO DAVIVIENDA	82029	11/10/2011	E	1.989,00	1.931,64	\$ 3.842.032
52063399	PINZÓN BARRERA ELSY MIREYA	BANCO DAVIVIENDA	80871	23/09/2011	E	854,00	1.915,63	\$ 1.635.948
52063399	PINZÓN BARRERA ELSY MIREYA	BANCO DAVIVIENDA	81594	16/09/2011	E	2.050,00	1.822,04	\$ 3.735.182
52063399	PINZÓN BARRERA ELSY MIREYA	BANCO DAVIVIENDA	81104	24/08/2011	E	3.500,00	1.781,91	\$ 6.236.685
52063399	PINZÓN BARRERA ELSY MIREYA	BANCO DAVIVIENDA	81941	19/08/2011	E	2.100,00	1.775,84	\$ 3.729.264
52063399	PINZÓN BARRERA ELSY MIREYA	BANCO DAVIVIENDA	81679	11/07/2011	E	1.261,75	1.759,41	\$ 2.219.936
52063399	PINZÓN BARRERA ELSY MIREYA	BANCO DAVIVIENDA	82577	03/06/2011	E	24.500,00	1.784,12	\$ 43.710.940
52063399	PINZÓN BARRERA ELSY MIREYA	BANCO DAVIVIENDA	82155	19/05/2011	E	9.000,00	1.824,62	\$ 16.421.580
52063399	PINZÓN BARRERA ELSY MIREYA	BANCO DAVIVIENDA	81630	04/05/2011	E	2.000,00	1.767,05	\$ 3.534.100
52063399	PINZÓN BARRERA ELSY MIREYA	BANCO DAVIVIENDA	81851	23/02/2011	E	7.264,70	1.889,69	\$ 13.728.031
52063399	PINZÓN BARRERA ELSY MIREYA	BANCO DAVIVIENDA	81425	20/01/2011	E	5.100,00	1.841,90	\$ 9.393.690
52063399	PINZÓN BARRERA ELSY MIREYA	BANCO DAVIVIENDA	81284	07/01/2011	E	2.618,00	1.869,94	\$ 4.895.503
SUBTOTAL AÑO						77.162,26		\$ 141.680.152

CC IDENTIFICACION	APELLIDOS Y NOMBRES	IMC	NUMERO DECLARACION	FECHA DECLARACION	I=INGRESO E=EGRESO	VALOR USD	TRM FECHA DECLARACION	VALOR EN COP
52063399	PINZÓN BARRERA ELSY MIREYA	BANCO DAVIVIENDA	84777	22/12/2010	E	9.000,00	1.934,96	\$ 17.414.640
52063399	PINZÓN BARRERA ELSY MIREYA	BANCO DAVIVIENDA	80531	07/12/2010	E	1.950,00	1.889,75	\$ 3.685.013
52063399	PINZÓN BARRERA ELSY MIREYA	BANCO DAVIVIENDA	81596	29/10/2010	E	2.050,00	1.839,90	\$ 3.771.795
52063399	PINZÓN BARRERA ELSY MIREYA	BANCO DAVIVIENDA	81271	20/10/2010	E	2.600,00	1.817,45	\$ 4.725.370
52063399	PINZÓN BARRERA ELSY MIREYA	BANCO DAVIVIENDA	81760	01/10/2010	E	2.697,15	1.801,01	\$ 4.857.594
52063399	PINZÓN BARRERA ELSY MIREYA	BANCO DAVIVIENDA	82957	06/09/2010	E	1.854,00	1.807,73	\$ 3.351.531
52063399	PINZÓN BARRERA ELSY MIREYA	BANCO DAVIVIENDA	84524	17/08/2010	E	1.500,00	1.835,32	\$ 2.752.980
52063399	PINZÓN BARRERA ELSY MIREYA	BANCO DAVIVIENDA	80681	11/08/2010	E	2.000,00	1.810,12	\$ 3.620.240
52063399	PINZÓN BARRERA ELSY MIREYA	BANCO DAVIVIENDA	82425	27/07/2010	E	18.677,02	1.859,50	\$ 34.729.919
52063399	PINZÓN BARRERA ELSY MIREYA	BANCO DAVIVIENDA	80358	07/07/2010	E	1.168,00	1.882,47	\$ 2.198.725
52063399	PINZÓN BARRERA ELSY MIREYA	BANCO DAVIVIENDA	81033	26/05/2010	E	1.110,00	1.989,51	\$ 2.208.356
52063399	PINZÓN BARRERA ELSY MIREYA	BANCO DAVIVIENDA	82903	03/05/2010	E	1.144,27	1.950,44	\$ 2.231.830
52063399	PINZÓN BARRERA ELSY MIREYA	BANCO DAVIVIENDA	81386	24/03/2010	E	1.185,60	1.907,06	\$ 2.261.010
52063399	PINZÓN BARRERA ELSY MIREYA	BANCO DAVIVIENDA	81564	15/02/2010	E	1.128,29	1.936,90	\$ 2.185.385
52063399	PINZÓN BARRERA ELSY MIREYA	BANCO DAVIVIENDA	81509	14/01/2010	E	1.151,00	1.965,81	\$ 2.262.647
SUBTOTAL AÑO						49.215,33		\$ 92.257.035

CC IDENTIFICACION	APELLIDOS Y NOMBRES	IMC	NUMERO DECLARACION	FECHA DECLARACION	I=INGRESO E=EGRESO	VALOR USD	TRM FECHA DECLARACION	VALOR EN COP
52063399	PINZÓN BARRERA ELSY MIREYA	BANCO DAVIVIENDA	82386	04/12/2009	E	1.100,00	1.989,94	\$ 2.188.934
52063399	PINZÓN BARRERA ELSY MIREYA	BANCO DAVIVIENDA	82862	04/11/2009	E	1.134,00	2.008,72	\$ 2.277.888
52063399	PINZÓN BARRERA ELSY MIREYA	BANCO DAVIVIENDA	83996	02/10/2009	E	1.174,00	1.918,87	\$ 2.252.753
52063399	PINZÓN BARRERA ELSY MIREYA	BANCO DAVIVIENDA	80690	02/09/2009	E	1.100,00	2.068,96	\$ 2.275.856
52063399	PINZÓN BARRERA ELSY MIREYA	BANCO DAVIVIENDA	81805	31/07/2009	E	1.106,00	2.043,37	\$ 2.259.967
52063399	PINZÓN BARRERA ELSY MIREYA	BANCO DAVIVIENDA	81493	07/07/2009	E	1.065,00	2.109,08	\$ 2.246.170
52063399	PINZÓN BARRERA ELSY MIREYA	BANCO DAVIVIENDA	81863	29/05/2009	E	1.096,00	2.190,45	\$ 2.400.733
52063399	PINZÓN BARRERA ELSY MIREYA	BANCO DAVIVIENDA	85323	04/05/2009	E	997,70	2.288,64	\$ 2.283.376
52063399	PINZÓN BARRERA ELSY MIREYA	BANCO DAVIVIENDA	83330	02/04/2009	E	856,50	2.534,99	\$ 2.171.219
52063399	PINZÓN BARRERA ELSY MIREYA	BANCO DAVIVIENDA	82017	11/03/2009	E	2.192,00	2.525,06	\$ 5.534.932
SUBTOTAL AÑO						11.821,20		\$ 25.891.829

GRAN TOTAL 496.190,79

1.121.498.894,59

NORMATIVIDAD

CAPITULO VIII.
RENTA GRAVABLE ESPECIAL.

COMPARACIÓN PATRIMONIAL.

Art. 236. renta por comparación patrimonial.

Cuando la suma de la renta gravable, las rentas exentas y la ganancia ocasional neta, resultare inferior a la diferencia entre el patrimonio líquido del último período gravable y el patrimonio líquido del período inmediatamente anterior, dicha diferencia se considera renta gravable, a menos que el contribuyente demuestre que el aumento patrimonial obedece a causas justificativas.

Art. 237. Ajuste para el cálculo.

Para efectos de la determinación de la renta por comparación de patrimonios, a la renta gravable se adicionará el valor de la ganancia ocasional neta y las rentas exentas. De esta suma, se sustrae el valor de los impuestos de renta y complementarios pagados durante el año gravable.

En lo concerniente al patrimonio se harán previamente los ajustes por valorizaciones y desvalorizaciones nominales.

RENTA GRAVABLE POR COMPARACIÓN PATRIMONIAL

Cuadro para determinar diferencia patrimonial:

(+) Renta Gravable	X
(+) Rentas exentas	X
(+) Ganancial Ocasional Neta	X
(-) Impuestos de renta y complementarios pagados durante el año (incluyendo retención y anticipo efectivamente pagado)	X
SUBTOTAL A	A
(+) Patrimonio líquido último período gravable	X
(-) Patrimonio líquido período inmediatamente anterior	X
(-) Valorizaciones nominales	X
(+) Desvalorizaciones nominales	X
SUBTOTAL B	B

Si el resultado de A es inferior al resultado de B, dicha diferencia se considera renta gravable. Si se presenta declaración de renta y patrimonio por primera vez, y el patrimonio líquido resulta superior a la renta gravable ajustada como se indica en el cuadro anterior, el mayor valor patrimonial se agrega a la renta gravable determinada por el sistema ordinario.

Los contribuyentes podrán incluir como renta líquida gravable en la declaración de renta y complementarios, o en las correcciones a que se refiere el artículo 588 E.T., el valor de los activos omitidos y los pasivos inexistentes originados en períodos no revisables, adicionando el correspondiente valor como renta líquida gravable y liquidando el respectivo impuesto, sin que se genere renta por diferencia patrimonial. Art 239-1 E.T.

Parágrafo. Para las personas naturales y sucesiones ilíquidas la renta líquida gravable por comparación patrimonial no justificada la adicionará como renta líquida gravable por comparación patrimonial a la cédula de rentas no laborales.

La adición de la renta líquida gravable por comparación patrimonial no permite ningún tipo de renta exenta ni deducción. Parágrafo Artículo 1.2.1.19.2 Decreto 1625 de 2016.

No habrá lugar a determinar la renta por el sistema de comparación de patrimonios cuando el pasivo solicitado en la declaración de renta no reúna los requisitos exigidos por el artículo 283 del Estatuto Tributario, siempre que el contribuyente demuestre la existencia del mismo. Artículo 1.2.1.19.3 Decreto 1625 de 2016.

El aumento patrimonial que experimentan las personas naturales residentes en el país y las sociedades o entidades nacionales, que para efectos del año o periodo gravable inmediatamente anterior hubieran sido respectivamente no residentes o extranjeras, y que obedezca exclusivamente a dicho cambio, se entenderá como un aumento por causas justificativas. Artículo 1.2.1.19.4 Decreto 1625 de 2016.

Ajuste fiscal al costo de los activos fijos

El contribuyente puede ajustar o reajustar el costo fiscal de los activos fijos en los términos establecidos por el artículo 70 del estatuto tributario, porcentaje que es fijado anualmente por el gobierno nacional.

*La regulación legal del ajuste fiscal de los activos fijos. señala el artículo 70 del estatuto tributario sobre el ajuste al costo de los activos fijos:

AJUSTE AL COSTO DE LOS ACTIVOS FIJOS. Los contribuyentes podrán ajustar anualmente el costo de los bienes muebles e inmuebles, que tengan el carácter de activos fijos en el porcentaje señalado en el artículo 868.»

Este incremento es voluntario, es decir que el contribuyente del impuesto a la renta puede o no aplicarlo, y aplica para cualquier contribuyente, persona natural o jurídica, obligado o no a llevar contabilidad.

Se debe precisar que si el contribuyente determina el costo fiscal de los activos fijos conforme al artículo 73 del estatuto tributario, no puede aplicar el ajuste al que se refiere el artículo 70 del estatuto tributario, tal como lo dispone el artículo 280 del estatuto tributario:

«Los contribuyentes podrán ajustar anualmente el costo de los bienes que tengan el carácter de activos fijos en el mismo porcentaje en que se ajusta la Unidad de Valor Tributario, salvo para las personas naturales cuando hubieren optado por el ajuste previsto en el artículo 73 de este Estatuto.»

Lo anterior se debe a que el artículo 73 ya incorpora un ajuste fiscal con los mismos propósitos que el artículo 70.

Ajuste fiscal al costo de los activos fijos para el 2020.

En el año gravable 2020, que se declara en el 2021, el costo fiscal de los activos se puede reajustar en un 3.90% de acuerdo al decreto 1763 de 2020, que modifica el artículo 1.2.1.17.20 del decreto 1625 de 2016.

Porcentajes históricos de reajuste fiscal para cada año.

Año gravable.	Porcentaje de ajuste fiscal.
2020	3.90%
2019	3.36%
2018	4.07%
2017	4.07%
2016	7.08%
2015	5.21%
2014	2.89%
2013	2.40%
2012	3.04%
2011	3.65%
2010	2.35%
2009	3.33%
2008	7.75%
2007	5.15%
2006	4.87%

2005	6.1%	✓
2004	6.95%	✓
2003	6.00%	✓
2002	6.00%	✓
2001	8.96%	✓
2000	9.36%	✓

Base para aplicar el reajuste fiscal de los activos fijos.

Los artículos 280 y 70 del estatuto tributario señalan el ajuste que se puede aplicar pero guardan silencio respecto a la base que se debe considerar, aunque se entiende que la base ha de ser el costo fiscal del activo, según como deba calcular de acuerdo a las diferentes alternativas que ofrece el estatuto tributario (artículos 69, 72 y 73).

Regularmente el costo fiscal está constituido por el costo de adquisición más la adiciones, reparaciones y mejoras.

Cada año la base se incrementa con el ajuste fiscal que se vaya practicando

Calculando el ajuste fiscal de los activos fijos.

Supongamos un activo que se compró en el 2012 por \$100.000.000 y debemos determinar su costo fiscal a 2018 aplicando los respectivos ajustes.

Año	Costo ajustado	Ajuste
*2.012	103.040.000	3.040.000
2.013	105.512.960	2.472.960
2.014	108.562.285	3.049.325
2.015	114.218.380	5.656.095

Armando Alberto Benedetti Villaneda (P)
NIT. 72.148.060-0
Ajuste Apto K7a 75-98 (Art 70)

INMUEBLE: Apartamento 702
DIRECCIÓN: Carrera 7 No. 75-98
MATRÍCULA INMOB: 50C-634056
CODIGO CATASTRAL: AAA0093SBLF (Chip)
PROPIEDAD DE: ARMANDO ALBERTO BENEDETTI VILLANEDA
ADQUIRIDO POR: Escritura Pública 2627 del 31/12/1997 Notaría 17 Bogotá
VALOR ADQUISICIÓN: \$ 150.000.000
ESTADO ACTUAL: VENDIDO
MEDIANTE: Escritura Pública 1177 del 19/04/2010 Notaría 21 Bogotá
VALOR VENTA: \$ 550.000.000

AÑO	AJUSTE FISCAL HISTÓRICO (Art. 70 E.T.)		
	INDICE	AJUSTE	COSTO AJUSTADO
1997			\$ 150.000.000
1998		\$ -	\$ 150.000.000
1999		\$ -	\$ 150.000.000
2000	9,36%	\$ 14.040.000	\$ 164.040.000
2001	8,96%	\$ 14.697.984	\$ 178.737.984
2002	6,00%	\$ 10.724.279	\$ 189.462.263
2003	6,00%	\$ 11.367.736	\$ 200.829.999
2004	6,95%	\$ 13.957.685	\$ 214.787.684
2005	6,10%	\$ 13.102.049	\$ 227.889.732
2006	4,87%	\$ 11.098.230	\$ 238.987.962
2007	5,15%	\$ 12.307.880	\$ 251.295.842
2008	7,75%	\$ 19.475.428	\$ 270.771.270
2009	3,33%	\$ 9.016.683	\$ 279.787.954
2010	0,59%	\$ 1.643.754	\$ 281.431.708

Armando Alberto Benedetti Villaneda (P)
NIT. 72.148.060-0
Ajuste Apto Tv3 85-10 (Art 70)

INMUEBLE: Apartamento 604
DIRECCIÓN: Carrera 1 Este No. 85-10
ó Transversal 3 No. 85-10
MATRÍCULA INMOB: 50C-1245625
CODIGO CATASTRAL: AAA0093ERSY (Chip)
PROPIEDAD DE: ARMANDO ALBERTO BENEDETTI VILLANEDA
ADQUIRIDO POR: Escritura Pública 2285 del 14/12/2010 Notaría 63 Bogotá
VALOR ADQUISICIÓN: \$ 1.600.000.000,00
CON HIPOTECA: Cuantía Indeterminada a favor del Banco BBVA
ESTADO ACTUAL: PROPIETARIO

AÑO	AJUSTE FISCAL HISTÓRICO (Art. 70 E.T.)		
	INDICE	AJUSTE	COSTO AJUSTADO
2010			\$ 1.600.000.000
2011	3,65%	\$ 58.400.000	\$ 1.658.400.000
2012	3,04%	\$ 50.415.360	\$ 1.708.815.360
2013	2,40%	\$ 41.011.569	\$ 1.749.826.929
2014	2,89%	\$ 50.569.998	\$ 1.800.396.927
2015	5,21%	\$ 93.800.680	\$ 1.894.197.607
2016	7,08%	\$ 134.109.191	\$ 2.028.306.797
2017	4,07%	\$ 82.552.087	\$ 2.110.858.884
2018	4,07%	\$ 85.911.957	\$ 2.196.770.841
2019	3,36%	\$ 73.811.500	\$ 2.270.582.341



Gabriel Ochoa Díaz
Contador un

Notas interesantes

En el auto AEI 00052-2021 del 11 de marzo de 2021 invoca el Informe de Investigador de campo No 12-303798 del 23 de octubre de 2019 dentro del NUNC 11001600096201800245 referente a la compra del apartamento de Ruby Corredor.

Informe parcial No. 11-238311 del 27 de septiembre del 2018 y el
Informe de Policía Judicial 10-214615 del 29 de octubre del 2018
Informe 004-03 del 10 de julio de 2020
Informe de campo No 12-2224510
referente al tema de giros al exterior de Elsy Mireya Pinzón Barrera.

En otro punto exponen

Periodo de investigación ordenado 1º de enero de 2002 y 14 de junio de 2019.

Informes parciales de Policía Judicial de fechas:

12 de septiembre de 2019 No 12-290919

10 de diciembre de 2019 No 12-319227

6 de febrero de 2020 No 12-326814

6 de marzo de 2020 No. 12-333763

Consultar el Auto del 14 de junio de 2019 de la HCSJ Magistrada CRISTINA LOMBANA VELASQUEZ

No del Proceso CUI. 1100102040020170178400 única Instancia. 51.437.

Y auto del 11 de diciembre de 2019.



Gabriel Ochoa Diaz
Contador un

INDICE DOCUMENTAL:

Declaraciones de Renta de: ARMANDO ALBERTO BENEDETTI VILLANEDA.

Año 2007	No del formulario 210700622629-1
Año 2008	No del formulario 210800597157-2
Año 2009	No del formulario 210900532836-9
Año 2010	No del formulario 210100208693-2
Año 2011	No del formulario 0210200742476-2
Año 2012	No del formulario 210300215805-5
Año 2013	No del formulario 2104303563036
Año 2014	No del formulario 2110303464088
Año 2015	No del formulario
Año 2016	No del formulario 2111628065800
Año 2017	No del formulario 2113617102377
Año 2018	No del formulario 2114617699697

Copias de Extractos Bancarios

Condensado en fichas técnicas de cada producto financiero por cada Banco.