

**NOTAS DE CARÁCTER GENERAL
DICIEMBRE 31 DE 2017**

1. NATURALEZA JURIDICA, FUNCIONES DE COMETIDO ESTATAL MISION Y VISION

La Agencia de Desarrollo Rural -ADR, es una agencia estatal de naturaleza especial, del sector descentralizado de la Rama Ejecutiva del Orden Nacional, tiene personería jurídica, patrimonio propio y autonomía administrativa, técnica y financiera, adscrita al Ministerio de Agricultura y Desarrollo Rural, creada mediante Decreto 2364 del 7 de diciembre de 2015. Tiene domicilio en la Ciudad de Bogotá D.C., ejerce sus funciones a nivel nacional para lo cual cuenta con unidades de gestión territorial.

Objeto

La Agencia de Desarrollo Rural ejecuta la política de desarrollo agropecuario y rural con enfoque territorial formulada por el Ministerio de Agricultura y Desarrollo Rural, a través de la estructuración, cofinanciación y ejecución de planes y proyectos integrales de desarrollo agropecuario y rural nacionales y de iniciativa territorial o asociativa, así como fortalecer la gestión del desarrollo agropecuario y rural y contribuir a mejorar las condiciones de vida de los pobladores rurales y la competitividad del país.

La Agencia de Desarrollo Rural -ADR tiene como misión promover, gestionar, estructurar, cofinanciar y ejecutar planes y proyectos integrales de desarrollo agropecuario y rural, ya sean estratégicos nacionales o de iniciativa territorial o asociativa, y fortalecer las capacidades territoriales para la formulación de intervenciones que sean adaptables a las regiones colombianas, para lograr la transformación del sector rural y mejorar las condiciones de vida de su población.

En 2030 la ADR será reconocida por haber generado las condiciones y capacidades para la transformación del sector rural colombiano, para que los pobladores rurales puedan lograr condiciones de vida equiparables a los habitantes de las ciudades, y hayan tenido acceso a oportunidades de mayores ingresos a partir de actividades competitivas y sostenibles, y por haber fortalecido las capacidades de los territorios para una eficiente gestión del desarrollo rural con enfoque territorial.

2 POLITICAS Y PRACTICAS CONTABLES

Aplicación Marco Normativo:

Los Estados Contables de la Agencia de Desarrollo Rural han sido preparados de conformidad con el régimen de Contabilidad Pública, conformado con el Plan General de Contabilidad Pública, el manual de procedimientos y la Doctrina Contable Pública; y la sentencia C-187 de la Corte Constitucional, que determinó que las normas y conceptos emitidos por la Contaduría General de la Nación son de carácter vinculante y en consecuencia de obligatorio cumplimiento por parte de las entidades sujetas de regulación contable pública.

Registro Oficial de Libros de Contabilidad y Documentos Soportes

La Agencia de Desarrollo Rural lleva el registro sistematizado, cronológico y normativo de las transacciones, hechos y operaciones que afectan la situación y actividad de la entidad y permiten la construcción de la información contable pública, estos libros son manejados a través del sistema electrónico de datos SIIF NACIÓN de conformidad con el Decreto 2674 del 2012 del Ministerio de Hacienda y Crédito Público, el cual prevé que se puedan consultar e imprimir, por tanto es

236

procedente conservarlos en medio magnético, sin que exista la obligación de que sean impresos y en caso de solicitud de exhibirlos, estos pueden ser consultados directamente en el sistema. Los diferentes registros se encuentran debidamente soportados y lo contenido en el SIIF Nación constituye la única fuente de información contable para la Entidad.

La Agencia utiliza los criterios y normas de valuación de activos y pasivos, así como las que tratan con la contribución de los activos al desarrollo del cometido estatal, tales como las depreciaciones y amortizaciones. Para el reconocimiento patrimonial de los hechos financieros, económicos y sociales, se aplica la base de causación.

Sus activos están representados por todos los bienes y derechos, tangibles e intangibles de la Entidad obtenidos como consecuencia de hechos pasados, y de los cuales se espera que fluyan un potencial de servicios o beneficios económicos futuros en desarrollo de sus funciones de cometido estatal.

Sus pasivos se representan por las obligaciones ciertas o estimadas como consecuencia de hechos pasados, de los cuales se prevé que representarán un flujo de salida de recursos que incorporan un potencial de servicios o beneficios económicos, en desarrollo de sus funciones de cometido estatal.

Su Patrimonio se encuentra representado por los recursos asignados o aportados para el cumplimiento de su función de cometido estatal.

Sus ingresos representan flujos de entradas de recursos generados susceptibles de incrementar el patrimonio público durante el periodo contable bien sea por aumento de activos y la generación de ingresos de acuerdo con su misión estatal.

Sus gastos representan flujos de salida de recursos susceptibles de reducir el patrimonio y requeridos para el desarrollo de su actividad ordinaria y misional estatal.

La Agencia de Desarrollo Rural, no tuvo ningún cambio significativo que pudiera haber afectado negativamente la confiabilidad, relevancia y la comprensibilidad de la información contable de la Entidad.



JUAN PABLO DÍAZ GRANADOS PINEDO
Representante Legal



CLAUDIA PATRICIA SALDAÑA OSORIO
Contadora
TP107169-T
NR



ANEXO No 1
AGENCIA DE DESARROLLO RURAL ADR
BALANCE GENERAL
31 DE DICIEMBRE DE 2017 CON 31 DE DICIEMBRE 2016
(CIFRAS EN PESOS)

Código	ACTIVO	Periodo Actual DIC 31 DE 2017	Periodo Anterior DIC 31 DE 2016	Código	PASIVO	Periodo Actual DIC 31 DE 2017	Periodo Anterior DIC 31 DE 2016
	CORRIENTE (1)	309.043.056.441	125.201.337.218		CORRIENTE (4)	53.574.614.140	112.968.343.291
11	Efectivo	929.271.285	1.099.130.250	21	Depósitos y exigibilidades		
14	Deudores	308.113.785.155	124.102.207.018	24	Cuentas por pagar	48.672.012.627	112.863.143.794
				25	Obligaciones laborales	1.774.166.103	11.716.447
				29	Otros Pasivos	3.128.445.410	90.483.050
	NO CORRIENTE (2)	1.666.036.812.309	1.569.571.883.794		NO CORRIENTE (5)	41.054.800.060	3.145.402.408
14	Deudores	68.275.389.173	41.997.876.432	22	Deuda pública		
16	Propiedades, planta y equipo	1.363.941.129.497	1.362.461.691.639	23	Obligaciones financieras		
19	Otros activos	163.820.293.639	165.112.115.583	24	Cuentas por pagar	39.697.550.833	3.145.402.408
				27	Provisiones	1.357.248.227	-
					3 PATRIMONIO (7)	1.870.459.454.550	1.578.659.275.224
				31	Hacienda pública	-	
				32	Patrimonio institucional	1.870.459.454.550	1.578.659.275.224
	TOTAL ACTIVO (3)	1.965.079.868.750	1.694.773.020.922		TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO (8)	1.965.079.868.750	1.694.773.020.922
8	Cuentas de Orden Deudora	-	-	9	Cuentas de Orden Acreedora	-	-
83	Deudoras de Control	5.749.641.117	-	91	Deudora de Control	562.613.706	-
89	Deudoras por el contra (CR)	(5.749.641.117)	-	99	Acreedora de Control (DB)	(562.613.706)	-


JUAN PABLO DIAZ GRANADOS PINEDO
 PRESIDENTE
 REPRESENTANTE LEGAL


CLAUDIA PATRICIA SALDAÑA OSORIO
 CONTADORA
 T.P. 107185-T
 NÚ



ANEXO No.2
AGENCIA DE DESARROLLO RURAL ADR
BALANCE GENERAL COMPARATIVO
31 DE DICIEMBRE DE 2017
(CPRM EN PESOS)

Código	Período Actual DIC 31 DE 2017	Período Anterior DIC 31 DE 2016
ACTIVO		
CORRIENTE (1)	308.303.038.841	135.251.337.318
11 Efectivo	829.271.285	1.089.130.200
1110 Bancos y corporaciones	829.271.285	1.089.130.200
14 Deudores	308.113.788.194	124.162.307.019
1425 Recursos entregados en administración	308.113.788.194	124.162.307.019
NO CORRIENTE (2)	1.859.836.812.059	1.369.871.881.734
14 Deudores	68.276.568.473	41.987.876.432
1427 Prestación de Servicios	54.489.407.183	50.584.801.903
1470 Otros Deudores	48.196.388.287	6.706.947.089
1480 Provisión de cartera	(32.420.404.285)	(13.773.872.589)
16 Propiedades, planta y equipo	1.293.345.128.497	1.362.481.591.589
1605 Terrenos	4.913.908.968	4.512.920.390
1610 Construcciones en curso	1.020.682.291.281	1.213.794.367.686
1660 Subvenciones	68.838.138.714	78.263.949.987
1665 Maquinaria y equipo	2.859.515.308	2.130.704.785
1666 Muebles, sillas y equipos de oficina	4.811.552.031	4.482.350.224
1670 Equipos de Comunicación y Computación	2.479.750.999	1.128.282.402
1675 Equipos de Tránsito y Carga	345.314.239	181.401.310
1680 Equipos de Control y Control	2.174.001	-
1685 Depreciación Acumulada	(2.211.041.780)	-
1688 Provisión para Protección de Activos	(86.081.584)	-
19 Otros activos	169.820.293.519	165.112.115.583
1905 Bienes y servicios Pagados por Anticipo	465.102.673	-
1925 Bienes entregados a terceros	168.821.825.687	165.112.115.583
1970 Intangibles	1.133.991.157	-
1985 Valorizaciones	5.389.378.202	-
TOTAL ACTIVO (3)	1.869.879.899.739	1.694.773.020.822
8 Cuentas de Orden Deudores	-	-
80 Deudores de Capital	8.788.641.117	-
8055 Ejecución de Proyectos de Inversión	8.788.641.117	-
88 Deudores por el centro (CPR)	(8.748.641.117)	-
8815 Ejecución de Proyectos de Inversión	(8.748.641.117)	-

JUAN PABLO GÓMEZ ORNELA
PRESIDENTE
REPRESENTANTE LEGAL

Código	Período Actual DIC 31 DE 2017	Período Anterior DIC 31 DE 2016
PASIVO		
CORRIENTE (4)	32.574.514.180	112.948.343.281
21 Depósitos y exigibilidades	-	-
2110 Operaciones de capacidad y servicios	-	-
24 Cuentas por pagar	48.872.912.937	112.863.141.784
2481 Adquisición de Bienes y Servicios	48.308.148.155	112.318.591.026
2485 Acciones	1.100.292.492	38.217.038
2486 Retención en la fuente e impuesto de timbre	1.100.292.580	418.245.758
2488 Otros impuestos	1.683.488	-
25 Obligaciones laborales	1.774.168.163	11,716,447
2525 Salarios y prestaciones sociales	1,774,168,163	11,716,447
28 Otros pasivos	3.128.446.419	93.481.958
2805 Recaudos a favor de terceros	3.118.202.556	93.481.958
2810 Ingresos Recaudados por Anticipo	12.342.864	-
NO CORRIENTE (5)	61.554.806.269	3.145.402.408
2425 Acciones	36.627.552.933	3.145.402.408
2710 Provisiones para Contingencias	1.351.248.237	-
TOTAL PASIVO	94.129.320.449	116.093.745.689
PATRIMONIO (7)	1.875.436.434.339	1,578,679,275,224
32 Patrimonio Institucional	1.875.436.434.339	1,578,679,275,224
3235 Capital Fiscal	10.318.575.879	-
3236 Excedentes o Deficit del Ejercicio	272.338.451.708	30.319.571.870
3238 Superavit por Donaciones	75.880.209	-
3240 Superavit por Valorizaciones	5.389.378.202	-
3255 Patrimonio Institucional Incorporado	1.584.601.529.844	1,589,399,091,353
3270 Provisión Depreciación y Agotamiento	(2.238.144.354)	-
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO (8)	1.869.879.899.739	1,694,773,020,822
8 Cuentas de Orden Accioneros	-	-
81 Deudores de Capital	882.813.704	-
8120 Responsabilidades Contingentes	882.813.704	-
86 Accioneros de Control (CPR)	(882.813.704)	-
8605 Líquidos y recursos alternativos de solución de conflictos	(882.813.704)	-

CLAUDIA PATRICIA SALDAÑA OSORIO
CONTADORA
T.E. 101199-T



Anexo No. 3
AGENCIA DE DESARROLLO RURAL

ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONÓMICA Y SOCIAL
COMPARATIVO
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017
(CIFRAS EN PESOS)

Código	Cuentas	Periodo Actual DIC 31 DE 2017	Periodo Anterior DIC 31 DE 2016
	INGRESOS OPERACIONALES (1)	401.909.555.481	21.719.412.044
43	Venta de Servicios	4.907.835.063	-
47	Operaciones Interinstitucionales (Recibidas)	391.232.634.862	21.719.440.222
48	Otros ingresos	8.683.928.493	
57	Operaciones Interinstitucionales (Gradas)	-2.914.742.938	(28.178)
	GASTOS OPERACIONALES (3)	129.603.103.773	11.419.119.302
51	De administración	14.514.247.267	3.270.661.379
52	De operación	95.083.075.973	8.148.458.524
53	Provisiones, Depreciaciones y Amortizaciones	20.005.780.533	-
	EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL (4)	272.306.451.708	10.300.292.741
	OTROS INGRESOS (5)	8.683.928.493	19.283.729
48	Otros ingresos	8.683.928.493	19.283.729
	EXCEDENTE (DÉFICIT) ANTES DE AJUSTES POR INFLACIÓN (6)	272.306.451.708	10.319.575.870
	EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO (11)	272.306.451.708	10.319.575.870


JUAN PABLO DÍAZ GRANADOS PINEDO
PRESIDENTE
REPRESENTANTE LEGAL


CLAUDIA PATRICIA SALDAÑA OSORIO
CONTADORA
TP 107169-T
NQ



ANEXO No. 3
AGENCIA DE DESARROLLO RURAL

ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONÓMICA Y SOCIAL
COMPARATIVO
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017
(CIFRAS EN PESOS)

Código	Cuentas	Periodo Actual DIC 31 DE 2017	Periodo Anterior DIC 31 DE 2016
	INGRESOS OPERACIONALES (1)	401,909,555,481	21,719,412,044
43	Venta de Servicios	4,907,835,063	-
47	Operaciones Interinstitucionales (Recibidas)	391,232,534,862	21,719,440,222
48	Otros ingresos	8,683,928,493	
57	Operaciones Interinstitucionales (Giradas)	-2,914,742,938	(28,178)
	GASTOS OPERACIONALES (3)	129,603,103,773	11,419,119,902
51	De administración	14,514,247,287	3,270,661,379
52	De operación	95,085,075,573	8,148,458,524
53	Provisiones Depreciaciones y Amortizaciones	20,003,780,913	-
	EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL (4)	272,306,451,708	10,300,292,141
	OTROS INGRESOS (5)	8,683,928,493	19,283,729
48	Otros ingresos	8,683,928,493	19,283,729
	EXCEDENTE (DÉFICIT) ANTES DE AJUSTES POR INFLACIÓN (8)	272,306,451,708	10,319,575,870
	EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO (11)	272,306,451,708	10,319,575,870


JUAN PABLO DÍAZ GRANADOS PINEDO
PRESIDENTE
REPRESENTANTE LEGAL
SP36


CLAUDIA PATRICIA SALDANA OSORIO
CONTADORA
TP 107169-T
NQ

ANEXO No. 4
AGENCIA DE DESARROLLO RURAL ADR
ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONÓMICA Y SOCIAL
COMPARATIVOS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017
(CIFRAS EN PESOS)

Código		Periodo Actual DIC 31 DE 2017	Periodo Anterior DIC 31 DE 2016
	INGRESOS OPERACIONALES (1)	393.225.526.968	21.719.412.044
43	Venta de Servicios	4.907.835.863	-
4390	Otros Servicios	4.907.835.863	-
47	Operaciones Interinstitucionales	391.232.534.862	21.719.440.222
4705	Fondos recibidos	335.521.863.102	21.592.030.958
4722	Operaciones sin flujo de efectivo	55.710.671.760	27.409.264
57	Operaciones Interinstitucionales	(2.914.742.938)	(28.178)
5720	Operaciones de enlace	-2.914.742.938	-28.178
	GASTOS OPERACIONALES (3)	129.803.103.773	11.413.113.302
51	De administración	14.514.347.287	3.270.861.379
5101	Sueldos y Salarios	9.488.102.145	2.436.579.820
5102	Contribuciones Imputadas	2.167.754	-
5103	Contribuciones Efectivas	1.409.457.757	379.430.183
5104	Aportes sobre la Nómina	290.829.800	76.585.241
5111	Generales	2.883.495.078	379.521.425
5120	Impuestos Contribuciones Tasas	640.194.953	541.300
52	De operación	95.085.075.573	8.148.458.524
5202	Sueldos y Salarios	10.007.233.543	-
5203	Contribuciones Imputadas	9.682.909	-
5204	Contribuciones Efectivas	1.893.988.100	-
5207	Aportes sobre la Nómina	357.850.600	-
5211	Aportes sobre la Nómina	82.846.382.421	8.148.458.524
5220	Generales	-	-
53	Provisiones Depreciaciones y Amortizaciones	26.603.786.913	-
5304	Provision para Deudores	18.646.531.686	-
5314	Provision para Contingencias	1.357.249.227	-
	EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL (4)	263.422.523.215	19.306.292.141
48	OTROS INGRESOS (5)	8.883.528.493	19.283.729
4805	Financieros	1.395.967.145	19.282.968
4810	Extraordinarios	727.565.1310.52	761
4815	Ajustes de Ejercicios Anteriores	12.310.038	-
	EXCEDENTE (DÉFICIT) ANTES DE AJUSTES POR INFLACIÓN (8)	272.306.451.708	19.319.575.870
	EFFECTO NETO POR EXPOSICIÓN A LA INFLACIÓN (9)		
	Corrección monetaria		
	EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO (11)	272.306.451.708	19.319.575.870

4905

JUAN PABLO RUIZ GRANADOS PINEDO
 PRESIDENTE
 REPRESENTANTE LEGAL

CLAUDIA PATRICIA SALDAÑA OSORIO
 CONTADORA
 TP 167163-T
 NQ

ANEXO No. 5

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
A 31 DE DICIEMBRE DE 2017
(CIFRAS EN PESOS)

SALDO DEL PATRIMONIO A DICIEMBRE 31 DE 2016	1.578.659.275.224
VARIACIONES PATRIMONIALES DURANTE 2017	291.791.179.326
SALDO DEL PATRIMONIO A DICIEMBRE 31 DE 2017	1.870.450.454.550

DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES (2)

INCREMENTOS

INCREMENTOS

Capital Fiscal	3208	10.319.575.870
Excedentes o Deficit del Ejercicio	3230	261.988.875.837
Superavit por Donaciones	3235	72.685.200
Superavit por Valorizaciones	3240	5.389.376.292
Patrimonio Institucional Incorporado	3255	16.321.810.491
Provisión Depreciación y Agotamiento	3270	-2.299.144.364

SUMA INCREMENTOS

291.791.179.326

INCREMENTO (DISMINUCION) NETO

291.791.179.326



JUAN PABLO DIAZ GRANADOS PINEDO
PRESIDENTE
REPRESENTANTE LEGAL

5236



CLAUDIA PATRICIA SALDAÑA O
CONTADORA
TP 107169-T
M

**NOTAS DE CARÁCTER ESPECÍFICO EN PESOS
A DICIEMBRE 31 DE 2017**

1. Consistencia y razonabilidad de las cifras:

La información contable pública de la Agencia de Desarrollo Rural es consistente y razonable, en razón a que los Estados Contables: Balance General, Estado de Actividad Económica, Social y Ambiental, Estado de Cambios en el Patrimonio y las notas que los acompañan reflejan la realidad económica, social y ambiental de la Agencia.

2. Valuación

De conformidad con el Régimen de Contabilidad Pública, para la Agencia de Desarrollo Rural se consideran los siguientes criterios de valuación:

Amortización: Los Pagos realizados por anticipado, los cargos diferidos que realiza la Entidad por concepto de bienes y servicios se amortizan durante el periodo en el cual se recibe el potencial de los beneficios para los cuales fueron adquiridos.

Provisión: Los hechos económicos, sociales y ambientales de la Agencia se reconocen con base al principio de devengo. Para lo cual la entidad elabora el comprobante manual donde se registran las estimaciones determinadas como provisiones.

ACTIVO CORRIENTE

1110 –Depósitos en Instituciones Financieras está compuesta por tres cuentas corrientes las cuales se relacionan a continuación:

CUENTA	DESCRIPCION	SALDOS		VARIACION	
		31/12/2016	31/12/2017	\$	%
CTA CTE 473269994223 DAVIVIENDA	CAJA MENOR GASTOS GENERALES CTA AUTORIZADA	201.457.025	0	-201.457.025	-100,0%
CTA CTE 473069994555 DAVIVIENDA	CAJA MENOR GASTOS GENERALES CTA AUTORIZADA	0	0	0	0,0%
CTA CTE 302300003910 BANCO AGRARIO	RECURSOS FONAT - RECURSOS PROPIOS- CTA RECAUDADORA	897.673.175	929.271.285	31.598.110	3,5%
CTA CTE 03090000039105 BBVA COLOMBIA	AGENCIA DE DESARROLLO RURAL ADR - RECURSOS NACION- CTA AUTORIZADA	0	0	0	0,0%
	TOTALES:	1.099.130.200	929.271.285	-169.858.915	-15,4%

Cuenta Corriente Banco Agrario No. 302300003910 Cuenta Recaudadora con un saldo de \$929.271.28 originados por los recaudos recibidos en el mes diciembre de 2017 pendientes de traslado al tesoro nacional.

La Cuenta Corriente Davivienda No. 473269994223 fue cancelada en el mes de diciembre de 2017 y reemplazada por la cuenta Corriente BBVA No 03090100039105 y su objeto es la prestación de servicios bancarios para pago de nómina a los beneficiarios de dicha prestación, especialmente los funcionarios vinculados a través de nómina temporal y traslado de deducciones y pagos de impuestos a cargo de la entidad

Deudores a Corto Plazo

1424- Recursos entregados en Administración: Representa el valor de los dineros entregados por la entidad contable pública para su administración a terceros que no fueron ejecutados al 100% durante la vigencia 2017 y se detallan a continuación:

TERCERO	SALDOS		VARIACION	
	31/12/2016	31/12/2017	\$	%
CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DEL MAGDALENA	0,00	2.400.759.565,00	2.400.759.565,00	100%
INST COL DESARROLLO RURAL INCODER	1.196.335.958,09	0,00	-1.196.335.958,09	-100%
MINISTERIO DE HACIENDA Y CREDITO PUBLICO	0,00	1.288.736.118,09	1.288.736.118,09	100%
DEPARTAMENTO DEL HUILA	0,00	60.000.000,00	60.000.000,00	100%
MUNICIPIO DE SATIVASUR	0,00	220.000.000,00	220.000.000,00	100%
MUNICIPIO DE MOCOYA	0,00	46.655.000,00	46.655.000,00	100%
DEPARTAMENTO DEL ATLANTICO	0,00	1.200.000.000,00	1.200.000.000,00	100%
DEPARTAMENTO DEL VALLE DEL CAUCA	3.300.000.000,00	36.621.741,00	-3.263.378.259,00	-99%
DEPARTAMENTO DEL META	0,00	1.000.000.000,00	1.000.000.000,00	100%
FINANCIERA DE DESARROLLO TERRITORIAL S A FINDETER	55.193.022.387,00	36.548.819.425,00	-18.644.202.962,00	-34%
FUNDACION EMSSANAR	0,00	295.531.235,00	295.531.235,00	100%
PONTIFICIA UNIVERSIDAD JAVERIANA	0,00	113.860.338,00	113.860.338,00	100%
ORGANIZACION DE LAS NACIONES UNIDAS PARA LA AGRICULTURA Y LA ALIMENTACION FAO	0,00	67.944.946.167,00	67.944.946.167,00	100%
CORPORACION ACCIONES DIFERENTES HOMBRE Y NATURALEZA EN ARMONIA PARA UN MEJOR VIVIR.	0,00	1.890.000.000,00	1.890.000.000,00	100%



ADR

Agencia de Desarrollo Rural
¡Cosechando progreso!



TODOS POR UN
NUEVO PAÍS
PAZ EQUIDAD EDUCACIÓN

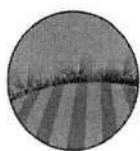
SOCIEDAD COLOMBIANA DE INGENIEROS	0,00	347.200.000,00	347.200.000,00	100%
OFICINA DE LAS NACIONES UNIDAS CONTRA LA DROGA Y EL DELITO	64.393.565.705,00	185.512.668.620,00	121.119.102.915,00	188%
ASOCIACION HORTIFRUTICOLA DE COLOMBIA Y UTILIZARA COMO SIGLA LA DE ASOHOFRUCOL	0,00	3.905.999.999,90	3.905.999.999,90	100%
FUNDACION TROPICO	0,00	124.617.426,00	124.617.426,00	100%
FUNDACION CAMPO VERDE	0,00	49.376.781,00	49.376.781,00	100%
AGENCIA DE DESARROLLO RURAL - ADR	19.282.968,00	0,00	-19.282.968,00	-100%
FEDERACION DE GANADEROS DEL CESAR	0,00	3.020.000.000,00	3.020.000.000,00	100%
ASOCIACION DE PROFESIONALES PARA EL DESARROLLO AGROPECUARIO PESQUERO Y AMBIENTAL DE LA DEPRESION MOMPOSINA	0,00	1.400.000.000,00	1.400.000.000,00	100%
FUNDACION STAR COP HUMANITY	0,00	457.992.740,00	457.992.740,00	100%
FUNDACION ASESORIAS E INVESTIGACIONES PROFESIONALES	0,00	250.000.000,00	250.000.000,00	100%
TOTALES:	124.102.207.018,09	308.113.785.155,99	184.011.578.137,90	148%

Los \$1.288.736.118,09 corresponden a los dineros depositados en la Cuenta Única Nacional del Tesoro en el portafolio de nuestra Agencia los cuales corresponden a los saldos de dinero transferidos por los recaudos recibidos en la cuenta corriente del Banco Agrario menos los pagos realizados ejecutados con recursos propios.

ACTIVO NO CORRIENTE: CARTERA

Deudores a Largo Plazo: Corresponde a los derechos de cobro de la entidad pública con vencimientos superior a un año y se detalla a continuación:

CUENTA	DESCRIPCION	SALDOS		VARIACION		DESCRIPCION
		31/12/2016	31/12/2017	VARIACION	%	
1.4	DEUDORES	41.997.876.431,91	68.276.389.172,72	26.277.512.740,81	63%	



ADR

Agencia de Desarrollo Rural
¡Cosechando progreso!



**TODOS POR UN
NUEVO PAÍS**
PAZ EQUIDAD EDUCACIÓN

1.4.07	PRESTACION DE SERVICIOS	50.064.801.933,30	54.499.407.161,30	4.434.605.228,00	9%	Causación y Recaudo Cartera por capital sobre Tarifas y Transferencias
1.4.70	OTROS DEUDORES	5.706.947.097,93	46.196.386.296,74	40.489.439.198,81	709%	
1.4.70.46	Recursos de acreedores reintegrados a tesorerías	0,00	36.548.040.589,00	36.548.040.589,00	100%	Constitución Acreedor Vario por el Tesoro Nacional y Findeter
1.4.70.64	Pago por cuenta de terceros	14.249.387,00	36.872.857,00	22.623.470,00	159%	Cuentas por Cobrar a Eps por Incapacidades
1.4.70.78	Enajenación de activos	4.915.261.501,87	2.512.581.534,20	-2.402.679.967,67	-49%	Recaudo por cobro sobre los Distritos Transferidos a Terceros
1.4.70.90	Otros deudores	777.436.209,06	7.098.891.316,54	6.321.455.107,48	813%	Causación y Recaudo Cartera por intereses sobre Tarifas y Transferencias
1.4.80	PROVISION PARA DEUDORES (CR)	-13.773.872.599,32	-32.420.404.285,32	18.646.531.686,00	135%	Provisión sobre saldos de cartera
1.4.80.12	Prestación de servicios	0,00	-873.782.256,00	-873.782.256,00	100%	
1.4.80.90	Otros deudores	-13.773.872.599,32	-31.546.622.029,32	17.772.749.430,00	129%	

CARTERA: Es importante aclarar que debido a que no ha sido posible efectuar el cierre en el SIFI de los 5 distritos por cuanto, según información de la Ing. Luz Marina, "los distritos de Montería - Mocarí y la Doctrina ubicados en el departamento de Córdoba presentan errores en los saldos debido a doble ingreso de pagos, pagos sin identificar, situaciones que fueron planteadas por la Dirección Administrativa y Financiera y que nos encontramos en espera de poder programar una comisión con el grupo interdisciplinario...".

Por lo anterior los saldos reportados en el Acta de conciliación entre contabilidad y cartera no podrán ser modificados, lo que conllevará a que las partidas que fueron aplicadas en el SIFI pero que no fueron identificadas ni aclaradas oportunamente para el cierre del año 2017 deben ser reversadas en el SIFI y una vez aclaradas se aplicaran en su vigencia de identificación.

CUENTA: 1480 PROVISION DE CARTERA

Al 31 de diciembre de 2016 se traían los siguientes saldos de cartera, discriminados a nivel de Unidad Técnica Territorial de acuerdo con el Acta 223 del 06 de diciembre de 2016:

CUENTA	TIPO DE CARTERA	TERRITORIAL	SALDOS 2016
148090	TARIFAS	CORDOBA	9.952.573.371,77
148090	TARIFAS	ATLANTICO	3.256.606.316,37
148090	RECUPERACION DE LA INVERSION	TERRITORIAL BOYACA	74.698.254,36
148090	RECUPERACION DE LA INVERSION	TERRITORIAL C/MARCA	222.664.734,27
148090	RECUPERACION DE LA INVERSION	TERRITORIAL GUAJIRA	12.954.274,20
148090	RECUPERACION DE LA INVERSION	TERRITORIAL NTE DE SANTANDER	110.905.382,28
148090	RECUPERACION DE LA INVERSION	TERRITORIAL MAGDALENA	143.470.266,06
TOTAL			13.773.872.599,31

A continuación, se detalla por tercero el saldo final de cartera, el valor de la provisión de cartera al 31 de diciembre de 2016 dato recibido del extinto Incoder de acuerdo con el Acta 223/2016, y el cálculo de la provisión individual de cartera (33%) correspondiente al 31 -dic-2017, para deudas superiores a un (1) año, de la cartera por Tarifas y de la cartera por Recuperación de Inversión.

1. Provisión Cartera por Tarifas \$ 17.772.749.430

TIPO DE CARTERA	TARIFAS				
Etiquetas de fila	Saldo Final	Provisión Contable 2016	Provisión Contable 2017	SALDO NETO	%
DE RIEGO MONTERIA-MOCARI DISTRITO	39.363.507.111	(9.203.915.103)	(11.957.948.446)	18.201.643.562	-54%
DISTRITO DE RIEGO LA DOCTRINA	3.509.700.638	(748.658.269)	(1.003.512.961)	1.751.529.408	-50%
DISTRITO DE RIEGO MANATI	5.315.433.985	(881.160.692)	(1.496.359.716)	2.937.913.576	-45%
DISTRITO DE RIEGO REPELON	9.037.935.875	(2.103.490.072)	(2.817.932.766)	4.116.513.037	-54%
DISTRITO DE RIEGO SANTA LUCIA	1.717.189.593	(271.955.553)	(496.995.540)	948.238.500	-45%
SUBTOTAL	58.937.767.202	(13.209.179.688)	(17.772.749.430)	27.955.838.084	-53%

2. Provisión Cartera por Recuperación de Inversión \$873.782.256 en el cuadro anexo a estas notas se muestra la provisión por tercero de la cartera de recuperación de inversión, y el total de las dos carteras. La sumatoria de la provisión de cartera es de \$ 18.646.531.686.

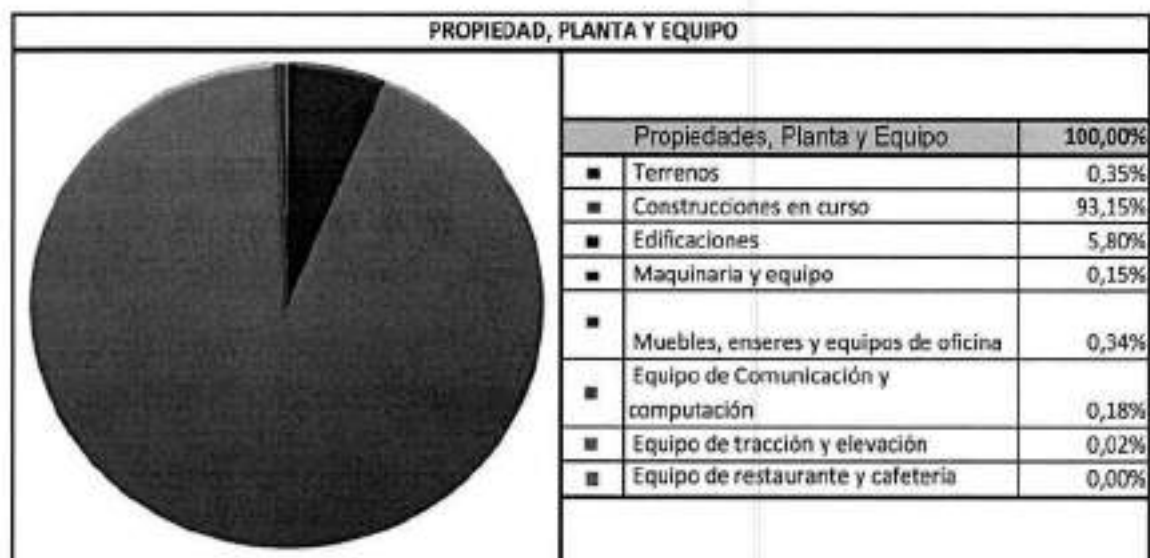
16 – Propiedades, Planta y Equipo

La propiedad planta y equipo de la Agencia de Desarrollo Rural está constituida por los bienes tangibles de su propiedad, los cuales son utilizados para el desarrollo del cometido estatal, están reconocidos, medidos y revelados de conformidad con el régimen de contabilidad pública. Hacen parte de esta cuenta aquellos bienes recibidos del INCODER en liquidación y a continuación se detallan:

CUENTA				VARIACION	
CUENTA	DESCRIPCION	SALDOS			
		31/12/2016	31/12/2017	\$	%
16	Propiedades, planta y equipo	1.362.461.691.689	1.396.240.273.861*	33.778.582.172	2%
1605	Terrenos	4.512.605.306	4.919.065.990	406.460.684	9%
1615	Construcciones en curso	1.273.764.397.685	1.300.663.201.281	26.898.803.596	2%
1640	Edificaciones	76.263.046.997	80.959.158.718	4.696.111.721	6%
1655	Maquinaria y equipo	2.139.784.765	2.059.510.300	-80.274.465	-4%
1665	Muebles, enseres y equipos de oficina	4.492.393.224	4.811.552.631	319.159.407	7%
1670	Equipo de Comunicación y computación	1.128.062.402	2.479.752.695	1.351.690.293	120%
1675	Equipo de Tracción y elevación	161.401.310	345.314.239	183.912.929	114%
1680	Equipo de Restaurante y Cafetería	0	2.718.007	2.718.007	100%

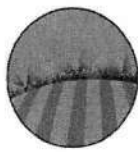
*No incluye depreciaciones y provisiones

La propiedad, planta y equipo de la Agencia de Desarrollo Rural se encuentra compuesta como se detalla a continuación



La variación entre un año y otro obedece a la incorporación de activos recibidos por el extinto Incoder no incorporados en los Estados financieros con corte al 31 de diciembre de 2016, las reclasificaciones realizadas, y las adquisiciones realizadas durante el 2017 así:

ELEMENTO	UNIDAD	TOTAL	PROVEEDOR	FECHA DE INGRESO ALMACEN
GRABADORAS DE VOZ	UNIDAD	8 \$ 1.599.998	NACIONAL DE INSUMOS SAS	22/11/2017
CAMARA FOTOGRAFICA	UNIDAD	1 \$ 8.500.000	NACIONAL DE INSUMOS SAS	22/11/2017
TELEVISOR	UNIDAD	1 \$ 1.600.000	NACIONAL DE INSUMOS SAS	22/11/2017
VIDEO BEAM	UNIDAD	1 \$ 1.699.999	NACIONAL DE INSUMOS SAS	22/11/2017
EQUIPO LENOVO M710 C,17 + MONITOR 19,5" MJ05H7D5 + VKB82264	UNIDAD	1 \$ 3.111.850	DASA HIGH TECHNOLOGY S.A.S "DONACION FAO"	10/10/2017
EQUIPO LENOVO M710 C,17 + MONITOR 19,5" MJ05H7CC + VKB82250	UNIDAD	1 \$ 3.111.850	DASA HIGH TECHNOLOGY S.A.S "DONACION FAO"	10/10/2017
EQUIPO LENOVO M710 C,17 + MONITOR 19,5" MJ05H7DC + VKB82238	UNIDAD	1 \$ 3.111.850	DASA HIGH TECHNOLOGY S.A.S "DONACION FAO"	10/10/2017
EQUIPO LENOVO M710 C,17 + MONITOR 19,5" MJ05H7DD + VKB82265	UNIDAD	1 \$ 3.111.850	DASA HIGH TECHNOLOGY S.A.S "DONACION FAO"	10/10/2017
EQUIPO LENOVO M710 C,17 + MONITOR 19,5" MJ05H7CE + VKB82235	UNIDAD	1 \$ 3.111.850	DASA HIGH TECHNOLOGY S.A.S "DONACION FAO"	10/10/2017
EQUIPO LENOVO M710 C,17 + MONITOR 19,5" MJ05H7CF + VKA99600	UNIDAD	1 \$ 3.111.850	DASA HIGH TECHNOLOGY S.A.S "DONACION FAO"	10/10/2017



EQUIPO LENOVO M710 C,17 + MONITOR 19,5" MJ05H7CH + VKB82249	UNIDAD	1	\$	3.111.850	DASA HIGH TECHNOLOGY S.A.S "DONACION FAO"	10/10/2017
EQUIPO LENOVO M710 C,17 + MONITOR 19,5" MJ05H7DH + VKB82263	UNIDAD	1	\$	3.111.850	DASA HIGH TECHNOLOGY S.A.S "DONACION FAO"	10/10/2017
EQUIPO LENOVO M710 C,17 + MONITOR 19,5" MJ05H7CK + VKB81256	UNIDAD	1	\$	3.111.850	DASA HIGH TECHNOLOGY S.A.S "DONACION FAO"	10/10/2017
EQUIPO LENOVO M710 C,17 + MONITOR 19,5" MJ05H7CL + VKB82260	UNIDAD	1	\$	3.111.850	DASA HIGH TECHNOLOGY S.A.S "DONACION FAO"	10/10/2017
EQUIPO LENOVO M710 C,17 + MONITOR 19,5" MJ05H7CM + VKA99591	UNIDAD	1	\$	3.111.850	DASA HIGH TECHNOLOGY S.A.S "DONACION FAO"	10/10/2017
EQUIPO LENOVO M710 C,17 + MONITOR 19,5" MJ05H7CN + VKB82251	UNIDAD	1	\$	3.111.850	DASA HIGH TECHNOLOGY S.A.S "DONACION FAO"	10/10/2017
EQUIPO LENOVO M710 C,17 + MONITOR 19,5" MJ05H7CQ + VKB81805	UNIDAD	1	\$	3.111.850	DASA HIGH TECHNOLOGY S.A.S "DONACION FAO"	10/10/2017
EQUIPO LENOVO M710 C,17 + MONITOR 19,5" MJ05H7CR + VKB82234	UNIDAD	1	\$	3.111.850	DASA HIGH TECHNOLOGY S.A.S "DONACION FAO"	10/10/2017
EQUIPO LENOVO M710 C,17 + MONITOR 19,5" MJ05H7CS + VKB82267	UNIDAD	1	\$	3.111.850	DASA HIGH TECHNOLOGY S.A.S "DONACION FAO"	10/10/2017
EQUIPO LENOVO M710 C,17 + MONITOR 19,5" MJ05H7CT + VKB82236	UNIDAD	1	\$	3.111.850	DASA HIGH TECHNOLOGY S.A.S "DONACION FAO"	10/10/2017
EQUIPO LENOVO M710 C,17 + MONITOR 19,5" MJ05H7CU + VKB82252	UNIDAD	1	\$	3.111.850	DASA HIGH TECHNOLOGY S.A.S "DONACION FAO"	10/10/2017
EQUIPO LENOVO M710 C,17 + MONITOR 19,5" MJ05H7CV + VKB82237	UNIDAD	1	\$	3.111.850	DASA HIGH TECHNOLOGY S.A.S "DONACION FAO"	10/10/2017
EQUIPO PORTATIL LENOVO E470 C,17 SPF0TFWQM	UNIDAD	1	\$	3.456.950	DASA HIGH TECHNOLOGY S.A.S "DONACION FAO"	10/10/2017
EQUIPO PORTATIL LENOVO E470 C,17 SPF0TFL4V	UNIDAD	1	\$	3.456.950	DASA HIGH TECHNOLOGY S.A.S "DONACION FAO"	10/10/2017
LICENCIA OFFICE 365 BUSINESS PREMIUM OPEN - 1	UNIDAD	20,00	\$	9.758.000	DASA HIGH TECHNOLOGY S.A.S "DONACION FAO"	10/10/2017
PORTATIL ETP 3,2 COMPUMAX MODELO: NOGAL SERIES 2040-806-0000, EXENTO DE IVA	UND	10,00	\$	15.890.000	SELCOMP INGENIERIA S.A.S	13/12/2017
ACCESORIOS SEGÚN ETP 3,2 (MINIMOUSE, GUAYA, MALETIN)	UND	10,00	\$	4.226.365	SELCOMP INGENIERIA S.A.S	13/12/2017
ARCHIVADOR METALICO DE 40X70X49 2X1 EN PINTURA ELECTROESTATICA CON TRAMPA PARA CAJONES Y CHAPA INSTALADO COLOR A SELECCIONAR POR LA ENTIDAD, (INCLUYE TRANSPORTE,	UND	48,00	\$	12.194.628	FABRICA Y SUMINISTROS D.L.	28/12/2017



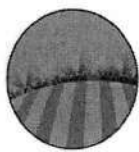
ADR

Agencia de Desarrollo Rural
¡Cosechando progreso!



**TODOS POR UN
NUEVO PAÍS**
PAZ EQUIDAD EDUCACIÓN

SUMINISTRO E INSTALACION) - UND					
ESCRITORIO EN L DE 1.60 CM X 60 CMS X 25 MM Y DE SUPERFICIE DE RETORNO DE 1.50 X 60 CM X 25 MM CON TAPA PASACABLES, CON CAJONERA FRENTE EN FORMICA, SOPORTES EN FORMICA A PISO, FALDERO EN COLD ROLLED	UND	6,00	\$	5.828.536	FABRICA Y SUMINISTROS D.L. 28/12/2017
SUPERFICIE DE TRABAJO EN TABLEX DE 30 MM ENCHAPADO EN FORMICA COLOR	ML	148,26	\$	21.611.951	FABRICA Y SUMINISTROS D.L. 28/12/2017
SILLA OPERATIVA SIN BRAZOS EN PAÑO O MALLA COLOR	UND	60,00	\$	11.520.562	FABRICA Y SUMINISTROS D.L. 28/12/2017
SILLA INTERLOCUTORA SIN BRAZOS EN PAÑO O MALLA COLOR	UND	30,00	\$	5.849.404	FABRICA Y SUMINISTROS D.L. 28/12/2017
SILLA ERGONOMICA CON APOYA CABEZA Y BRAZOS TIPO GERENTE EN MALLA COLOR NEGRO	UND	7,00	\$	4.377.920	FABRICA Y SUMINISTROS D.L. 28/12/2017
MESA REDONDA 1.0 METRO EN TABLEX 30 MM ENCHAPADO EN FORMICA COLOR	UND	2,00	\$	893.661	FABRICA Y SUMINISTROS D.L. 28/12/2017
MESA DE JUNTAS RECTANGULAR DOS METROS X 1 METRO EN TABLEX 30 MM ENCHAPADO EN FORMICA COLOR	UND	3,00	\$	2.524.306	FABRICA Y SUMINISTROS D.L. 28/12/2017
TANDEM METALICO 3 PUESTOS CON BRAZOS EN PAÑO O MALLA COLOR	UND	7,00	\$	3.802.125	FABRICA Y SUMINISTROS D.L. 28/12/2017
ARCHIVADOR RODANTE METALICO ALTO 240 CMS - LARGO 576 CMS - FONDO 198 CMS ENTREPAÑOS 7 - ESPACIO DE ALMACENAMIENTO 6 - CARROS FIJOS 2 - CARROS RODANTES 5 - PUERTA 1 - PUERTAS LATERALES 2	UND	1,00	\$	19.408.382	FABRICA Y SUMINISTROS D.L. 28/12/2017
PATA O SOPORTE METALICO PARA SUPERFICIE DE TRABAJO INSTALADO	UND	109,00	\$	9.487.813	FABRICA Y SUMINISTROS D.L. 28/12/2017
PC AP C15 8GB 1TB 4K 21.5" MNDY2E/A - COMPUTADOR MAC	UNIDAD	1,00	\$	4.966.611	SITEC SUMINISTROS SAS 14/11/2017



TEL GSM SAMSUNG J5 PRIME LTE IMEI: 353420088149524	UND	1	\$ 300,000	COLOMBIA TELECOMUNICACIONES S.A ESP	27/06/2017
TEL GSM SAMSUNG J5 PRIME LTE IMEI: 353420088151116	UND	1	\$ 300,000	COLOMBIA TELECOMUNICACIONES S.A ESP	27/06/2017
TEL GSM SAMSUNG J5 PRIME LTE IMEI: 353420088138469	UND	1	\$ 300,000	COLOMBIA TELECOMUNICACIONES S.A ESP	27/06/2017
TEL GSM SAMSUNG J5 PRIME LTE IMEI: 353420088144178	UND	1	\$ 300,000	COLOMBIA TELECOMUNICACIONES S.A ESP	27/06/2017
TEL GSM SAMSUNG J5 PRIME LTE IMEI: 353420088135804	UND	1	\$ 300,000	COLOMBIA TELECOMUNICACIONES S.A ESP	27/06/2017
TEL GSM SAMSUNG J5 PRIME LTE IMEI: 353420088149946	UND	1	\$ 300,000	COLOMBIA TELECOMUNICACIONES S.A ESP	27/06/2017
TEL GSM SAMSUNG J5 PRIME LTE IMEI: 353420088149938	UND	1	\$ 300,000	COLOMBIA TELECOMUNICACIONES S.A ESP	27/06/2017
TEL GSM SAMSUNG J5 PRIME LTE IMEI: 353420088141935	UND	1	\$ 300,000	COLOMBIA TELECOMUNICACIONES S.A ESP	27/06/2017
IPONE SE GRIS ESPECIAL 16 GB IMEI: 359145073893034	UND	1	\$ 1.752.727	TELECOM	10/01/2017
IPONE SE GRIS ESPECIAL 16 GB IMEI: 359145073123168	UND	1	\$ 1.752.727	TELECOM	10/01/2017
IPONE SE GRIS ESPECIAL 16 GB IMEI: 359145073884983	UND	1	\$ 1.752.727	TELECOM	10/01/2017
IPONE SE GRIS ESPECIAL 16 GB IMEI: 359145072858939	UND	1	\$ 1.752.727	TELECOM	10/01/2017
TOTAL COMPRAS AÑO 2017			\$ 215.680.768,780		
Contabilizadas en el Gasto			15.314.175,67		
Contabilizado en Cuentas del Activo			\$200.366.593,11		

La Agencia de Desarrollo Rural durante la vigencia de 2017 realizó el proceso de levantamiento y verificación física en la Sede Central y las 13 Unidades Técnicas Territoriales de los bienes entregados por el extinto Incoder. Con respecto a los Distritos de Adecuación de Tierras de Mediana, Gran Escala y de los 3 grandes proyectos productivos el levantamiento de inventarios y toma física de los bienes muebles se realizará en la vigencia 2018 de acuerdo con lo establecido en el Plan de Acción del 2018.

En el transcurso de la vigencia no se realizó ninguna baja de bienes.

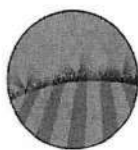
CUENTA	DESCRIPCION	SALDOS			
		31/12/2016	31/12/2017	VARIACION	
				\$	%
1.6.05.01	Urbanos	4.512.605.306	4.512.605.306	0	0%
1.6.05.02	Rurales	\$ 0	406.460.684	406.460.684	100%

Los terrenos corresponden a la entrega a título gratuito que realizó el extinto Incoder a la Agencia, como se describe a continuación:

No	Folio de Matricula Inmobiliaria	Municipio / Departamento	Valor en libros terrenos	Regional	
1	120-77526	Popayán / Cauca	340.900.000	Dirección Territorial de Cauca	Urbano
2	350-8746	Ibagué / Tolima	449.230.000	Dirección Territorial de Tolima	
3	50C- 1620433 Edificio	Bogotá / Bogotá	1.591.040.500	Sede Principal	
4	50C- 1620433 Parqueadero	Bogotá / Bogotá	\$ 274.351.806	Sede Principal	
5	352-11206	Lérida / Tolima	1.832.800.000	Dirección Territorial de Tolima	
6	364-294	Murillo / Tolima	24.283.000	Dirección Territorial de Tolima	
7	-	La Guajira	406.460.584	Proyecto – Rio Ranchería	Rural
TOTAL, TERRENOS			4.919.065.990		

En la vigencia se realizó la reclasificación del terreno entregado a través de la Resolución 1415 de 2016, que se encontraba en la cuenta 161590 - Otras construcciones en curso.

Con relación a los terrenos de los Distritos de Adecuación de Tierras transferidos mediante Resoluciones 01275 y 01415 de 2016, no se encuentran valorizados ni individualizados, en tanto los actos administrativos no enlistan de manera inequívoca los predios y valores que integran cada distrito, ni su correspondiente identificación, datos con los que resulta imposible proceder con el registro contable correspondiente, situación que quedó latente en los mismos actos administrativos, al señalar que se requería adelantar el estudio de títulos correspondiente, de manera que se logre clarificar debidamente la propiedad y valor sobre los predios en los que se encuentran los Distritos.



ADR

Agencia de Desarrollo Rural
¡Cosechando progreso!



**TODOS POR UN
NUEVO PAÍS**
PAZ EQUIDAD EDUCACIÓN

La Agencia se encuentra adelantando un estudio conforme a los demás documentos entregados por el extinto INCODER, los planos de cada uno de los distritos, su composición, el estado actual frente a uso del suelo de estas áreas, vocación del suelo, la desagregación predial que ha sufrido el territorio conforme a los planes de ordenamiento territorial y otras circunstancias.

		SALDOS			
		31/12/2016	31/12/2017	VARIACION	
				\$	%
1615	Construcciones en curso	1.273.764.397.685	1.300.663.201.281	26.898.803.596	2%

		SALDOS		VARIACION	
		31/12/2016	31/12/2017	\$	%
1.6.15.05	Redes, líneas y cables	1.568.899.849	1.568.899.849	0	0%
1.6.15.90	Otras construcciones en curso	1.272.195.497.836	1.299.094.301.432	26.898.803.596	2%

Las construcciones en curso representan el 93% de la Propiedad, Planta y Equipo, siendo la partida más representativa y corresponden a los proyectos entregados por el extinto Incoder a través de la Resolución 1415 de 2016.

	Proyecto / Departamento	Construcciones en Curso – Res. 1415/16	Líneas y Cables de Transmisión	Construcciones en Curso - ADR
1	TESALIA - PAICOL / Huila	129.701.074.769	-	27.305.264.280*
2	RANCHERÍA / La Guajira	652.709.555.520	1.568.899.849	-
3	EL TRIÁNGULO / Tolima	489.378.406.862	-	-
TOTAL		1.271.789.037.152	1.568.899.849	27.305.264.280
TOTAL, CONSTRUCCIONES EN CURSO		1.300.663.201.280		

*Obras realizadas por la Agencia en el marco del contrato de obra 939 de 2014, contrato subrogado por mandato legal.

SALDOS					
		31/12/2016	31/12/2017	VARIACION	
				\$	%
1640	Edificaciones	76.263.046.997	80.959.158.718	4.696.111.721	6%

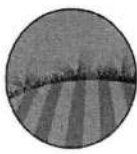
SALDOS					
		31/12/2016	31/12/2017	VARIACION	
				\$	%
1.6.40.01	Edificios y casas	9.529.972.212	7.364.686.776	-2.165.285.436	-23%
1.6.40.02	Oficinas	0	2.165.285.436	2.165.285.436	100%
1.6.40.17	Parqueaderos y garajes	358.890.443	358.890.443	0	0%
1.6.40.90	Otras edificaciones	66.374.184.342	71.070.296.063	4.696.111.721	7%

Las edificaciones correspondientes a los Distritos de Adecuación de Tierras transferidos mediante Resoluciones 01275 y 01415 de 2016, no se encuentran registrados a nombre de la Agencia de Desarrollo Rural, en tanto los actos administrativos no enlistan de manera inequívoca los predios que integran cada distrito, ni su correspondiente identificación, datos con los que resulta imposible proceder con el registro de titularidad ante las Oficinas de Registro de Instrumentos Públicos competentes. Por lo anterior, se hace necesario adelantar el estudio de títulos respectivo.

No obstante, se indica que se viene adelantando un trabajo preliminar que se encuentra en curso pero que este está sujeto a que se contrate a una firma consultora especializada, que logre clarificar debidamente la propiedad que se tiene sobre los predios en los que se encuentran infraestructuras de Distritos.

A continuación, se encuentra el detalle de los bienes que fueron transferidos a título gratuito por el extinto INCODER a la Agencia, y cuya titularidad está a nombre de la Agencia, esto en tanto se encuentra debidamente registrados ante las Oficinas de Registro de Instrumentos Públicos competentes:

No	Municipio / Departamento	Valor	Regional
1	Popayán / Cauca	165.134.530	Dirección Territorial de Cauca
2	Ibagué / Tolima	438.673.696	Dirección Territorial de Tolima
3	Manizales / Caldas	392.532.864	Dirección Territorial de Caldas
4	Neiva / Huila	342.630.702	Dirección Territorial de Huila



No	Municipio / Departamento	Valor	Regional
5	Cartagena / Bolívar	1.430.121.870	Dirección Territorial de Bolívar
6	Bogotá / Bogotá	6.236.099.601	Sede Principal
7	Bogotá / Bogotá	358.890.443	Sede Principal
8	Lérida / Tolima	220.596.398	Dirección Territorial de Tolima
9	Murillo / Tolima	304.182.551	Dirección Territorial de Tolima
TOTAL		EDIFICACIONES	7.364.686.776
		OFICINAS	2.165.285.436
		PARQUEDERO	358.890.443

INFRAESTRUCTURA DISTritos ADMINISTRADOS DIRECTAMENTE POR LA AGENCIA DE DESARROLLO RURAL – ADR		
	Municipio / Departamento	Infraestructura distrito
1	La Doctrina / Córdoba	6.009.495.955
2	Santa Lucía / Atlántico	11.223.353.727
3	Valle del Sibundoy / Putumayo	9.956.300.338
4	Mocarí / Córdoba	22.844.270.143
5	Repelón / Atlántico	8.148.665.732
6	Manatí / Atlántico	12.888.210.168
TOTAL		71.070.296.063

En la vigencia 2017 se suscribieron los contratos de obra 544 y 545 a través de los cuales se realizaron obras por valor de \$ 4.696.111.721.

SALDOS					
		31/12/2016	31/12/2017	VARIACION	
				\$	%
1655	Maquinaria y equipo	2.139.784.765	2.059.510.300	-80.274.465	-4%

SALDOS					
		31/12/2016	31/12/2017	VARIACION	
				\$	%
1.6.55.01	Equipo construcción de	0	1.923.626.839	1.923.626.839	100%

1.6.55.90	Otras maquinarias y equipos	2.139.784.765	135.883.461	-2.003.901.304	-94%
		2.139.784.765	2.059.510.300	-80.274.465	-4%

La maquinaria y equipo se encuentra conformada por los bienes entregados por el extinto Incoder, durante la vigencia 2017 se realizaron reclasificaciones de acuerdo con la depuración adelantada a los bienes.

		SALDOS			
		31/12/2016	31/12/2017	VARIACION	
				\$	%
1665	Muebles, enseres y equipos de oficina	4.492.393.224	4.811.552.631	319.159.407	7%

		SALDOS			
		31/12/2016	31/12/2017	VARIACION	
				\$	%
1.6.65.01	Muebles y enseres	4.492.393.224	420.275.690	-4.072.117.534	-91%
1.6.65.02	Equipo y máquina de oficina	0	7.938.374	7.938.374	0%
1.6.65.90	Otros muebles, enseres y equipos de oficina	0	4.383.338.567	4.383.338.567	100%
		4.492.393.224	4.811.552.631	319.159.407	100%

Los muebles, enseres y equipos de oficina se encuentran conformados por los bienes entregados por el extinto Incoder y las compras realizadas en el 2017. Durante la vigencia 2017 se realizaron reclasificaciones de acuerdo con la depuración adelantada a los bienes.

		SALDOS			
		31/12/2016	31/12/2017	VARIACION	
				\$	%
1670	Equipo de Comunicación y computación	1.128.062.402	2.479.752.695	1.351.690.293	120%

		SALDOS			
		31/12/2016	31/12/2017	VARIACION	
				\$	%
1.6.70.01	Equipo de comunicación	0	157.742.266	157.742.266	100%
1.6.70.02	Equipo de computación	1.128.062.402	2.191.873.625	1.063.811.223	94%



1.6.70.90	Otros equipos de comunicación y computación	0	130.136.804	130.136.804	100%
		1.128.062.402	2.479.752.695	1.351.690.293	100%

El equipo de Comunicación y computación se encuentra conformado por los bienes entregados por el extinto Incoder y las compras realizadas en la Agencia. Durante la vigencia 2017 se realizaron reclasificaciones de acuerdo con la depuración adelantada a los bienes.

		SALDOS			
		31/12/2016	31/12/2017	VARIACION	
				\$	%
1675	Equipo de Tracción y elevación	161.401.310	345.314.239	183.912.929	114%

		SALDOS			
		31/12/2016	31/12/2017	VARIACION	
				\$	%
1.6.75.02	Terrestre	161.401.310	323.373.179	161.971.869	100%
1.6.75.05	De tracción	0	21.941.060	21.941.060	100%
		161.401.310	345.314.239	183.912.929	100%

El equipo de Tracción y elevación se encuentra conformado por los bienes entregados por el extinto Incoder y las compras realizadas en la Agencia. Durante la vigencia 2017 se realizaron reclasificaciones de acuerdo con la depuración adelantada a los bienes.

		SALDOS			
		31/12/2016	31/12/2017	VARIACION	
				\$	%
1680	Equipos de Comedor, Cocina, Despensa y Hotelería	0	2.718.007	2.718.007	100%

		SALDOS			
		31/12/2016	31/12/2017	VARIACION	
		dic-16	dic-17	\$	%
1.6.80.02	Equipo de restaurante y cafetería	0	2.556.007	2.556.007	100%

1.6.80.90	Otros equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería	0	162.000	162.000	100%
		0	2.718.007	2.718.007	100%

Los equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería se encuentran conformado por los bienes entregados por el extinto Incoder. Durante la vigencia 2017 se realizaron reclasificaciones de acuerdo con la depuración adelantada a los bienes.

Depreciación Activos Fijos

Corresponde a la depreciación realizada a la propiedad planta y equipo incorporada a la Agencia, por el método general de acuerdo con la vida útil de cada uno de los activos.

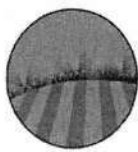
		SALDOS			
		31/12/2016	31/12/2017	VARIACION	
		2016	2017	\$	%
1.6.85	DEPRECIACION ACUMULADA (CR)	0	- 2.211.049.780	-2.211.049.780	100%
1.6.85.01	Edificaciones	0	- 1.525.260.941	-1.525.260.941	100%
1.6.85.04	Maquinaria y equipo	0	- 137.300.687	-137.300.687	100%
1.6.85.06	Muebles, enseres y equipos de oficina	0	- 48.416.621	-48.416.621	100%
1.6.85.07	Equipos de comunicación y computación	0	- 465.268.306	-465.268.306	100%
1.6.85.08	Equipos de transporte, tracción y elevación	0	- 34.531.424	-34.531.424	100%
1.6.85.09	Equipo de comedor, cocina, despensa y hotelería	0	- 271.801	-271.801	100%

La depreciación de los bienes comenzó en la vigencia 2017, lo anterior, en virtud de que los activos incorporados y compras realizadas en el 2016 se habían incorporado a valores de mercado y/o realización.

1.6.95 Provisiones Para Protección de Propiedades, Planta y Equipo (CR)

De acuerdo con el avalúo realizado por el Instituto Geográfico Agustín Codazzi se realizó la provisión para la protección de Propiedades, Planta y Equipo, de la edificación del parqueadero ubicada en la Sede Central de la Agencia, tal como se presenta a continuación:

EDIFICACIÓN Y TERRENO - PARQUEADERO SEDE CENTRAL BOGOTÁ				
VALOR CONTABLE	50C- 1620433 Parqueadero	PARQUEADERO	1.6.40.17 Parqueaderos y garajes	358.890.443



	Depreciación			7.177.809
	Valor en libros			351.712.634
AVALUO	Caseta Control	2.784.000	50%	1.392.000
	Carpeta Parqueadero	510.452.100	50%	255.226.050
	Cancha Sintética	14.000.000	50%	7.000.000
	Total			\$ 263.618.050
Diferencia				- 88.094.584

La variación entre un año y otro obedece a la incorporación de activos recibidos por el extinto Incoder no incorporados en los Estados financieros con corte al 31 de diciembre de 2016 y, a las adquisiciones de equipo de cómputo mobiliario y transporte durante la presente vigencia.

19 – Otros Activos

CUENTA	DESCRIPCION	SALDOS		VARIACION	
		31/12/2016	31/12/2017	\$	%
1.9	OTROS ACTIVOS	165.112.115.583,00	193.820.293.638,50	28.708.178.055,50	17%
	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO				100%
1.9.05		0,00	465.100.473,00	465.100.473,00	
1.9.05.01	Seguros	0,00	324.210.799,00	324.210.799,00	100%
	Impresos, publicaciones, suscripciones y afiliaciones	0,00	4.000.000,00	4.000.000,00	100%
1.9.05.05					
1.9.05.90	Otros bienes y servicios pagados por anticipado	0,00	136.889.674,00	136.889.674,00	100%
1.9.20	BIENES ENTREGADOS A TERCEROS	165.112.115.583,00	186.831.825.686,56	21.719.710.103,56	13%
	Bienes muebles entregados en administración	7.402.001.034,00	7.402.001.034,00	0,00	100%
1.9.20.01					
1.9.20.02	Bienes inmuebles entregados en administración	157.710.114.549,00	179.429.824.652,56	21.719.710.103,56	14%
1.9.70	INTANGIBLES	0,00	1.133.991.186,94	1.133.991.186,94	100%
1.9.70.07	Licencias	0,00	755.832.736,94	755.832.736,94	100%
1.9.70.08	Software	0,00	378.158.450,00	378.158.450,00	100%
1.9.99	VALORIZACIONES	0,00	5.389.376.292,00	5.389.376.292,00	100%
1.9.99.52	Terrenos	0,00	5.216.614.400,00	5.216.614.400,00	100%
1.9.99.62	Edificaciones	0,00	172.761.892,00	172.761.892,00	100%

Otros Activos

		SALDOS		VARIACION	
		31/12/2016	31/12/2017	\$	%
19.05	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	0	465.100.473	465.100.473	100%

		SALDOS		VARIACION	
		31/12/2016	31/12/2017	\$	%
1.9.05.01	Seguros	0	324.210.799	324.210.799,00	100%
1.9.05.05	Impresos, publicaciones, suscripciones y afiliaciones	0	4.000.000	4.000.000,00	100%
1.9.05.90	Otros bienes y servicios pagados por anticipado	0	136.889.674	136.889.674,00	100%

19.05.01 Seguros

En esta cuenta encontramos los saldos de las pólizas por responsabilidad civil de servidores públicos No 706537538 vigencia del 16 de junio 2017 y el 13 de septiembre 2018, Automóviles No 101058 vigencia del 8 de septiembre 2017 y el 8 de septiembre 2018, Seguros infidelidad riesgos financieros No. 2201217035483 vigencia del 1 de noviembre 2017 y el 28 de julio 2019, Póliza global entidades estatales No.2201217035468 vigencia del 1 de noviembre 2017 y el 28 de julio 2019, Responsabilidad civil extracontractual general No.2201217035469 vigencia del 1 de noviembre 2017 y el 28 de julio 2019, Todo riesgo daño material No.2201217035482 vigencia del 1 de noviembre 2017 y el 28 de julio 2019, Transporte automático de valores No.2201217035470 vigencia del 1 de noviembre 2017 y el 28 de julio 2019 y asciende a la suma de \$324.210.799.

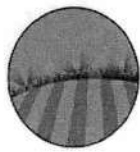
1.9.05.05 Impresos, publicaciones, suscripciones y afiliaciones

Corresponde a la suscripción al Noticiero Notinet en línea ISSN colección de Normatividad y legislación por un año.

19.05.90 Otros bienes y servicios pagados por anticipado

En esta cuenta se reflejan los saldos que se encuentran de los consumibles de las compras de papelería y útiles de escritorio y elementos de aseo y cafetería para cada una de las dependencias de sede central y las unidades técnicas territoriales.

Papelería y útiles de escritorio	113.988.315
Aseo y cafetería	22.901.359



		SALDOS		VARIACION	
		31/12/2016	31/12/2017	\$	%
1.9.20	BIENES ENTREGADOS A TERCEROS	165.112.115.583	186.831.825.686	21.719.710.103	13%

		SALDOS		VARIACION	
		31/12/2016	31/12/2017	\$	%
1.9.20.01	Bienes muebles entregados en administración	7.402.001.034	7.402.001.034	0	0%
1.9.20.02	Bienes inmuebles entregados en administración	157.710.114.549	179.429.824.652	21.719.710.103	14%
		165.112.115.583	186.831.825.686	21.719.710.103	13%

1920 - Bienes entregados a terceros: El detalle de estos corresponde a los bienes muebles e inmuebles entregados por el Incoder y corresponde a los bienes que se encuentran en los Distritos de Riego administradores por terceros y recibidos por la Agencia de acuerdo con la resolución 1415 de 2016 \$7.402.001.034 y los bienes de los proyectos de Tesalia Paicol, Ranchería y Triangulo del Tolima de esta misma resolución \$157.710.115. Así mismo, incluyen 65 Distritos de pequeña escala entregados por el Incoder a través de la resolución 1275 de 2016 por \$15.230.994.207 y que se encuentran pendientes de formalización de entrega a los beneficiarios.

En la vigencia 2017 se suscribieron los contratos de obra 544.545 605 611 617 y 623, a través de los cuales se realizaron obras por valor de \$7.308.755.501 y la reversión incorporación bien inmueble entregado en administración - Resolución 1415 de 2016 del INCODER - mayor valor causado en el momento del registro del comprobante contable.

Intangibles

		SALDOS		VARIACION	
		31/12/2016	31/12/2017	\$	%
1.9.70	INTANGIBLES	0	1.133.991.186	1.133.991.186	100%

		SALDOS		VARIACION	
		31/12/2016	31/12/2017	\$	%
1.9.70.07	Licencias	0	755.832.736	755.832.736	100%
1.9.70.08	Software	0	378.158.450	378.158.450	100%

Licencias

La Agencia de Desarrollo Rural cuenta con el licenciamiento de: Aranda, seguridad perimetral Fortigate 600C, ArcGIS, ISOLUCIÓN, Antivirus y MICROSOFT, que ascienden a la suma de \$755.832.736, así mismo, la Agencia recibió del extinto Incoder el licenciamiento de estos y otros proveedores.

Software

En el marco del contrato 638 de 2017, suscrito con Pricewaterhousecoopers Asesores Gerenciales LTDA, se encuentra el desarrollo del software que soportará el Banco de Proyectos, para lo cual en la vigencia 2017 se desembolsó la suma de \$378.158.450

Valorizaciones

		SALDOS		VARIACION	
		31/12/2016	31/12/2017	\$	%
1.9.99	VALORIZACIONES	0	5.389.376.292	5.389.376.292	100%

		SALDOS		VARIACION	
		31/12/2016	31/12/2017	\$	%
1.9.99.52	Terrenos	0	5.216.614.400	5.216.614.400	100%
1.9.99.62	Edificaciones	0	172.761.892	172.761.892	100%

De acuerdo con el avalúo realizado por el Instituto Geográfico Agustín Codazzi se realizó la valorización del terreno del parqueadero y la infraestructura y terreno de la Sede Central, tal como se presenta a continuación:

EDIFICACIÓN Y TERRENO - SEDE CENTRAL BOGOTA				
VALOR CONTABLE	Edificación -50C-1620433 Edificio	EDIFICACIÓN	1.6.40.01 Edificios y casas	6.236.099.601
	Depreciación			124.721.992
	Valor en libros			6.111.377.609
AVALUO	Edificio	12.486.470.000	50%	6.243.235.000
	Bodega	66.759.000	50%	33.379.500
	Garaje privado	15.050.000	50%	7.525.000
	Total			6.284.139.500
Diferencia (Superávit)				172.761.892
VALOR CONTABLE	50C- 1620433 Terreno	TERRENO	1.6.05.01 Urbanos	1.591.040.500
	Total			1.591.040.500
AVALUO	Terreno	5.754.000.000	50%	2.877.000.000
	Total			2.877.000.000
Diferencia (Superávit)				1.285.959.500
TERRENO - PARQUEADERO SEDE CENTRAL BOGOTA				
VALOR CONTABLE	50C- 1620433 Terreno	TERRENO	1.6.05.01 Urbanos	1.591.040.500
	Total			1.591.040.500
AVALUO	Terreno	11.043.390.800	50%	5.521.695.400
	Total			5.521.695.400
Diferencia (Superávit)				3.930.654.900

PASIVO:

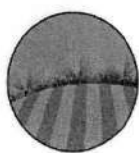
PASIVO CORRIENTE

2401. Adquisición de Bienes y servicios: Esta cuenta representa el saldo de los bienes y servicios por pagar a diciembre 31 de 2017, resultado de los actos contractuales celebrados por la entidad que quedaron pendientes de pago con corte a esta misma fecha y se detalla así:

CUENTA	DESCRIPCION	SALDOS		VARIACION	
		31/12/2016	31/12/2017	\$	%
2.4	CUENTAS POR PAGAR	116.008.546.201,38	88.369.563.459,67	-27.638.982.741,71	-24%
2.4.01	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	112.348.581.004,75	46.399.146.154,65	-65.949.434.850,10	-59%
2.4.01.01	Bienes y servicios	242.281.669,00	225.879.127,20	-16.402.541,80	-7%
2.4.01.02	Proyectos de inversión	112.106.299.335,75	46.173.267.027,45	-65.933.032.308,30	-59%

2425 - **Acreedores:** El saldo de la cuenta acreedores corresponde a los valores causados que quedaron pendientes de pago con corte al 31 de diciembre de 2017 como lo son las deducciones originadas por el pago de la nómina, y se detalla así:

CUENTA	DESCRIPCION	SALDOS		VARIACION	
		31/12/2016	31/12/2017	\$	%
	TOTAL ACREEDORES	96.317.030,00	1.165.282.403,39	1.068.965.373,39	1110%
2.4.25	ACREEDORES CTO PLAZO	96.317.030,00	1.165.282.403,39	1.068.965.373,39	1110%
2.4.25.08	Viáticos y gastos de viaje	0,00	12.258.615,00	12.258.615,00	100%
2.4.25.10	Seguros	34.944.374,00	0,00	-34.944.374,00	-100%
2.4.25.18	Aportes a fondos pensionales	0,00	346.891.623,00	346.891.623,00	100%
2.4.25.19	Aportes a seguridad social en salud	0,00	244.669.599,00	244.669.599,00	100%
2.4.25.20	Aportes al ICFB, SENA y cajas de compensación	0,00	183.673.800,00	183.673.800,00	100%
2.4.25.24	Embargos judiciales	0,00	1.528.274,00	1.528.274,00	100%



ADR

Agencia de Desarrollo Rural
¡Cosechando progreso!



2.4.25.32	Aporte riesgos profesionales	0,00	10.306.000,00	10.306.000,00	100%
2.4.25.35	Libranzas	3.497.602,00	0,00	-3.497.602,00	100%
2.4.25.53	Servicios	57.875.054,00	365.954.492,39	308.079.438,39	532%

2436 - Retención en la Fuente e Impuesto de timbre: Representa el valor retenido por impuestos a favor de la Administración de Impuestos Dian y a la Tesorería Distrital sobre cada una de las obligaciones presupuestales que quedaron pendientes de pago con corte al 31 de diciembre y se detalla:

CUENTA	DESCRIPCION	SALDOS		VARIACION	
		31/12/2016	31/12/2017	\$	%
2.4.36	RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	418.245.759,00	1.106.550.583,00	688.304.824,00	165%
2.4.36.03	Honorarios	47.001.969,00	225.546.041,00	178.544.072,00	380%
2.4.36.05	Servicios	8.791.464,00	45.075.769,00	36.284.305,00	413%
2.4.36.06	Arrendamientos	584.624,00	3.357.331,00	2.772.707,00	474%
2.4.36.08	Compras	0,00	6.924.418,00	6.924.418,00	100%
2.4.36.15	A empleados artículo 383 et	121.496.063,00	222.272.000,00	100.775.937,00	83%
2.4.36.16	A empleados artículo 384 et	7.573.678,00	0,00	-7.573.678,00	-100%
2.4.36.25	Impuesto a las ventas retenido por consignar	24.215.638,00	180.474.584,00	156.258.946,00	645%
2.4.36.26	Contratos de obra	2.458.667,00	378.126.165,00	375.667.498,00	15279%
2.4.36.27	Retención de impuesto de industria y comercio por compras	59.589.988,00	44.774.275,00	-14.815.713,00	-25%
2.4.36.90	Otras retenciones	146.533.668,00	0,00	-146.533.668,00	-100%

2460- Créditos Judiciales: Representa los valores pendientes por pagar a la compañía Litigar con corte a diciembre 31 de 2017 por gastos judiciales.

CUENTA	DESCRIPCION	SALDOS	VARIACION
--------	-------------	--------	-----------

		31/12/2016	31/12/2017	\$	%
2.4.60	CREDITOS JUDICIALES	0,00	1.033.486,00	1.033.486,00	100%
2.4.60.02	Sentencias	0,00	1.033.486,00	1.033.486,00	100%

25- Obligaciones Laborales:

La cuenta de obligaciones laborales y de seguridad social integral representa el pasivo consolidado por concepto de los beneficios prestacionales a los cuales tienen derecho los funcionarios de la Agencia y con corte a diciembre 31 de 2017 se detalla así:

CUENTA	DESCRIPCION	SALDOS		VARIACION	
		31/12/2016	31/12/2017	\$	%
2.5.05	SALARIOS Y PRESTACIONES SOCIALES	11.716.447	1.774.156.103	1.762.439.656	15042%
2.5.05.01	Nomina por pagar	11.404.951	0	-11.404.951	-100%
2.5.05.02	Cesantías	311.496	88.997.214	88.685.718	28471%
2.5.05.04	Vacaciones	0	577.968.079	577.968.079	100%
2.5.05.05	Prima de vacaciones	0	423.990.500	423.990.500	100%
2.5.05.06	Prima de servicios	0	384.364.013	384.364.013	100%
2.5.05.12	Bonificaciones	0	298.836.297	298.836.297	100%

29- OTROS PASIVOS

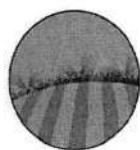
290505- Cobros cartera de terceros: corresponde a las retenciones por contribución de obra a favor del Ministerio del Interior.

290580- Recaudos por clasificar: pertenece a los dineros recibidos en la cuenta recaudadora del banco agrario pendientes por identificar y ser aplicados a la cuenta deudora

290590- Otros Recaudos a Favor de terceros: corresponde a las retenciones pro universidades a favor del Ministerio de Educación sobre contratos de obra pública.

291007- Ingresos Recibidos por Anticipado: Este valor corresponde a los dineros consignados en el Banco Agrario por los clientes de facturación por concepto de tarifas que no han sido facturados.

CUENTA	DESCRIPCION	SALDOS		VARIACION	
		31/12/2016	31/12/2017	\$	%
2.9	OTROS PASIVOS	93.483.050	3.128.445.410	3.034.962.360	3247%
	RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS				
2.9.05		93.483.050	3.115.202.556	3.021.719.506	3232%
2.9.05.02	Impuestos	33.487.708	0	-33.487.708	-100%



CUENTA	DESCRIPCION	SALDOS		VARIACION	
		31/12/2016	31/12/2017	\$	%
2.4.25.90	Otros acreedores	3.145.402.407,63	39.697.550.832,63	36.552.148.425,00	1162%

	DESCRIPCION	SALDOS		VARIACION	
		31/12/2016	31/12/2017	\$	%
TERCERO	INST COL DESARROLLO RURAL INCODER	3.138.730.011,63	0,00	-3.138.730.011,63	-100%
	DIRECCION DEL TESORO NACIONAL	0,00	39.686.770.600,63	39.686.770.600,63	100%
	APORTES AFC	0,00	10.780.232,00	10.780.232,00	100%
	TOTAL	3.138.730.011,63	39.697.550.832,63	36.558.820.821,00	1164%
2.9.05.05	Cobro cartera de terceros	33.806.044	2.192.052.007	2.158.245.963	6384%
2.9.05.80	Recaudos por clasificar	0	71.107.319	71.107.319	100%
2.9.05.90	Otros recaudos a favor de terceros	26.189.298	852.043.230	825.853.932	3153%
2.9.10	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	0	13.242.854	13.242.854	100%
2.9.10.07	Ventas	0	13.242.854	13.242.854	100%

PASIVO NO CORRIENTE

CUENTA	DESCRIPCION	SALDOS		VARIACION	
		31/12/2016	31/12/2017	\$	%
2.4.25.90	Otros acreedores	3.145.402.407,63	39.697.550.832,63	36.552.148.425,00	1162%

	DESCRIPCION	SALDOS		VARIACION	
		31/12/2016	31/12/2017	\$	%
TERCERO	INST COL DESARROLLO RURAL INCODER	3.138.730.011,63	0,00	-3.138.730.011,63	-100%
	DIRECCION DEL TESORO NACIONAL	0,00	39.686.770.600,63	39.686.770.600,63	100%
	APORTES AFC	0,00	10.780.232,00	10.780.232,00	100%
	TOTAL	3.138.730.011,63	39.697.550.832,63	36.558.820.821,00	1164%

242590 ACREEDORES VARIOS

Dentro de \$39.686.770.600,63 que se encuentran en el Tesoro \$ 36.548.040.589,00 corresponden al saldo del Convenio Interadministrativo 225 de 2016 beneficiario FINDETER y \$3.138.730.011,63 dineros transferidos por el extinto Incoder a la Agencia Mediante acta 0217 del 06 de Diciembre de 2016 así:

CONVOCATORIA	No CONVENIO	SALDO DTN
2009 ACUI	648 2009	\$209.655.502,63
2010 ACUICULTURA	CONVENIO	828.195.173,20
2010 ACUICULTURA	845 DE 2010	1.605.191
2011 ACUI	CONVENIO	1.934.971.897,80
2011 ACUI	781 DE 2011	786.230
2011	ACUI	29.050
PESCA 2011 RC 2012		227.793.152
N/A	565 2013	11.694.935
LA COPA	578 2013	- 76.001.120
TOTAL		\$3.138.730.011,63



2710 - Provisión para litigios:

Con corte al 31 de diciembre el área jurídica solicitó la causación de la provisión sobre las pretensiones de los procesos de:

<u>ITEM</u>	<u>DEMANDANTE</u>	<u>DEMANDADO</u>	<u>DESPACHO JUDICIAL</u>	<u>ETAPA PROCESAL</u>	<u>VALOR PRETENSIONES DEL PROCESO</u>	<u>VALOR PROVISIÓN CONTABLE</u>
1	LUIS ENRIQUE GARRIDO RIAÑO Y LYA ROJAS DE GARRIDO	INSTITUTO COLOMBIANO DE DESARROLLO RURAL - INCODER	JUZGADO 12 ADMINISTRATIVO ORAL	Alegatos de Conclusión de Primera Instancia	\$ 206.938.000	\$ 251.050.442
2	GLORIA CONSTANZA DEL AMPARO BONILLA, ANA LEONILDE FRANCO DE BONILLA BERTEL ADRIANA BONILLA FRANCO, ANTONIO BONILLA FLOREZ	INSTITUTO COLOMBIANO DE DESARROLLO RURAL - INCODER - MUNICIPIO DE TOCA Y OTROS	JUZGADO 11 ADMINISTRATIVO ORAL DE TUNJA - TRIBUNAL ADMINISTRATIVO DE BOYACA	Sentencia de primera instancia del 26-nov-2017 fallo desfavorable	\$ 360.313.500	\$ 529.642.420
					\$ 776.645.068	
3	ANA MARIA RODRÍGUEZ RUIZ	INSTITUTO COLOMBIANO DE DESARROLLO RURAL INCODER EN LIQUIDACIÓN	JUZGADO 49 ADMINISTRATIVO DEL CIRCUITO DE BOGOTÁ SECCION SEGUNDA DE BOGOTÁ SECCIÓN SEGUNDA	Etapas Inicial.	\$ 16.000.000	\$ 16.590.000
4	AGRICOLA DE SEGUROS S.A. MOVIMIENTO DE TIERRAS VIAS Y CONSTRUCCIONES MOVICON S.A.	INSTITUTO COLOMBIANO DE DESARROLLO RURAL - INCODER	CONSEJO DE ESTADO, SECCION TERCERA - TRIBUNAL ADMINISTRATIVO DE BOLIVAR	Sentencia de segunda instancia del 10-nov-2016 con aclaración del 26-abr-2017	\$ 559.966.365	\$ 559.966.365
	<u>VALOR PROVISIÓN CONTABLE</u>	<u>VALOR CUENTAS DE ORDEN</u>		TOTALES	\$ 1.919.862.933	\$ 1.357.249.227
	\$ 1.357.249.227	\$ 562.613.706				

INGRESOS

CUENTA	DESCRIPCION	SALDOS		VARIACION	
		31/12/2016	31/12/2017	\$	%
4	INGRESOS OPERACIONALES	21.738.723.190	397.548.647.108	375.809.923.918	1729%
43	VENTA DE SERVICIOS	0	4.907.835.063	4.907.835.063	100%
4390	OTROS SERVICIOS	0	4.907.835.063	4.907.835.063	100%
439014	Administración de proyectos	0	4.907.835.063	4.907.835.063	100%
47	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	21.719.440.222	391.232.534.862	369.513.094.641	1701%
4705	FONDOS RECIBIDOS	21.692.030.958	335.521.663.102	313.829.632.145	1447%
470508	Funcionamiento	3.116.813.355	17.832.936.549	14.716.123.194	472%
470510	Inversión	18.575.217.603	317.688.726.553	299.113.508.950	1610%
4722	OPERACIONES SIN FLUJO DE EFECTIVO	27.409.264	55.710.871.760	55.683.462.496	203156%
472203	Cuota de fiscalización y auditaje	0	427.064.780	427.064.780	100%
472290	Otras operaciones sin flujo de efectivo	27.409.264	55.283.806.980	55.256.397.716	201598%
48	OTROS INGRESOS	19.282.968	1.408.277.183	1.388.994.215	7203%
4805	FINANCIEROS	19.282.968	1.396.967.145	1.376.684.177	7139%
480504	Intereses de deudores	0	758.124.217	758.124.217	100%
480535	Rendimientos sobre depósitos en administración	19.282.968	637.842.927	618.559.959	3208%
4815	AJUSTE DE EJERCICIOS ANTERIORES	0	12.310.038	12.310.038	100%
481555	Venta de bienes	0	12.310.038	12.310.038	100%

4705 Fondos Recibidos: La Agencia De Desarrollo Rural es una entidad perteneciente al Presupuesto General de la Nación, sus ingresos provienen de los recursos asignados de la Ley anual de presupuesto con cargo al funcionamiento e inversión de la entidad. Estos se detallan así a través del manejo de Cuenta Unica Nacional:

4722 Operaciones sin Flujo de Efectivo: dineros manejados a través de traslado vía sebra con el Ministerio De Hacienda y Crédito Público con el Ministerio de Educación Nacional y la Contraloría,

4805 Ingresos Financieros: En esta cuenta encontramos:

480504 Intereses de deudores: corresponde a los dineros recaudados por el cobro a las asociaciones a las cuales se le transfirió a título de venta los distritos.

480535 rendimientos sobre Depósitos de Administración: pertenece a esta cuenta los ingresos que son recibidos sobre los dineros entregados en administración como lo son los generados por los Convenios y sobre los dineros que han sido transferidos al Tesoro Nacional.

481555 recuperación de ejercicios anteriores: Corresponde a los intereses recuperados por la asociación Uso Saldaña abonados como capital correspondiendo a intereses.

OTROS INGRESOS:

CUENTA	DESCRIPCION	SALDOS		VARIACION	
		31/12/2016	31/12/2017	\$	%
48	OTROS INGRESOS	761	7.275.651.311	7.275.650.550	956064461%
4810	EXTRAORDINARIOS	761	7.275.651.311	7.275.650.550	956064461%
481008	Recuperaciones	0	7.275.456.863	7.275.456.863	100%
481047	Aprovechamientos	761,00	194.448,00	193.687	25452%

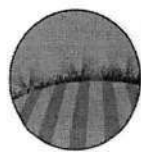
481008: Recuperaciones de dineros de vigencias anteriores entre los que se tienen los dineros del convenio con el Departamento de Cundinamarca desembolsado por el extinto Incoder por \$2.000.000.000; \$48.972.516,77 ocasionados por el desistimiento de los dineros entregados en ejecución de los proyectos productivos transferidos por esta entidad entre otros.

GASTOS

En la cuenta de gastos se encuentran los saldos correspondientes a las erogaciones que realiza la entidad para el desarrollo de su cometido estatal y con corte al 31 de diciembre de 2017

CUENTA	DESCRIPCION	SALDOS		VARIACION	
		31/12/2016	31/12/2017	\$	%
5	GASTOS OPERACIONALES	11.419.148.080	132.517.846.711	121.098.698.631	1060%
51	DE ADMINISTRACION	3.270.661.379	14.514.247.287	11.243.585.908	344%
5101	SUELDOS Y SALARIOS	2.436.579.620	9.488.102.145	7.051.522.525	289%
510101	Sueldos del personal	1.415.086.951	5.166.079.727	3.750.992.776	265%
510106	Remuneración servicios técnicos	332.802.662	1.281.897.170	949.094.508	285%
510113	Prima de vacaciones	51.104.393	236.987.333	185.882.940	364%
510114	Prima de navidad	185.642.687	471.618.917	285.976.230	154%
510117	Vacaciones	65.478.849	346.776.055	281.297.206	430%
510118	Bonificación especial de recreación	6.197.210	13.566.360	7.369.150	119%
510119	Bonificaciones	34.443.526	74.173.520	39.729.994	115%
510124	Cesantías	126.856.062	558.197.078	431.341.016	340%
510130	Capacitación, bienestar social y estímulos	12.012.016	221.203.080	209.191.064	1742%
510150	Bonificación por servicios prestados	20.306.251	197.530.728	177.224.477	873%
510152	Prima de servicios	0	221.909.623	221.909.623	100%

510164	Otras primas	186.649.013	698.162.553	511.513.540	274%
5102	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	0	2.167.754	2.167.754	100%
510201	Incapacidades	0	2.167.754	2.167.754	100%
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	378.430.193	1.409.457.757	1.031.027.564	272%
510302	Aportes a cajas de compensación familiar	61.169.261	232.626.500	171.457.239	280%
510303	Cotizaciones a seguridad social en salud	125.172.576	478.312.281	353.139.685	282%
510305	Cotizaciones a riesgos profesionales	7.561.558	28.505.744	20.944.186	277%
510306	Cotizaciones a entidades administradoras del régimen de prima media	114.420.583	200.486.250	86.065.667	75%
510307	Cotizaciones a entidades administradoras del régimen de ahorro individual	70.106.215	469.527.002	399.420.787	570%
5104	APORTES SOBRE LA NOMINA	76.588.241	290.829.600	214.241.359	280%
510401	Aportes al ICBF	45.918.634	174.492.200	128.573.566	280%
510402	Aportes al SENA	30.669.607	116.337.400	85.667.793	279%
5111	GENERALES	378.521.425	2.683.495.078	2.304.973.653	609%
511113	Vigilancia y seguridad	10.559.649	371.973.558	361.413.909	3423%
511114	Materiales y suministros	6.864.457	42.176.186	35.311.729	514%
511115	Mantenimiento	0	73.112.834	73.112.834	100%
511117	Servicios públicos	7.647.655	388.178.396	380.530.741	4976%
511118	Arrendamiento	41.704.583	770.100.001	728.395.416	1747%
511119	Viáticos y gastos de viaje	9.093.629	115.102.807	106.009.178	1166%
511123	Comunicaciones y transporte	12.196.475	83.095.179	70.898.704	581%
511125	Seguros generales	34.944.374	90.241.316	55.296.942	158%
511146	Combustibles y lubricantes	0	6.451.037	6.451.037	100%
511149	Servicios de aseo, cafetería, restaurante y lavandería	1.040.731	373.907.590	372.866.859	35827%
511165	Intangibles	243.351.360	22.209.896	-221.141.464	-91%
511166	Costas procesales	0	11.325.096	11.325.096	100%
511190	Otros gastos generales	11.118.512	335.621.182	324.502.670	2919%
5120	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	541.900	640.194.953	639.653.053	118039%
512001	Impuesto predial unificado	0	198.149.873	198.149.873	100%



ADR

Agencia de Desarrollo Rural
¡Cosechando progreso!



512002	Cuota de fiscalización y auditaje	0	427.064.780	427.064.780	100%
512010	Tasas	0	14.424.000	14.424.000	100%
512011	Impuesto sobre vehículos automotores	0	516.300	516.300	100%
512017	Intereses de mora	541.900	0	-541.900	-100%
512027	Licencias	0	40.000	40.000	100%
52	DE OPERACIÓN	8.148.458.524	95.085.075.573	86.936.617.050	1067%
5202	SUELDO Y SALARIOS	0	10.007.233.543	10.007.233.543	100%
520201	Sueldos del personal	0	7.334.569.004	7.334.569.004	100%
520212	Prima de vacaciones	0	337.508.381	337.508.381	100%
520213	Prima de navidad	0	642.536.011	642.536.011	100%
520216	Vacaciones	0	456.454.354	456.454.354	100%
520217	Bonificación especial de recreación	0	4.117.032	4.117.032	100%
520218	Bonificaciones	0	12.004.955	12.004.955	100%
520221	Cesantías	0	673.249.417	673.249.417	100%
520231	Bonificación por servicios prestados	0	221.111.561	221.111.561	100%
520233	Prima de servicios	0	325.682.828	325.682.828	100%
5203	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	0	9.662.909	9.662.909	100%
520301	Incapacidades	0	9.662.909	9.662.909	100%
5204	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	0	1.863.966.100	1.863.966.100	100%
520402	Aportes a cajas de compensación familiar	0	336.537.800	336.537.800	100%
520403	Cotizaciones a seguridad social en salud	0	603.665.900	603.665.900	100%
520405	Cotizaciones a riesgos profesionales	0	38.343.500	38.343.500	100%
520406	Cotizaciones a entidades administradoras del régimen de prima media	0	570.920.900	570.920.900	100%
520407	Cotizaciones a entidades administradoras del régimen de ahorro individual	0	314.498.000	314.498.000	100%
5207	APORTES SOBRE LA NOMINA	0	357.850.600	357.850.600	100%
520701	Aportes al ICBF	0	214.704.700	214.704.700	100%
520702	Aportes al SENA	0	143.145.900	143.145.900	100%
5211	GENERALES	8.148.458.524	82.846.362.421	74.697.903.898	917%
521106	Estudios y proyectos	5.034.119.585	72.946.758.627	67.912.639.041	1349%

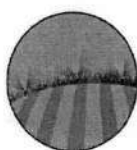
521109	Comisiones, honorarios y servicios	1.308.180.591	2.665.428.702	1.357.248.110	104%
521110	Obras y mejoras en propiedad ajena	640.741.561	0	-640.741.561	-100%
521111	Vigilancia y seguridad	0	672.811.837	672.811.837	100%
521112	Materiales y suministros	0	22.492.739	22.492.739	100%
521113	Mantenimiento	547.765.340	232.656.150	-315.109.190	-58%
521115	Servicios públicos	492.960.418	916.574.951	423.614.533	86%
521116	Arrendamiento	0	120.743	120.743	100%
521117	Viáticos y gastos de viaje	124.691.028	4.068.701.618	3.944.010.590	3163%
521119	Impresos, publicaciones, suscripciones y afiliaciones	0	1.894.600	1.894.600	100%
521120	Fotocopias	0	7.901.451	7.901.451	100%
521121	Comunicaciones y transporte	0	1.192.684.488	1.192.684.488	100%
521125	Promoción y divulgación	0	67.807.616	67.807.616	100%
521190	Otros gastos generales	0	50.528.900	50.528.900	100%
53	PROVISIONES, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES	0	20.003.780.913	20.003.780.913	100%
5304	PROVISION PARA DEUDORES	0	18.646.531.686	18.646.531.686	100%
530405	Prestación de servicios	0	18.646.531.686	18.646.531.686	100%
5314	PROVISION PARA CONTINGENCIAS	0	1.357.249.227	1.357.249.227	100%
531401	Litigios	0	1.357.249.227	1.357.249.227	100%
57	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	28.178	2.914.742.938	2.914.714.760	10343938%
5720	OPERACIONES DE ENLACE	28.178	2.914.742.938	2.914.714.760	10343938%
572080	Recaudos	28.178	2.914.742.938	2.914.714.760	10343938%

Para la vigencia 2017 los gastos se incrementaron en virtud de la incorporación de la planta temporal lo que conllevó un incremento en los gastos de nuestra entidad.

CUENTAS DE ORDEN

Se registró:

- El bien inmueble recibido en contrato de Comodato 906 de 2017 suscrito con la Agencia Nacional de Tierras, y avaluado por el Instituto Geográfico Agustín Codazzi (Radicado 8002017EE17969-O1 y un valor de \$674.750.000
- La diferencia entre el valor por pretensiones procesos judiciales y el valor de la provisión contable.



ADR

Agencia de Desarrollo Rural
¡Cosechando progreso!



TODOS POR UN
NUEVO PAÍS
PAZ EQUIDAD EDUCACIÓN

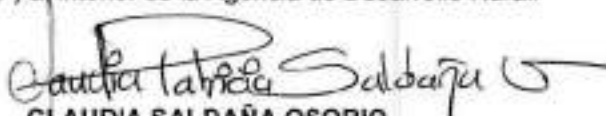
- La incorporación de los saldos y ejecución y reintegro de los proyectos productivos que fueron transferidos por el extinto INCODER cuyo saldo sin ejecutar al 31 de diciembre asciende a la suma de \$6.749.641.117.

CUENTA	DESCRIPCION	SALDOS		VARIACIÓN	
		31/12/2016	31/12/2017	\$	%
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS					
8	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0	0	0	0%
8.3	DEUDORAS DE CONTROL	0	6.749.641.117	-6.749.641.117	-100%
8.3.55	EJECUCION DE PROYECTOS DE INVERSION	0	6.749.641.117	-6.749.641.117	-100%
8.3.55.11	Gastos	0	6.749.641.117	-6.749.641.117	-100%
8.9	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	0	-6.749.641.117	6.749.641.117	100%
8.9.15	DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)	0	-6.749.641.117	6.749.641.117	100%
8.9.15.16	Ejecución de proyectos de inversión	0	-6.749.641.117	6.749.641.117	100%
CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS					
9	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	0	0	0	0%
9.1	RESPONSABILIDADES CONTINGENTES	0	562.613.706	-562.613.706	-100%
9.1.20	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	0	562.613.706	-562.613.706	-100%
9.1.20.04	Administrativos	0	562.613.706	-562.613.706	-100%
9.3	ACREEDORAS DE CONTROL	0	674.750.000	-674.750.000	-100%
9.3.46	BIENES RECIBIDOS DE TERCEROS	0	674.750.000	-674.750.000	-100%
9.3.46.19	Propiedades, planta y equipo	0	674.750.000	-674.750.000	-100%
9.9	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	0	-1.237.363.706	1.237.363.706	-100%
9.9.05	RESPONSABILIDADES CONTINGENTES POR CONTRA (DB)	0	-562.613.706	562.613.706	-100%
9.9.05.05	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	0	-562.613.706	562.613.706	-100%
9.9.15	ACREEDORAS DE CONTROL POR CONTRA (DB)	0	-674.750.000	674.750.000	-100%
9.9.15.06	Bienes recibidos de terceros	0	-674.750.000	674.750.000	-100%

Otros

Durante la presente vigencia se conformaron los siguientes comités que contribuirán a establecer los lineamientos y propondrán en cada uno de los temas las directrices a aplicar que permitirán que la información financiera siempre sea reflejada de manera clara veraz y oportuna.

1. Resolución 1419 del 27 de septiembre de 2017 el comité técnico de sostenibilidad del Sistema de Información financiera y el Comité de Cartera.
2. Resolución 1475 del 19 de octubre de 2017 el comité para la gerencia y administración de bienes muebles e inmuebles.
3. Resolución 1521 del 07 de noviembre de 2017 el comité para la implementación del nuevo marco normativo y de convergencia hacia las Normas Internacionales de Contabilidad para el sector público (NICSP) al interior de la Agencia de Desarrollo Rural.



CLAUDIA SALDAÑA OSORIO
Contadora
T.P. No. 107169-T

Elaboró: CLAUDIA PATRICIA SALDAÑA OSORIO Gestor código T1 Grado 9 con funciones de contador de la Agencia de Desarrollo Rural.