

923272712 - LA AGENCIA DEL DESARROLLO RURAL - ADR

ESTADOS CONTABLES

A JUNIO 30 DE 2022

CONTABILIDAD



923272712 - LA AGENCIA DEL DESARROLLO RURAL - ADR
 ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
 A 30 DE JUNIO DE 2022



(Cifras en pesos)

(Presentación a nivel de grupo bajo el Nuevo Marco Normativo para Entidades de Gobierno - individual)

Grupo	ACTIVO	Nota	Periodo Actual 30-jun-2022 \$	Periodo Anterior 30-jun-2021 \$	Grupo	PASIVO Y PATRIMONIO	Nota	Periodo Actual 30-jun-2022 \$	Periodo Anterior 30-jun-2021 \$
1	ACTIVOS		2.475.306.991.122	2.333.932.522.780	2	PASIVOS		13.562.576.630	11.580.433.457
	ACTIVO CORRIENTE		291.641.975.807	176.405.120.999		PASIVO CORRIENTE		4.175.200.400	4.915.319.920
11	Efectivo y equivalentes al efectivo	(5)	80.378.110	94.956.817	24	Cuentas por pagar	(21)	1.364.789.712	2.734.019.613
13	Cuentas por cobrar	(7)	6.595.281.690	189.443.401	25	Beneficios a los empleados	(22)	1.877.702.350	1.983.409.917
19	Otros activos	(16)	284.966.316.007	176.120.720.781	29	Otros pasivos	(24)	932.708.338	197.890.389
	ACTIVO NO CORRIENTE		2.183.665.015.314	2.157.527.401.780		PASIVO NO CORRIENTE		9.387.376.230	6.665.113.538
13	Cuentas por cobrar	(7)	23.648.085.865	61.139.239.103	24	Cuentas por pagar	(21)	0	3.023.861.226
16	Propiedades, planta y equipo	(10)	2.158.855.502.555	2.095.534.136.615	27	Provisiones	(23)	9.387.376.230	3.641.252.312
19	Otros activos	(14)	1.161.426.894	854.026.063		TOTAL PASIVO		13.562.576.630	11.580.433.457
	TOTAL ACTIVO		2.475.306.991.122	2.333.932.522.780	3	PATRIMONIO	(27)	2.461.744.414.492	2.322.352.089.322
					31	Patrimonio de las entidades de gobierno		2.461.744.414.492	2.322.352.089.322
						TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		2.475.306.991.122	2.333.932.522.780

8	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	(26)	0	0
81	Activos contingentes		5.828.196.101	13.732.772.542
83	Deudoras de control		13.357.112.626	8.688.525.064
89	Deudoras por contra (cr)		-19.185.308.727	-22.421.297.606

9	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	(26)	0	0
91	Pasivos contingentes		124.639.416.584	119.123.683.922
93	Acreedoras de control		7.534.658.135	0
99	Acreedoras por contra (db)		-132.174.074.719	-119.123.683.922

ANA CRISTINA MORENO PALACIOS
 Firmado digitalmente por ANA CRISTINA MORENO PALACIOS
 Fecha: 2022.08.05 16:36:02 -05'00'

FIRMA REPRESENTANTE LEGAL - PRESIDENTE
 NOMBRE: ANA CRISTINA MORENO PALACIOS
 C.C. 32.255.581

FIRMA SECRETARIO GENERAL
 NOMBRE: CESAR AUGUSTO CASTAÑO JARAMILLO
 C.C. 70.906.955

Claudia Patricia Saldaña O

FIRMA CONTADOR PUBLICO
 NOMBRE: CLAUDIA PATRICIA SALDAÑA OSORIO
 T.P. 107169-T - C.C. 52.581.920

(Ver Certificación Adjunta)



923272712 - LA AGENCIA DEL DESARROLLO RURAL - ADR
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
A 30 DE JUNIO DE 2022
(Cifras en pesos)



(Presentación a nivel de cuentas bajo el Nuevo Marco Normativo para Entidades de Gobierno - individual)

Cta.	ACTIVO	Nota	Periodo Actual 30-jun-2022 \$	Periodo Anterior 30-jun-2021 \$	Cta.	PASIVO Y PATRIMONIO	Nota	Periodo Actual 30-jun-2022 \$	Periodo Anterior 30-jun-2021 \$
1	ACTIVOS		2.475.306.991.122	2.333.932.522.780	2	PASIVOS		13.562.576.630	11.580.433.457
	ACTIVO CORRIENTE		291.641.975.807	176.405.120.999		PASIVO CORRIENTE		4.175.200.400	4.915.319.920
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	(5)	80.378.110	94.956.817	24	CUENTAS POR PAGAR	(21)	1.364.789.712	2.734.019.613
1110	Depósitos en instituciones financieras		80.378.110	94.956.817	2401	Adquisición de bienes v servicios nacionales		144.086.612	1.672.707.811
					2407	Recursos a favor de terceros		665.384.484	624.848.415
					2424	Descuentos de nomina		94.638.419	77.063.956
					2436	Retención en la fuente e impuesto de timbre		306.655.355	279.690.878
					2490	Otras cuentas por pagar		154.024.842	79.708.553
13	CUENTAS POR COBRAR	(7)	6.595.281.690	189.443.401	25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	(22)	1.877.702.350	1.983.409.917
1311	Contribuciones tasas e ingresos no tributarios		6.542.495.175		2511	Beneficios a los empleados a corto plazo		1.877.702.350	1.983.409.917
1384	Otras cuentas por cobrar		52.786.515	189.443.401					
19	OTROS ACTIVOS	(16)	284.966.316.007	176.120.720.781	29	OTROS PASIVOS	(24)	932.708.338	197.890.389
1905	Bienes v servicios pagados por anticipado		392.857.401	171.381.930	2910	Ingresos recibidos por anticipado		146.356.686	197.890.389
1908	Recursos entregados en administración		284.570.901.338	175.949.338.851	2990	Otros pasivos diferidos		784.351.652	
1906	Avances v anticipos entregados		2.557.268	0					
1989	Recursos de la entidad concedente en patrimonios autónomos consti		0	0					
	ACTIVO NO CORRIENTE		2.183.665.015.314	2.157.527.401.780		PASIVO NO CORRIENTE		9.387.376.230	6.665.113.538
13	CUENTAS POR COBRAR	(7)	23.648.085.865	61.139.239.103	24	CUENTAS POR PAGAR	(21)	0	3.023.861.226
1311	Contribuciones tasas e ingresos no tributarios		5.421.132.723	8.543.129.273	2490	Otras cuentas por pagar		0	3.023.861.226
1317	Prestación de servicios		8.233.565.431	53.546.749.024					
1384	Otras cuentas por cobrar		22.952.267.995	30.939.617.681	27	PROVISIONES	(23)	9.387.376.230	3.641.252.312
1386	Deterioro acumulado de cuentas por cobrar (cr)		-12.958.880.283	-31.890.256.875	2701	Litios v demandas		9.387.376.230	3.641.252.312
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	(10)	2.158.855.502.555	2.095.534.136.615		TOTAL PASIVO		13.562.576.630	11.580.433.457
1605	Terrenos		12.689.857.380	12.312.742.350					
1615	Construcciones en curso		1.819.166.337.256	1.819.166.337.256					
1640	Edificaciones		106.256.212.620	92.099.866.899					
1655	Maquinaría v equipo		6.363.081.757	6.363.081.757					
1665	Muebles, enseres v equipo de oficina		309.690.954	309.690.954					
1670	Equipos de comunicación v computación		2.316.397.111	2.224.957.111					
1675	Equipos de transporte, tracción v elevación		252.205.873	252.205.873					
1683	Propiedades, planta v equipo en concesión		267.644.052.364	231.428.751.785					
1685	Devaluación acumulada de propiedades, planta v equipo (cr)		-56.124.332.759	-68.623.497.369					
19	OTROS ACTIVOS	(14)	1.161.426.894	854.026.063	3	PATRIMONIO		2.461.744.414.492	2.322.352.089.322
1905	Bienes v servicios pagados por anticipado		304.799.774	0	31	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	(27)	2.461.744.414.492	2.322.352.089.322
1970	Activos intangibles		6.574.544.390	4.960.815.698	3105	Capital fiscal		2.380.086.668.785	2.380.086.668.785
1975	Amortización acumulada de activos intangibles (cr)		-5.717.917.270	-4.106.789.636	3109	Resultados de ejercicios anteriores		52.129.345.837	-44.953.614.130
					3110	Resultado del ejercicio		29.526.399.870	-12.780.965.333
	TOTAL ACTIVO		2.475.306.991.122	2.333.932.522.780		TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		2.475.306.991.122	2.333.932.522.780

8	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	(26)	0	0	9	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	(26)	0	0
81	ACTIVOS CONTINGENTES		5.828.196.101	13.732.772.542	91	PASIVOS CONTINGENTES		124.639.416.584	119.123.683.922
8120	Litios v mecanismos alternativos de solución de conflictos		0	0	9120	Litios v mecanismos alternativos de solución de conflictos		124.639.416.584	119.123.683.922
8190	Otros activos contingentes		5.828.196.101	13.732.772.542	9190	Otros pasivos contingentes		0	0
83	DEUDORAS DE CONTROL		13.357.112.626	8.688.525.064					
8315	Bienes v derechos retirados		5.319.355.828	5.289.179.108					
8347	Bienes entregados a terceros		328.465.551	0					
8355	Ejecución de proyectos de inversión		3.127.174.571	3.257.043.936					
8361	Responsabilidades en proceso		142.302.020	142.302.020					
8390	Otras cuentas deudoras de control		4.439.814.656	0					
89	DEUDORAS POR CONTRA (CR)		-19.185.308.727	-22.421.297.606	99	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)		-124.639.416.584	-119.123.683.922
8905	Activos contingentes por contra (cr)		-5.828.196.101	-13.732.772.542	9905	Pasivos contingentes por contra (db)		-124.639.416.584	-119.123.683.922
8915	Deudoras de control por contra (cr)		-13.357.112.626	-8.688.525.064					

FIRMA REPRESENTANTE LEGAL - PRESIDENTE
NOMBRE: ANA CRISTINA MORENO PALACIOS
C.C. 32.255.581

ANA CRISTINA MORENO PALACIOS
Fecha: 2022.08.05
16:35:19 -05'00'

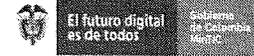
Claudia Patricia Saldaña O
FIRMA CONTADOR PUBLICO
NOMBRE: CLAUDIA PATRICIA SALDAÑA OSORIO
T.P. 107169-T - C.C. 52.581.920

Jesús Castaño
FIRMA SECRETARIO GENERAL
NOMBRE: JESÚS AUGUSTO CASTAÑO JARAMILLO
C.C. 70.906.955

(Ver Certificación Adjunta)



923272712 - LA AGENCIA DEL DESARROLLO RURAL - ADR
ESTADO DE RESULTADOS
DEL 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2022
 (Cifras en pesos)
 (Presentación por grupo)



Grupo	Concepto	Nota	Periodo Actual 30-jun-2022 \$	Periodo Anterior 30-jun-2021 \$
INGRESOS OPERACIONALES				
41	Ingresos fiscales		<u>76.603.125.315</u>	<u>35.376.773.356</u>
47	Operaciones interinstitucionales	(28)	77.136.470 76.525.988.846	0 35.376.773.356
GASTOS OPERACIONALES				
51	De administración y operación	(29)	<u>47.940.299.730</u>	<u>48.280.747.543</u>
53	Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones	(29)	41.556.427.987	39.252.395.163
57	Operaciones interinstitucionales	(29)	5.782.700.361 601.171.382	8.894.641.991 133.710.389
EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL			<u>28.662.825.586</u>	<u>-12.903.974.187</u>
INGRESOS NO OPERACIONALES				
48	Otros ingresos	(28)	<u>865.574.284</u>	<u>123.008.854</u>
			865.574.284	123.008.854
5 GASTOS NO OPERACIONALES				
			<u>0</u>	<u>0</u>
EXCEDENTE NO OPERACIONAL			<u>865.574.284</u>	<u>123.008.854</u>
EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO			<u>29.528.399.870</u>	<u>-12.780.965.333</u>

ANA CRISTINA MORENO PALACIOS
 Firmado digitalmente por ANA CRISTINA MORENO PALACIOS
 Fecha: 2022.08.05 16:36:46 -05'00'

FIRMA REPRESENTANTE LEGAL - PRESIDENTE
 NOMBRE: ANA CRISTINA MORENO PALACIOS
 C.C. 32.255.581

FIRMA SECRETARIO GENERAL
 NOMBRE: CESAR AUGUSTO CASTAÑO JARAMILLO
 C.C. 70.906.965

Claudia Patricia Saldaña O
FIRMA CONTADOR PUBLICO
 NOMBRE: CLAUDIA PATRICIA SALDAÑA OSORIO
 T.P. 107169-T - C.C. 52.581.920



923272712 - LA AGENCIA DEL DESARROLLO RURAL - ADR
ESTADO DE RESULTADOS
DEL 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2022
 (Cifras en pesos)
 (Presentación por Cuentas)



El futuro digital es de todos
 Gobierno de Colombia

Cta.	Concepto	Nota	Periodo Actual 30-jun-2022 \$	Periodo Anterior 30-jun-2021 \$
INGRESOS OPERACIONALES			76.603.125.315	35.376.773.356
41	INGRESOS FISCALES	(28)	77.136.470	0
4110	Contribuciones, tasas e ingresos no tributarios		77.136.470	0
47	OPERACIONES INTERSTITUCIONALES	(28)	76.525.988.846	35.376.773.356
4705	Fondos recibidos		74.433.993.584	32.719.033.816
4722	Operaciones sin flujo de efectivo		2.091.995.262	2.657.739.540
GASTOS OPERACIONALES			47.940.299.730	48.280.747.543
51	DE ADMINISTRACION Y OPERACION	(29)	41.556.427.987	39.252.395.163
5101	Sueldos y salarios		4.150.014.765	3.996.792.344
5103	Contribuciones efectivas		984.197.797	979.382.712
5104	Aportes sobre la nómina		208.160.300	196.113.700
5107	Prestaciones sociales		1.264.790.564	1.359.643.147
5111	Generales		34.178.809.215	32.622.291.251
5120	Impuestos, contribuciones y tasas		770.455.346	98.172.009
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	(29)	5.782.700.361	8.894.641.991
5360	Depreciación de propiedades, planta y equipo		4.243.181.098	7.740.429.239
5366	Amortización de activos intangibles		812.236.512	806.649.874
5368	Provisión litigios y demandas		727.282.751	347.562.878
57	OPERACIONES INTERSTITUCIONALES	(29)	601.171.382	133.710.389
5720	Operaciones de enlace		601.171.382	133.710.389
EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL			28.662.825.586	-12.903.974.187
INGRESOS NO OPERACIONALES			865.574.284	123.008.854
48	OTROS INGRESOS	(28)	865.574.284	123.008.854
4802	Financieros		46.960.335	81.250.971
4808	Ingresos diversos		818.613.949	41.757.883
EXCEDENTE NO OPERACIONAL			865.574.284	123.008.854
EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO			29.528.399.870	-12.780.965.333

ANA CRISTINA MORENO PALACIOS
 Firmado digitalmente por ANA CRISTINA MORENO PALACIOS
 Fecha: 2022.08.05 16:36:22 -05'00'
FIRMA REPRESENTANTE LEGAL - PRESIDENTE
 NOMBRE: ANA CRISTINA MORENO PALACIOS
 C.C. 32.255.581

Cesar Augusto Castano
FIRMA SECRETARIO GENERAL
 NOMBRE: CESAR AUGUSTO CASTANO JARAMILLO
 C.C. 70.906.955

Claudia Patricia Saldaña O
FIRMA CONTADOR PUBLICO
 NOMBRE: CLAUDIA PATRICIA SALDANA OSORIO
 T.P. 107169-T - C.C. 52.581.920

Las Suscritas ANA CRISTINA MORENO PALACIOS - Representante Legal y CLAUDIA PATRICIA SALDAÑA OSORIO - Gestor T1-11, con funciones de contador de la AGENCIA DE DESARROLLO RURAL - ADR, en ejercicio de las facultades legales que les confieren las Leyes 298 de 1996 y 43 de 1990; en cumplimiento de lo estipulado en las Resoluciones 706 y 182 de 2016 expedidas por la UAE - Contaduría General de la Nación.

CERTIFICAN:

Que los saldos de los Estados Financieros revelan los hechos, transacciones y operaciones realizadas por la AGENCIA DE DESARROLLO RURAL - ADR- con corte 30 de junio de 2022, fueron tomados fielmente de los libros de contabilidad generados por el Sistema Integrado de Información Financiera - SIIF Nación ; La contabilidad se elaboró conforme al Marco Normativo para Entidades de Gobierno adoptado mediante Resolución 533 de 2015 y sus modificaciones expedidas por la Contaduría General de la Nación-CGN.

Que se han verificado las afirmaciones contenidas en los Estados Financieros y la información revelada refleja en forma fidedigna la Situación Financiera, el Resultado del Periodo, los Cambios en el Patrimonio; y

Que se dio cumplimiento al Control Interno en cuanto a la correcta preparación y presentación de los Estados Financieros libres de errores significativos.

Que en los Estados contables básicos de la AGENCIA DEL DESARROLLO RURAL - ADR-, con corte a 30 de junio de 2022, revelan el valor total de los Activos, Pasivos, Patrimonio, Ingresos, Gastos y Cuentas de Orden registrados en el libro mayor emitido por el SIIF Nación.

Que los activos representan un potencial de servicios y a la vez los pasivos representan hechos pasados que implican salidas de recursos en desarrollo de las funciones de cometido estatal de la Agencia De Desarrollo Rural-ADR.

Se expide la presente certificación en Bogotá D.C. a los 31 días del mes de julio de 2022, según lo establecido en el numeral 5 del Capítulo II Procedimiento para la Estructuración y Presentación de los Estados Contables Básicos del Título III del Libro de Procedimientos Contables del Régimen de Contabilidad Pública.

ANA CRISTINA
MORENO
PALACIOS

Firmado digitalmente
por ANA CRISTINA
MORENO PALACIOS
Fecha: 2022.08.05
17:06:31 -05'00'

FIRMA REPRESENTANTE LEGAL - PRESIDENTE
NOMBRE: ANA CRISTINA MORENO PALACIOS
C.C. 32.255.581



Claudia Patricia Saldaña O

FIRMA CONTADOR PUBLICO
NOMBRE: CLAUDIA PATRICIA SALDAÑA OSORIO
T.P. 107169-T - C.C. 52.581.920

ACTA DE PUBLICACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS CERTIFICADOS

La suscrita Contadora Pública, **CLAUDIA PATRICIA SALDAÑA OSORIO**, de la Agencia del Desarrollo Rural, en cumplimiento del numeral 36, artículo 34 de la Ley 734 de 2002, así como en las Resoluciones 706, 182 de 2016 y conforme a lo señalado en el Marco Normativo para entidades de Gobierno adoptado mediante Resolución 533 de 2015 expedidas por la UAE – CONTADURIA GENERAL DE LA NACION, procede a publicar en lugar visible por cinco (5) días en la sitio web de la Entidad (www.adr.gov.co)*, los siguientes Estados Financieros a 30 de junio de 2022 debidamente Certificados correspondientes a la entidad con código 923272712.

1. Estado de Situación Financiera
2. Estado de Resultados
3. Notas a los Estados Contables.
4. Certificado de los Estados Contables

Claudia Patricia Saldaña O

FIRMA CONTADOR PUBLICO

NOMBRE: CLAUDIA PATRICIA SALDAÑA OSORIO

T.P. 107169-T - C.C. 52.581.920

(*) Concepto 20112-151940 del 22-03-11 de la Contaduría General de la Nación: "3. Respecto a si se entiende como lugar visible para publicar los Estados Financieros la Página Web de la entidad, de acuerdo con lo establecido por la Ley 527 de 1999, los mensajes de datos generados por medios electrónicos, ópticos o similares, como el Internet, son admisibles como medios de prueba y tienen fuerza probatoria de acuerdo con las disposiciones establecidas en el Código de Procedimiento Civil."