

Corporación colombiana de investigación agropecuaria – AGROSAVIA
Informes financieros y contables
Octubre de 2018



El campo
es de todos

Minagricultura

Tel: (+57 1) 422 7300
Línea nacional: 01 8000 121515
www.agrosavia.co



SC-CER228920

LA CORPORACIÓN COLOMBIANA DE INVESTIGACIÓN AGROPECUARIA - AGROSAVIA
 ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
 A OCTUBRE 31 DE 2018
 ESTADO FINANCIERO INDIVIDUAL
 (Cifras expresadas en millones de pesos colombianos)

ACTIVO	NOTA		PASIVO	NOTA	
ACTIVO CORRIENTE			PASIVO CORRIENTE		
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	5	57,058	CUENTAS POR PAGAR	13	9,231
Caja		224	Adquisición de bienes y servicios nacionales		3,897
Depósitos en Instituciones Financieras		56,834	Adquisición de bienes y servicios del exterior		496
INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	6	12,923	Recursos a favor de terceros		1,787
Carteras Colectivas		12,903	Descuentos de Nómina		1,898
Inversiones de administracion de liquidez al costo		20	Impuestos contribuciones y tasas por pagar		412
CUENTAS POR COBRAR CON CONTRAPRESTACIÓN	7	1,406	Otras cuentas por pagar		741
Venta de bienes		147	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	14	12,692
Prestación de servicios		1,081	Nómina por pagar		29
Otras cuentas por cobrar		4	Prestaciones sociales		10,670
Cuentas por cobrar de difícil recaudo		174	Aportes al sistema de seguridad social y parafiscales		1,715
CUENTAS POR COBRAR SIN CONTRAPRESTACIÓN	8	51,111	Otros beneficios a los empleados		278
Transferencias por cobrar		49,867	OTROS PASIVOS	15	111,126
Otras cuentas por cobrar		1,244	Recursos recibidos en administración		24,689
INVENTARIOS	9	10,167	Ingresos recibidos por anticipado		444
Bienes producidos		1,711	Otros pasivos diferidos		85,993
Materiales y suministros		8,441	TOTAL PASIVO CORRIENTE		133,049
Productos en proceso		15			
OTROS ACTIVOS	10	27,134	PASIVO NO CORRIENTE		
Bienes y servicios pagados por anticipado		308	PROVISIONES	16	1,479
Avances y anticipos entregados		5,004	Litigios y demandas		1,479
Anticipos o saldos a favor por impuestos		16	TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		1,479
Recursos entregados en administracion		21,806	TOTAL PASIVO		134,528
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		159,799			
ACTIVO NO CORRIENTE			PATRIMONIO	17	
INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	6	10	Capital Fiscal		35,093
Inversiones de administracion de liquidez al costo		10	Resultado del ejercicio		17,745
PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	11	69,563	Impactos por la transición al nuevo marco de regulación		43,701
Terrenos		10,926	TOTAL PATRIMONIO		97,539
Semovientes de Investigación		4,566			
Plantaciones de Investigación		17,983	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		232,067
Edificaciones		1,320			
Plantas ductos y tuneles		162	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	18	
Maquinaria y equipo		11,392	Derechos Contingentes		54,501
Equipo de Laboratorio		20,493	Deudoras de Control		2,901
Muebles enseres y equipo de oficina		1,334	Deudoras por contra		57,402
Equipos de comunicación y computación		10,388	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	19	
Equipos de transporte tracción y elevación		4,123	Responsabilidades Contingentes		7,246
Depreciación acumulada (cr)		(13,124)	Acreedoras de Control		82,948
OTROS ACTIVOS	12	2,695	Acreedoras por contra		90,194
Activos intangibles		2,977			
Amortización acumulada de activos intangibles (cr)		(282)			
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		72,268			
TOTAL ACTIVO		232,067			

JUAN LUCAS RESTREPO BIZA
 Representante Legal

JAIRO PONSECA GONZALEZ
 Contador General
 TP 89451-T

LA CORPORACIÓN COLOMBIANA DE INVESTIGACIÓN AGROPECUARIA - AGROSAVIA
 ESTADO DE RESULTADOS
 DE ENERO 1 A OCTUBRE 31 DE 2018
 ESTADO FINANCIERO INDIVIDUAL
 (Cifras expresadas en millones de pesos colombianos)

	NOTA		
ACTIVIDADES OPERACIONALES			
INGRESOS SIN CONTRAPRESTACIÓN POR TRANSFERENCIAS	20		160,006
Transferencias		160,006	
GASTOS DERIVADOS DE LAS TRANSFERENCIAS	21		140,561
De administración y operación		140,561	
Subtotal			<u>19,445</u>
INGRESOS CON CONTRAPRESTACIÓN POR VENTAS	22		7,223
Venta de bienes		3,943	
Venta de servicios		3,280	
COSTOS Y GASTOS ASOCIADOS A LAS VENTAS	23		8,128
Costo de venta de bienes		2,836	
Gastos de administración y operación		5,292	
Subtotal			<u>(905)</u>
INGRESOS SIN CONTRAPRESTACION	24		225
Bienes recibidos sin contraprestación		225	
OTROS GASTOS	25		5,405
De administración y operación		1,260	
Depreciaciones		3,604	
Amortizaciones		161	
Provisiones		380	
Subtotal			<u>(5,180)</u>
EXCEDENTE OPERACIONAL			<u>13,360</u>
ACTIVIDADES NO OPERACIONALES			
INGRESOS CON CONTRAPRESTACIÓN	26		781
Financieros		579	
Ganancia por baja en cuentas de activos no financieros		41	
Arrendamiento operativo		161	
INGRESOS SIN CONTRAPRESTACIÓN	27		4,928
Ajustes por diferencia en cambio		33	
Sobrantes		86	
Recuperaciones		295	
Aprovechamientos		4,277	
Indemnizaciones		100	
Otros ingresos diversos		137	
OTROS GASTOS	28		1,324
Comisiones		2	
Ajustes por diferencia en cambio		27	
Financieros		3	
Gastos diversos		1,292	
EXCEDENTE NO OPERACIONAL			<u>4,385</u>
EXCEDENTE DEL EJERCICIO			<u>17,745</u>


 JUAN LUCAS RESTREPO IBIZA
 Representante Legal


 AIRO FONSECA GONZÁLEZ
 Contador General
 TP 89451-T

Notas a los informes financieros y contables de AGROSAVIA, para el mes terminado al 31 de octubre de 2018

(En millones de pesos colombianos, excepto cuando se indique lo contrario)

Nota 1. Naturaleza jurídica y funciones de cometido estatal

La CORPORACIÓN COLOMBIANA DE INVESTIGACIÓN AGROPECUARIA – AGROSAVIA, en adelante La corporación, es una entidad pública descentralizada indirecta, constituida como corporación de participación mixta, de carácter científico y técnico sin ánimo de lucro, cuyo objeto es ejecutar actividades de investigación y desarrollo, transferencia de tecnología agropecuaria y promover procesos de innovación tecnológica con miras a contribuir al cambio técnico en el sector agropecuario, de conformidad con lo previsto en los Decretos Leyes 130 de 1976 y 393 de 1991 y los que los sustituyan o modifiquen. Su duración es indefinida; pero podrá disolverse cuando así lo decidan válidamente sus miembros en la forma y condiciones determinadas en los presentes estatutos y en la ley.

La Corporación se rige por el Título XXXVI del Código Civil y las normas pertinentes del derecho privado, de conformidad con lo previsto en los Decretos Leyes 130 de 1976 y 393 de 1991 y en las demás normas que los sustituyan o modifiquen.

1.1 Domicilio y estructura organizacional

La Corporación es de nacionalidad colombiana, tiene su domicilio principal en Bogotá D.C. en la Carrera 13A No. 28 38 oficina 218. Su línea de atención al cliente es 01 8000 121515 y el correo electrónico atencionalcliente@agrosavia.co. Así mismo presenta la siguiente estructura organizacional:

- Asamblea General de Miembros
- Revisoría Fiscal
- Junta Directiva
- Dirección Ejecutiva
- Oficina de Comunicaciones, Identidad y Relaciones Corporativas
- Oficina Asesora Jurídica
- Oficina de Gestión Organizacional
- Oficina de Planeación y Cooperación Institucional
- Dirección de vinculación
- Dirección Administrativa y Financiera
- Dirección de Investigación y Desarrollo
- Centros de Investigación y
- Redes de Innovación

Así mismo tiene sedes en diferentes regiones del país así:

Centros de Investigación:

- Caribia - Zona Bananera, km 65 vía Santa Marta, Magdalena,
- Carimagua – km 330 vía Villavicencio-Puerto Carreño, Puerto Gaitán, Meta
- El Mira – km 38 vía Tumaco-Pasto, Nariño,
- El Nus – Corregimiento San Jose del Nus, San Roque, Antioquia,
- La Libertad – km 17 vía Puerto López, Villavicencio, Meta,
- La Selva – km 7 vía a las Palmas, Vereda llano grande, Rionegro, Antioquia,

La Suiza – km 32 vía al mar, Vereda Galápagos, Rionegro, Santander,
Motilonia – km 5 vía a Becerril, Agustín Codazzi, Cesar,
Nataima – km 9 vía Espinal- Chicoral, Tolima,
Obonuco – km 5 vía Pasto-Obonuco, Nariño
Palmira – Dg a intersección de carrera 36A con calle 23, Palmira, Valle del Cauca,
Tibaitatá – km 14 vía a Mosquera, Cundinamarca y
Turipaná – km 13 vía Montería-Cerete, Córdoba

Sedes:

Carmen de Bolívar, Atlántico,
Cimpa – Barbosa, Santander,
Cúcuta, Norte de Santander,
Eje cafetero - Manizales, Caldas,
Florencia, Caquetá,
Popayán, Cauca y
Yopal, Casanare,

Oficinas:

Tunja, Boyacá

Fincas Experimentales:

La Trinidad – Suan, Atlántico
Taluma – Puerto López, Meta

La entidad que ejerce la función de inspección, vigilancia y control es la Alcaldía de Bogotá a través de la Subdirección Distrital de Inspección, Vigilancia y Control de personas jurídicas sin ánimo de lucro - Súper Personas Jurídicas.

El órgano de fiscalización externa es la Revisoría Fiscal, para el periodo del informe ha sido ejercida por la firma CROWE HOWARTH CO S.A.

1.2 Objetivos estratégicos

1. Contribuir a incrementar la productividad y competitividad de los sistemas agropecuarios.
2. Contribuir a mejorar la disponibilidad de alimentos en condiciones de calidad e inocuidad.
3. Contribuir a mejorar la sostenibilidad ambiental en los sistemas agropecuarios.
4. Contribuir a fortalecer el capital social y las capacidades de los actores del Sistema Nacional de Innovación Agropecuaria (SNIA).

1.3 Misión

Contribuir al cambio técnico para mejorar la productividad y competitividad del sector agropecuario colombiano.

1.4 Visión

En 2028 Agrosavia es referente para la sociedad por su liderazgo en CTi (ciencia, tecnología e innovación) y por la generación y vinculación de manera colaborativa de oferta tecnológica que incrementa los beneficios de los productores en los mercados y contribuye a la resiliencia del sector agropecuario colombiano.

1.5 Valores

Confianza: Seguridad que generamos, entre nosotros y hacia otros, frente a nuestra idoneidad, competencia y capacidad para cumplir con nuestra misión de contribuir al cambio técnico del sector agropecuario.

Compromiso: Capacidad corporativa para asumir responsabilidades y retos enfocados a cumplir la misión, alcanzar la visión y los objetivos estratégicos y proveer oferta tecnológica pertinente al sector agropecuario y con generación de valor.

Transparencia: Capacidad para comunicar y transmitir efectivamente los objetivos, propósitos, intenciones y motivaciones que orientan la actuación corporativa, así como para rendir cuentas sobre los resultados del quehacer de Agrosavia y ponerlos a disposición de la sociedad.

Nota 2. Cumplimiento del Marco Normativo de Contabilidad

Los estados financieros de La corporación se preparan de conformidad con el Marco Normativo para Entidades de Gobierno, establecido en la resolución 533 de 2015 y sus modificatorias, el cual hace parte integral del Régimen de Contabilidad Pública.

Nota 3. Políticas contables significativas

3.1 Clasificación de activos y pasivos en corrientes y no corrientes

La corporación clasifica un activo, como corriente cuando a) espera realizar el activo, o tiene la intención de venderlo, consumirlo o distribuirlo en forma gratuita o a precios de no mercado en su ciclo normal de operación; b) mantiene el activo principalmente con fines de negociación; c) espera realizar el activo dentro de los 12 meses siguientes a la fecha de los estados financieros; o d) el activo es efectivo o equivalente al efectivo, a menos que este se encuentre restringido y no pueda intercambiarse ni utilizarse para cancelar un pasivo por un plazo mínimo de 12 meses siguientes a la fecha de presentación de los estados financieros.

Todos los demás activos se clasifican como no corrientes

La corporación clasifica un pasivo como corriente cuando a) espera liquidar el pasivo en el ciclo normal de su operación; b) liquida el pasivo dentro de los 12 meses siguientes a la fecha de los estados financieros; o c) no tiene un derecho incondicional de aplazar la cancelación del pasivo durante, al menos, los 12 meses siguientes a la fecha de presentación de los estados financieros.

Todos los demás pasivos se clasifican como no corrientes

3.2 Efectivo y equivalentes de efectivo

La moneda funcional para la presentación del efectivo de la Corporación corresponde al peso colombiano. El efectivo de la Corporación incluye las cuentas que representan los recursos de liquidez inmediata en caja (incluyendo las cajas menores), cuentas corrientes y cuentas de ahorro que están disponibles para el desarrollo de las actividades de la Corporación.

3.3 Inversiones

La Corporación clasifica sus inversiones en la categoría de costo cuando no tienen valor de mercado y corresponden a: a) instrumentos de patrimonio, con independencia de que se esperen o no negociar, siempre que no otorguen control, influencia significativa ni control conjunto; y b) instrumentos de deuda que no se mantienen con la intención exclusiva de negociar o de conservar hasta su vencimiento.

3.4 Cuentas por cobrar

La Corporación reconoce como cuentas por cobrar, los derechos adquiridos en desarrollo de sus actividades, de los cuales se espere a futuro la entrada de un flujo financiero fijo o determinable, a través de efectivo, equivalentes al efectivo u otro instrumento intercambiable. Estas partidas incluyen los derechos originados en transacciones con y sin contraprestación. Las transacciones con contraprestación incluyen, entre otros, la venta de bienes y servicios, y las transacciones sin contraprestación incluyen las transferencias.

3.5 Inventarios

La Corporación, reconoce como inventarios, los activos adquiridos, los que se encuentren en proceso de transformación y los producidos, así como los productos de los animales y de las plantas en el momento de su cosecha y que se tengan con la intención de:

- a. Comercializarse en el curso normal de la operación corporativa.
- b. Distribuirse en forma gratuita o a precios de no mercado en el curso normal de la operación corporativa.
- c. Transformarse o consumirse en actividades de producción de bienes o prestación de servicios.

Adicionalmente, se reconocen como inventarios los servicios costeados cuando el ingreso que estos generan no puede ser medido fiablemente.

3.6 Propiedades, planta y equipo

La Corporación reconoce como propiedades, planta y equipo, los activos tangibles empleados para desarrollar y ejecutar actividades de investigación y transferencia de tecnología agropecuaria y promover procesos de innovación tecnológica para la producción, comercialización y suministro de bienes; para la prestación de servicios; para propósitos administrativos y para generar ingresos producto de su arrendamiento (Para el caso de bienes inmuebles, los cánones establecidos a un valor inferior al de mercado).

Estos activos se caracterizan porque no están disponibles para la venta y se espera usarlos durante más de un período contable.

La Corporación también reconoce como propiedades, planta y equipo, los bienes inmuebles con uso futuro indeterminado, las plantas y los animales vivos que se destinen principalmente a la investigación con independencia de su vida útil y valor.

Las propiedades, planta y equipo pueden surgir de su construcción, adquisición, nacimiento, crecimiento, y entrega a cualquier título traslativo de dominio.

Los terrenos sobre los que se construyan las propiedades, planta y equipo se reconocen por separado.

Las adiciones y mejoras efectuadas a un bien que sean de propiedad ajena se reconocen como un gasto, siempre que estas cumplan con la definición de gasto incluida en la política contable de reconocimiento de los elementos de los estados financieros. Estas adiciones o mejoras se deben informar a la entidad que tiene el control del Activo.

Por su parte, las reparaciones de las propiedades, planta y equipo se reconocen como gasto en el resultado del período.

El mantenimiento de las propiedades, planta y equipo se reconoce como gasto en el resultado del período, salvo que deba incluirse en el valor en libros de otros activos de acuerdo con la política de Inventarios.

Las mejoras realizadas sobre bienes que no son reconocidos por la Corporación se reconocen como activos solamente si:

- Tienen un valor superior a diez (10) salarios mínimos legales mensuales vigentes.
- La Corporación consume la mayor parte de la vida económica de la mejora y este tiempo es superior a un (1) año. El tiempo estipulado es la vida útil de la mejora.
- La Corporación asume los riesgos asociados a la mejora, y efectúa erogaciones para el mantenimiento de la misma.
- La Corporación es la directamente beneficiada con la existencia de la mejora.
- La mejora no ha sido registrada o efectuada por otra entidad.

3.7 Cuentas por pagar

La Corporación reconoce como cuentas por pagar las obligaciones presentes adquiridas con terceros, originadas en el desarrollo de sus actividades y de las cuales se espera, a futuro, la salida de un flujo financiero fijo o determinable a través de efectivo, equivalentes al efectivo u otro instrumento, siempre que el valor de la obligación pueda medirse fiablemente. Al evaluar si existe una obligación presente la Corporación se basa en la información disponible al cierre del período para establecer si existe la probabilidad de tener o no la obligación.

3.8 Ingresos con y sin contraprestación

La Corporación reconoce como ingresos de transacciones con contraprestación, los que se originan en la venta de bienes, en la prestación de servicios o en el uso que terceros hacen de activos. El criterio para el reconocimiento de ingresos de transacciones con contraprestación se aplica por separado a cada transacción. Se reconocen como ingresos de transacciones sin contraprestación, los recursos, monetarios o no monetarios que reciba la Corporación sin que deba entregar a cambio una contraprestación que se aproxime al valor de

mercado del recurso que se recibe, es decir, la Corporación no entrega nada a cambio del recurso recibido o si lo hace, el valor entregado es menor al valor de mercado del recurso recibido.

La Corporación reconoce como ingresos por venta de bienes, los recursos obtenidos en desarrollo de actividades de comercialización de bienes adquiridos o producidos.

Los ingresos procedentes de la venta de bienes se reconocen en los estados financieros cuando se cumplan las siguientes condiciones:

- a. La Corporación ha transferido al comprador, los riesgos y ventajas significativos derivados de la propiedad de los bienes.
- b. La Corporación no conserva para sí ninguna implicación en la gestión corriente de los bienes vendidos (en el grado usualmente asociado con la propiedad) ni retiene el control efectivo sobre estos.
- c. El valor de los ingresos puede medirse con fiabilidad.
- d. Es probable que la Corporación reciba los beneficios económicos o el potencial de servicio, asociados con la transacción.
- e. Los costos en los que se haya incurrido o se vaya a incurrir, en relación con la transacción, pueden medirse con fiabilidad.

La Corporación reconoce como ingresos por prestación de servicios, los recursos obtenidos en la ejecución de un conjunto de tareas acordadas en un contrato o acuerdo. Estos ingresos se caracterizan porque tienen una duración determinada en el tiempo y buscan satisfacer necesidades de los usuarios o cumplir requerimientos contractuales previamente establecidos.

Los ingresos recibidos por la Corporación originados en la administración de proyectos se originan en la ejecución de convenios de cooperación técnica y científica en desarrollo del objeto misional. Los aportes recibidos son recursos recibidos en administración de los cuales se ejecutan, entre otros, cobros realizados por la Corporación por concepto de administración de proyectos, los cuales representan un ingreso con contraprestación.

La Corporación reconoce los ingresos por prestación de servicios cuando el resultado de una transacción pueda estimarse con fiabilidad y de manera proporcional con el grado de avance en la prestación del servicio.

El resultado de una transacción puede estimarse con fiabilidad cuando se cumplan los siguientes requisitos:

- a. El valor de los ingresos puede medirse con fiabilidad.
- b. Es probable que la Corporación reciba los beneficios económicos o el potencial de servicio, asociados a la transacción.
- c. El grado de avance en la prestación del servicio, al final del periodo contable, puede medirse con fiabilidad.
- d. Los costos en los que se haya incurrido para la prestación del servicio y aquellos necesarios para completarla pueden medirse con fiabilidad.

Se reconocen como ingresos derivados del uso de activos de la Corporación por parte de terceros, los intereses, los arrendamientos, los dividendos o participaciones, entre otros. Estos se reconocen siempre que el valor de los ingresos pueda medirse con fiabilidad y sea probable que la Corporación reciba los beneficios económicos o el potencial de servicio asociados a la transacción.

Los ingresos por regalías o derechos de explotación concedidos son aquellos que percibe la entidad por el derecho otorgado a terceros para la explotación de activos.

Los ingresos por arrendamientos son aquellos que percibe la Corporación por el derecho otorgado a terceros para el uso de activos tangibles e intangibles. Su reconocimiento se realiza de acuerdo con la Política de Arrendamientos.

Los ingresos por dividendos, participaciones y excedentes financieros se reconocen cuando surja el derecho de acuerdo con la distribución aprobada por el órgano competente de la entidad que realiza la distribución.

Son los recursos recibidos de otras entidades de gobierno o empresas, por los cuales no se exige contraprestación alguna. Si sobre estos ingresos existe alguna especificación sobre el uso o destinación de los recursos, estas se tratan como condiciones o restricciones y se gestionan de acuerdo con las siguientes especificaciones:

Existen restricciones cuando se requiera que la Corporación los use o destine a una finalidad particular, sin que ello implique que dichos recursos se devuelvan al cedente en el caso de que se incumpla la estipulación. En este caso, la Corporación evalúa que su transferencia le impone simplemente restricciones, y reconoce un ingreso en el resultado del periodo cuando se den las condiciones de control del recurso.

Existen condiciones cuando se requiere que la Corporación use o destine los recursos a una finalidad particular y si esto no ocurre, dichos recursos se devuelven a la entidad que los transfirió, quien tiene la facultad administrativa o legal de hacer exigible la devolución.

Por consiguiente, cuando esto ocurre se reconoce un pasivo. El pasivo inicialmente reconocido se reduce en la medida en que la Corporación cumpla las condiciones asociadas a su uso o destinación, momento en el cual se reconoce el ingreso en el resultado del período.

Si la Corporación evalúa que la transferencia del recurso no impone estipulaciones, reconoce un ingreso en el resultado del período cuando se den las condiciones de control del recurso.

Solo se reconoce el activo, y el ingreso o pasivo correspondiente, cuando exista un derecho exigible por ley o por acuerdo contractual vinculante y cuando la Corporación evalúe que es probable que la entrada de recursos ocurra. Siempre que no existan condiciones en el hecho económico.

Los bienes que reciba la Corporación de otras entidades del sector público, las donaciones o los activos adquiridos con recursos de los convenios se reconocen como ingreso en el resultado del período, cuando quien transfiere el recurso se obligue a la transferencia.

Nota 4. Limitaciones y deficiencias

En la preparación de los informes financieros y contables de La corporación a octubre 31 de 2018 no se presentaron limitaciones y deficiencias que tuvieran impacto en el desarrollo normal del proceso contable o en la consistencia o razonabilidad de las cifras.

Nota 5. Efectivo y equivalentes al efectivo

Componentes del efectivo y equivalentes al efectivo

Nombre	No restringido	Uso restringido	Total
Caja			
Caja Principal	12	0	12
Cajas menores	212	0	212
Depositos en instituciones financieras			
Cuentas de ahorro	41.927	10.173	52.100
Cuentas corrientes	4.479	117	4.596
Cuentas en el exterior	0	138	138
Total	46.630	10.428	57.058

El efectivo de uso restringido corresponde a los recursos de convenios de cooperación técnica que firma La corporación con financiadores para el desarrollo de proyectos de investigación, los cuales son destinados exclusivamente para el desarrollo del objeto del convenio.

Cajas menores

Centro de Investigación	Valor
Caribia	15
El mira	10
El nus	7
La libertad	35
La selva	13
La suiza	10
Motilonia	15
Nataima	20
Palmira	16
Tibaitata	36
Turipana	25
Obonuco	10
Total	212

Desembolsos y consignaciones más representativas

Concepto	Valor No Restringido (1110)	Valor Uso Restringido (1132)
Decimo desembolso convenio TR18	11.500	
Pago de factura 31958 a KAIKA SAS	(452)	
Octavo desembolso convenio TV18	2.000	
Pago de factura 218859 a SEGURIDAD ATLAS LTDA	(296)	
Devolucion de recursos no ejecutados	(210)	
Primer desembolso convenio 1926		92
Saldo septimo desembolso convenio TV18	650	
Pago de factura 25542 a LINEAS ESCOLARES Y DE TURISMO SA	(111)	
Pago de factura 8758 a ALPHAPEOPLE ANDINO SA	(107)	
Pago de factura 91-040972 a UNIVERSIDAD DE LOS ANDES	(94)	
Pago de factura 5255179016 a CODENSA SA	(88)	
Pago de factura 25870098 a COLOMBIA TELECOMUNICACIONES SA	(79)	
Pago de factura 8759 a ALPHAPEOPLE ANDINO SA	(77)	
Desembolso Convenio 1841		60
Desembolso 16 convenio 1872		74

Nota 6. Inversiones e instrumentos derivados

Componentes de las inversiones e instrumentos derivados

Corrientes

Concepto	Valor
Carteras colectivas	12.903
Aportes sociales en entidades del sector solidario	20
Total	12.923

No Corrientes

Concepto	Valor
Aportes sociales en entidades del sector solidario	3
Acciones ordinarias	7
Total	10

Detalle de inversiones

Entidad	Número Acciones	Valor Corriente	Valor No Corriente
Fondo Ganadero del Huila S.A.	67.266	0	4
Frigoríficos Ganaderos de Colombia. "Friogan"	4.440	0	3
Cooperativa Integral Lechera del Cesar "COOLESAR"	0	20	0
Cooperativa de Ahorro y Crédito Manuelita	0	0	3
Total	71.706	20	10

Nota 7. Cuentas por cobrar con contraprestación

Componentes de las cuentas por cobrar con contraprestación

Concepto	Valor
Venta de bienes	
Productos agropecuarios de silvicultura avicultura y pesca	147
Prestacion de servicios	
Servicios de investigacion cientifica y tecnologica	1.041
Otros servicios	40
Otras cuentas por cobrar	
Arrendamiento operativo	4
Cuentas por cobrar de dificil recaudo	
Venta de bienes	17
Otras cuentas por cobrar de dificil cobro	157
Total	1.406

Nota 8. Cuentas por cobrar sin contraprestación

Componentes de las cuentas por cobrar sin contraprestación

<u>Concepto</u>	<u>Valor</u>
Transferencias por cobrar	
Otras transferencias	49.867
Otras cuentas por cobrar	
Indemnizaciones	15
Otras cuentas por cobrar	1.229
Total	51.111

Nota 9. Inventarios

Componentes de los inventarios

<u>Concepto</u>	<u>Valor</u>
Bienes producidos	
Productos agropecuarios de silvicultura avicultura y pesca	1.519
Otros bienes producidos	192
Materiales y suministros	
Envases y empaques	255
Materiales para la producción de bienes	1.579
Materiales reactivos y de laboratorio	2.328
Elementos y accesorios de aseo	123
Dotación a trabajadores	12
Combustibles y lubricantes	43
Elementos y materiales para construcción	429
Otros materiales y suministros	3.672
Productos en proceso	
Productos agropecuarios de silvicultura avicultura y pesca	15
Total	10.167

Nota 10. Otros activos corrientes

Componentes de otros activos corrientes

<u>Concepto</u>	<u>Valor</u>
Bienes y servicios pagados por anticipado	
Arrendamiento operativo	308
Avances y anticipos entregados	
Avances para viáticos y gastos de viaje	576
Anticipo para adquisición de bienes y servicios	4.428
Anticipos o saldos a favor por impuestos y contribuciones	
Anticipo de impuesto de industria y comercio	10
Otros anticipos o saldos a favor por impuestos y contrib.	6
Recursos entregados en administración	
En administración	15.153
Encargo fiduciario fiducia de administración	6.653
Total	27.134

Movimiento del encargo fiduciario

Detalle	Entidad Financiera	Saldo Inicial	Incrementos	Rendimientos Financieros	Retiros	Saldo Final
Encargo Fiduciario	Fiduagraria	6.637	0	16	-	6.653
	Total	6.637	0	16	-	6.653

Nota 11. Propiedades, planta y equipo

Componentes de las propiedades planta y equipo

Concepto	Valor
Terrenos	
Rurales	10.734
Terrenos pendientes de legalizar	192
Semovientes y plantas	
Semovientes de investigacion	4.566
Plantaciones de investigacion	17.983
Edificaciones	
Silos	62
Pozos	280
Tanques de almacenamiento	187
Edificaciones pendientes de legalizar	676
Otras edificaciones	115
Plantas ductos y tuneles	
Plantas de tratamiento	162
Maquinaria y equipo	
Equipo agropecuario de silvicultura avicultura y pesca	6.225
Herramientas y accesorios	3.298
Otras maquinaria y equipo	1.869
Equipo medico y cientifico	
Equipo de investigacion	299
Equipo de laboratorio	20.194
Muebles enseres y equipo de oficina	
Muebles y enseres	726
Equipo y maquina de oficina	608
Equipos de comunicacion y computacion	
Equipo de comunicacion	3.472
Equipo de computacion	6.916
Equipos de transporte traccion y elevacion	
Terrestre	4.123
Depreciacion acumulada de propiedades planta y equipo (cr)	
Edificaciones	(32)
Plantas ductos y tuneles	(25)
Maquinaria y equipo	(2.783)
Equipo medico y cientifico	(5.630)
Muebles enseres y equipo de oficina	(294)
Equipos de comunicacion y computacion	(2.725)
Equipos de transporte traccion y elevacion	(518)
Semovientes y plantas	(1.117)
Total	69.563

Nota 12. Otros activos no corrientes

Componentes de otros activos no corrientes

<u>Concepto</u>	<u>Valor</u>
Activos intangibles	
Licencias	124
Software	2.853
Amortizacion acumulada de activos intangibles (cr)	
Licencias	(7)
Software	(275)
Total	2.695

Nota 13. Cuentas por pagar

Componentes de las cuentas por pagar

<u>Concepto</u>	<u>Valor</u>
Adquisicion de bienes y servicios nacionales	
Bienes y servicios	3.897
Adquisicion de bienes y servicios del exterior	
Bienes y servicios	496
Recursos a favor de terceros	
Ventas por cuenta de terceros	420
Estampillas	14
Rendimientos financieros	1.150
Otros recaudos a favor de terceros	203
Descuentos de nomina	
Aportes a fondos pensionales	308
Aportes a seguridad social en salud	258
Sindicatos	17
Cooperativas	3
Fondos de empleados	328
Libranzas	553
Contratos de medicina prepagada	27
Embargos judiciales	9
Seguros	8
Cuenta de ahorro para el fomento de la construccion (afc)	72
Otros descuentos de nomina	315
Impuestos contribuciones y tasas por pagar	
Otros impuestos nacionales	376
Otros impuestos municipales	36
Otras cuentas por pagar	
Viaticos y gastos de viaje	66
Seguros	5
Aportes al icbf y sena	318
Servicios publicos	6
Honorarios	326
Arrendamiento operativo	20
Total	9.231

Nota 14. Beneficios a los empleados a corto plazo

Componentes de beneficios a los empleados a corto plazo

<u>Concepto</u>	<u>Valor</u>
Beneficios a los empleados a corto plazo	
Nomina por pagar	29
Cesantias	3.831
Intereses sobre cesantias	374
Vacaciones	4.858
Prima de servicios	1.607
Aportes a riesgos laborales	127
Aportes a fondos pensionales empleador	768
Aportes a seguridad social en salud empleador	564
Aportes a cajas de compensacion familiar	256
Capacitacion bienestar social y estímulos	1
Incentivos al ahorro	277
Total	12.692

Nota 15. Otros Pasivos

Componentes de otros pasivos

<u>Concepto</u>	<u>Valor</u>
Recursos recibidos en administracion	
En administracion	24.689
Ingresos recibidos por anticipado	
Ventas	444
Otros pasivos diferidos	
Ingreso diferido por transferencias condicionadas	85.993
Total	111.126

Nota 16. Provisiones

Componentes de las provisiones

<u>Concepto</u>	<u>Valor</u>
Litigios y demandas	
Administrativas	859
Laborales	620
Total	1.479

Nota 17. Patrimonio

Componentes del patrimonio

<u>Concepto</u>	<u>Valor</u>
Patrimonio	
Capital fiscal	36.093
Excedente del ejercicio	17.745
Impactos por la transición al nuevo marco de regulación	
Inversiones e instrumentos derivados	1
Cuentas por cobrar	321
Propiedades planta y equipo	23.440
Otros activos	(8)
Otros impactos por transición	19.947
Total	97.539

Nota 18. Cuentas de orden deudoras

Componentes de las cuentas de orden deudoras

<u>Concepto</u>	<u>Valor</u>
Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	
Civiles	4.591
Laborales	19
Otros activos contingentes	
Garantías	49.891
Bienes y derechos retirados	
Propiedades, planta y equipo	2.811
Bienes entregados a terceros	
Propiedades, planta y equipo	90
Total	57.402

Nota 19. Cuentas de orden acreedoras

Componentes de las cuentas de orden acreedoras.

<u>Concepto</u>	<u>Valor</u>
Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	
Laborales	716
Administrativos	5.853
Otros pasivos contingentes	
Obligaciones contingentes a cargo en operaciones conjuntas	198
Otros pasivos contingentes	479
Recursos administrados en nombre de terceros	
Bienes	82.948
Total	90.194

Nota 20. Ingresos sin contraprestación por transferencias

Componentes de los ingresos sin contraprestación por transferencias

<u>Concepto</u>	<u>Valor</u>
Ingresos sin contraprestacion por transferencia	
Para gastos de funcionamiento	148.120
Para proyectos de inversion	11.886
Total	160.006

Nota 21. Gastos derivados de la transferencia

Componentes de los gastos derivados de la transferencia

<u>Concepto</u>	<u>Valor</u>
Gastos derivados de las transferencias	
Sueldos y salarios	62.471
Contribuciones imputadas	3.677
Contribuciones efectivas	15.967
Aportes sobre la nomina	2.979
Prestaciones sociales	11.205
Gastos de personal diversos	5.433
Generales	38.342
Impuestos contribuciones y tasas	487
Total	140.561

Nota 22. Ingresos con contraprestación por ventas

Componentes de los ingresos con contraprestación por ventas

<u>Concepto</u>	<u>Valor</u>
Venta de bienes	
Productos agricolas	1.984
Semovientes	1.088
Productos pecuarios	887
Productos agropecuarios de silvicultura avicultura y pesca	4
Productos agropecuarios de silvicultura y pesca	(20)
Venta de servicios	
Transferencia de tecnologia	1.393
Servicios de investigacion cientifica y tecnologica	1.349
Administracion de proyectos	538
Total	7.223

Nota 23. Costos y gastos asociados a las ventas

Componentes de los costos y gastos asociados a las ventas

<u>Concepto</u>	<u>Valor</u>
Gastos de administracion y operaci3n	
Sueldos y salarios	1.171
Contribuciones imputadas	68
Contribuciones efectivas	322
Aportes sobre la nomina	61
Prestaciones sociales	276
Gastos de personal diversos	643
Generales	2.675
Impuestos contribuciones y tasas	76
Costo de venta de bienes	
Bienes producidos	2.836
Total	8.128

Nota 24. Ingresos sin contraprestaci3n

Componentes de ingresos sin contraprestaci3n

<u>Concepto</u>	<u>Valor</u>
Financieros	
Aprovechamientos	218
Bienes recibidos sin contraprestacion	7
Total	225

Nota 25. Otros gastos de actividades operacionales

Componentes de otros gastos de actividades operacionales

<u>Concepto</u>	<u>Valor</u>
Gastos de administracion y operaci3n	
Contribuciones efectivas	20
Aportes sobre la nomina	1
Contribuciones imputadas	6
Gastos de personal diversos	95
Generales	1.022
Impuestos contribuciones y tasas	116
Depreciaciones	
Depreciacion de propiedades planta y equipo	3.604
Amortizaciones	
Amortizacion de activos intangibles	161
Provisiones	
Provision litigios y demandas	380
Total	5.405

Nota 26. Ingresos con contraprestación de actividades no operacionales

Componentes de ingresos con contraprestación de actividades no operacionales

<u>Concepto</u>	<u>Valor</u>
Financieros	
Intereses sobre depósitos en instituciones financieras	579
Ganancia por baja en cuentas de activos no financieros	
Ganancia por baja en cuentas de activos no financieros	41
Arrendamiento operativo	
Arrendamiento operativo	161
Total	781

Nota 27. Ingresos sin contraprestación de actividades operacionales

Componentes de ingresos sin contraprestación de actividades operacionales

<u>Concepto</u>	<u>Valor</u>
Ingresos sin contraprestación	
Efectivo y equivalentes al efectivo	28
Adquisición de bienes y servicios del exterior	5
Sobrantes	86
Recuperaciones	295
Aprovechamientos	4.277
Indemnizaciones	100
Otros ingresos diversos	137
Total	4.928

Nota 28. Otros gastos de actividades no operacionales

Componentes de otros gastos de actividades no operacionales

<u>Concepto</u>	<u>Valor</u>
Comisiones	
Comisiones servicios financieros	2
Ajuste por diferencia en cambio	
Efectivo y equivalentes al efectivo	25
Adquisición de bienes y servicios del exterior	2
Financieros	
Intereses de mora	3
Gastos diversos	
Perdida por baja en cuentas de activos no financieros	1.153
Perdida en siniestros	3
Ajustes o mermas sin responsabilidad	30
Otros gastos diversos	72
Multas y sanciones	18
Laudos arbitrales y conciliaciones extrajudiciales	6
Servicios financieros	9
Total	1.324