

Notas a los Estados Contables

Ministerio de Agricultura y Desarrollo Rural a 31 de diciembre de 2015

1. Notas de Carácter General

1.1 Naturaleza Jurídica y Funciones de Cometido Estatal

El Ministerio de Agricultura y Desarrollo Rural, es una entidad pública del orden nacional creado mediante la Ley 25 de 1913, Determina el número, nomenclatura y precedencia de los Ministerios y crea el Ministerio de Agricultura y Comercio.

Decreto 3692 de diciembre 16 de 1950.- Cambia la denominación del Ministerio de Agricultura y Ganadería por la de Ministerio de Agricultura.

La Ley 135 de 1960 que dio inicio a la reforma agraria creando el Instituto Colombiano de la Reforma Agraria (INCORA). Esta ley fue complementada por la ley 1 del 26 de enero de 1968; Decreto 501 de marzo 13 de 1989 la cual Establece la estructura orgánica del Ministerio y fija las funciones de sus dependencias.

Posteriormente con fundamento en la Ley 101 de diciembre 23 de 1993 denominada la "Ley General de Desarrollo Agropecuario y Pesquero se expidió el Decreto 1279 del 22 de junio de 1994 a través del cual se reestructuró el Ministerio de Agricultura y se le dio el nombre actual de "Ministerio de Agricultura y Desarrollo Rural", siendo modificado posteriormente por el Decreto 2478 de 1999.

Ley 160 de agosto 3 de 1994, Crea el Sistema Nacional de Reforma Agraria y Desarrollo Rural Campesino, establece un subsidio para la adquisición de tierras, reforma el Instituto Colombiano de la Reforma Agraria y dicta otras disposiciones.

Decreto 4486 de diciembre 19 de 2006, por el cual se modifica la estructura del Ministerio de Agricultura y Desarrollo Rural y se dictan otras disposiciones.

En el año 2013 fue expedido el Decreto 1985 de 2013 que define la actual estructura, cuyo fundamento se centra en dar aplicación al Plan Nacional de Desarrollo que asignó al Sector Agropecuario, Pesquero y de Desarrollo Rural nuevas competencias en materia de restitución de tierras, de planificación y usos agropecuarios, fortaleció el tema acuícola y pesquero adecuándola a las nuevas necesidades del Sector.

En el Artículo 3° del Decreto 1985 de 2013, El Ministerio de Agricultura y Desarrollo Rural, además de las funciones señaladas en el artículo 59 de la Ley 489 de 1998, cumplirá las siguientes:

1. Formular, dirigir, coordinar y evaluar la política relacionada con el desarrollo rural, agropecuario, pesquero y forestal en los temas de su competencia.

2. Formular políticas, planes, programas y proyectos agropecuarios, pesqueros y de desarrollo rural, fortaleciendo los procesos de participación ciudadana y planificación del territorio, bajo los lineamientos de la política macroeconómica.
3. Formular acciones para propiciar la articulación interinstitucional de las entidades del orden nacional y territorial que conlleven a la implementación de planes, programas y proyectos de desarrollo rural, y agropecuario con enfoque territorial.
4. Formular, coordinar, adoptar y hacer seguimiento a la política de desarrollo rural con enfoque territorial, en lo relacionado con el ordenamiento social de la propiedad rural y uso productivo del suelo, capacidades productivas y generación de ingresos, y gestión de bienes públicos rurales.
5. Formular, coordinar, adoptar y hacer seguimiento a la política de restitución de tierras despojadas.
6. Formular y hacer seguimiento a la política agropecuaria, pesquera y de desarrollo Rural para la atención de la población en situación de vulnerabilidad con el objetivo de contribuir a la materialización de sus derechos con enfoque integral y diferencial, en coordinación con las demás entidades competentes del Estado.
7. Formular, coordinar, adoptar y hacer seguimiento a la política de desarrollo agropecuario, en lo relacionado con las cadenas agropecuarias, innovación tecnológica, protección del riesgo sanitario y el financiamiento sectorial.
8. Fijar las políticas y directrices sobre investigación, desarrollo tecnológico e innovación para el sector agropecuario.
9. Formular, coordinar e implementar la política para prevenir, corregir y mitigar el riesgo agropecuario.
10. Formular, dirigir, coordinar y evaluar las políticas en materia de prevención, vigilancia y control de los riesgos sanitarios, biológicos y químicos para las especies animales y vegetales y la investigación aplicada, con el fin de proteger la salud de las personas, los animales y las plantas y asegurar las condiciones del comercio.
11. Participar en la definición de la política macroeconómica y social y en la elaboración del Plan Nacional de Desarrollo, con el objeto de lograr el mejoramiento de las condiciones de vida de los pobladores rurales y el crecimiento económico del Sector Agropecuario, Pesquero y de Desarrollo Rural.
12. Velar por la efectividad y cumplimiento de los fines que para el Sector consagran los artículos 64 a 66 de la Constitución Política, con sujeción a las normas contenidas en las leyes que los desarrollan.
13. Fijar la política de cultivos forestales productores y protectores con fines comerciales, de especies introducidas o autóctonas, en coordinación con las autoridades ambientales y de recursos naturales renovables.
14. Participar, con las autoridades competentes, en la formulación y adopción de la política de aprovechamiento sostenible de los recursos naturales renovables y los recursos hídricos.
15. Diseñar, implementar y promocionar instrumentos, incentivos y estímulos para la producción y comercialización agropecuaria, a través del financiamiento, la inversión, la capitalización y el fomento a la producción.
16. Hacer seguimiento a la política de libertad vigilada y control de precios de los insumos agrícolas, pecuarios, pesqueros, acuícolas y forestales.
17. Formular y adoptar, en coordinación con el Ministerio de Comercio, Industria y Turismo, la política de comercio exterior de la producción agropecuaria forestal, pesquera y acuícola nacional.
18. Formular y adoptar la política para las negociaciones comerciales internacionales y demás negociaciones del país en los temas relacionados con el sector agropecuario.

19. Coordinar con el DANE y, otras entidades la producción de la información sectorial y realizar el análisis para la toma de decisiones.
20. Contribuir al desarrollo de las asociaciones campesinas y las organizaciones gremiales agropecuarias, así como la cooperación entre éstas y las entidades del Sector Agropecuario, Pesquero y de Desarrollo Rural.
21. Administrar el Fondo de Fomento Agropecuario.
22. Las demás que le sean asignadas y que correspondan a la naturaleza de sus objetivos.

Decreto 1986 de fecha 12 de septiembre de 2013 "Por el cual se modifica la planta del personal del Ministerio de Agricultura y Desarrollo Rural".

1.1.1 Misión

El Ministerio de Agricultura y Desarrollo Rural, tiene como misión formular, coordinar y evaluar las políticas que promuevan el desarrollo competitivo, equitativo y sostenible de los procesos agropecuarios, forestales, pesqueros y de desarrollo rural, con criterios de descentralización, concertación y participación, que contribuyan a mejorar el nivel y calidad de vida de la población rural colombiana.

1.1.2 Visión

Entidad líder en la formulación, gestión y coordinación de las políticas agropecuarias, pesqueras, forestales y de desarrollo rural, que propendan por su armonización con la política macroeconómica y por una ejecución descentralizada, concertada y participativa.

1.1.3 Objetivo

Promover el desarrollo rural con enfoque territorial y el fortalecimiento de la productividad y competitividad de los productos agropecuarios, a través de acciones integrales que mejoren las condiciones de vida de los pobladores rurales, permitan el aprovechamiento sustentable de los recursos naturales, generen empleo y logren el crecimiento sostenido y equilibrado de las regiones.

Propiciar la articulación de las acciones institucionales en el medio rural de manera focalizada y sistemática, bajo principios de competitividad, equidad, sostenibilidad, multisectorialidad y descentralización, para el desarrollo socioeconómico del País.

1.1.4 Principios y Valores Éticos

Principios Éticos

1. El fin del Ministerio de Agricultura y Desarrollo Rural es la satisfacción de las necesidades de los habitantes y productores del campo.
2. Los ciudadanos que solicitan los servicios del Ministerio de Agricultura y Desarrollo Rural tienen derecho a recibir buen trato, atención oportuna e información adecuada.



3. El Ministerio está comprometido con el mejoramiento de la competitividad del sector agropecuario y la calidad de vida de los habitantes de las áreas rurales.
4. La función primordial de los servidores públicos del Ministerio de Agricultura y Desarrollo Rural es servir a la ciudadanía, bajo parámetros de calidad, oportunidad y compromiso institucional.
5. Los servidores públicos del Ministerio de Agricultura y Desarrollo Rural velan por el cumplimiento de los objetivos institucionales.
6. El proceso de toma de decisiones del Ministerio de Agricultura y Desarrollo Rural está normado por los principios de transparencia, objetividad e imparcialidad, así como por la garantía a la participación de la ciudadanía.

Valores Éticos

1. **HONESTIDAD:** Actuar con transparencia, rectitud y honradez en todos y cada uno de los actos de la vida, proceder de acuerdo con reglas y valores aceptados por la sociedad como buenos principios, sin contradicciones entre lo que se piensa, se habla o se hace.
2. **TRANSPARENCIA:** Ser claro, evidente, sin duda ni ambigüedad, visible y abierto como servidor público y ser individual.
3. **RESPETO:** Reconocer la legitimidad de los demás para ser distintos a mí, tomando en consideración la diversidad de ideas, opiniones y percepciones de las personas, como base de la sana convivencia en sociedad.
4. **RESPONSABILIDAD:** Cumplir bien, a tiempo y con empeño nuestras funciones y obligaciones.
5. **COMPROMISO:** Actuar con disponibilidad, convicción y entrega en el cumplimiento de nuestras obligaciones.
6. **OBJETIVIDAD:** Actuar con imparcialidad, reconociendo mis derechos y obligaciones y los de los demás.
7. **LEALTAD:** Ser fiel a los principios y valores que rigen al Ministerio de Agricultura y Desarrollo Rural
8. **INTEGRIDAD:** Ser recto, intachable, digno y moral en todos los aspectos de mi vida.
9. **EQUIDAD:** Dar un tratamiento justo e igualitario a las personas de acuerdo con sus necesidades.
10. **SERVICIO:** Lograr y mantener la satisfacción de los requerimientos y expectativas de nuestros clientes.
11. **TOLERANCIA:** Aceptar las diferencias existentes entre las personas para lograr una sana convivencia.
12. **PARTICIPACIÓN:** Abrir espacios para que otros hagan parte de una actividad. Aportar, desarrollar, retroalimentar y tomar parte de las acciones institucionales.

1.2 Políticas y Prácticas Contables

Los Estados Contables con corte a 31 de diciembre de 2015, han sido preparados de conformidad con las normas expedidas por la Contaduría General de la Nación contenidas en las Resoluciones 354, 355 y 356 del año 2007, en las cuales se adopta el Régimen de Contabilidad Pública, Plan General de Contabilidad Pública y el Manual de procedimientos. Igualmente se tuvo en cuenta el contenido del Instructivo 003 de 9 de diciembre de 2015, así como los conceptos como ayuda en la interpretación de esta regulación y la Circular Externa 066 emitida por la Administración SIIF- Nación.

De conformidad con la sentencia C-187, la Corte Constitucional 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 a la aplicación de la regulación contable pública.

Los registros contables de las operaciones, se efectúan con fundamento en el principio de causación a partir de documentos disponibles para soportar la revelación contable. Para su debido reconocimiento, valuación y revelación producto de las operaciones financieras, económicas, sociales y ambientales, el manejo de las cuentas de presupuesto y tesorería, valoración de inversiones patrimoniales, pasivos pensionales, depreciaciones, amortizaciones y provisiones se actúa conforme lo establecen los procedimientos emitidos por la Contaduría General de la Nación.

El Ministerio de Agricultura y Desarrollo Rural, en materia de Control Interno Contable se rige conforme a las normas señaladas en la Resolución 357 del 23 de julio de 2008, expedida por la Contaduría General de la Nación, mediante la cual se adopta el Procedimiento de Control Interno Contable, cuya finalidad es la de implementar y evaluar la efectividad de las acciones de control que deben realizar los entes público, para garantizar razonablemente la producción de información contable confiable, relevante y comprensible.

Igualmente se cumple con lo establecido en el Decreto 2674 de 21 de diciembre de 2012, del Ministerio de Hacienda y Crédito Público, por el cual se reglamenta el Sistema Integrado de Información Financiera SIIF Nación, el cual constituye la única fuente de información contable para el Ministerio.

Instructivo No. 001 de fecha 29 de enero de 2015. - "Instrucciones para el reconocimiento y revelación contable de los activos de menor cuantía en el período contable 2015".

Resolución No. 103 de fecha 21 de marzo de 2014.- "Por medio de la cual se modifica el Catálogo General de Cuentas del Manual de Procedimientos del Régimen de Contabilidad Pública"

Circular externa No. 045 del Sistema integrado de información financiera – SIIF y el Instructivo No. 003 del 9 de diciembre del 2015 de la Contaduría General de la Nación.

1.2.1 Procedimientos relativos a las etapas de reconocimiento y revelación de los hechos financieros, económicos, sociales y ambientales y procedimientos relativos

a los estados informes y reportes contables

Inversiones Patrimoniales en Entidades Controladas y no Controladas

En cuanto a la valoración de las Inversiones Patrimoniales en Entidades Controladas y No Controladas y en razón a la simultaneidad en las que se realizan los cierres contables definitivos en las empresas donde se tiene participación accionaria resulta difícil obtener información oportuna para su valoración a los mismos periodos de cierre, razón por la cual se ha adoptado como Política contable valorar estas inversiones con base en información preliminar de las empresas debidamente certificada aplicando el capítulo I –Procedimiento contable para el reconocimiento y revelación de las inversiones e instrumentos derivados con fines de cobertura de activos.

Propiedades, Planta y Equipo

El Ministerio de Agricultura y Desarrollo Rural realiza inventarios físicos por dependencias con la finalidad de mantener actualizados los saldos, igualmente efectúa depreciaciones a los bienes devolutivos utilizando el método de línea recta, a nivel individual con el aplicativo Novasoft Interprice, para los activos que fueron utilizados de manera regular y uniforme durante la vigencia de 2015.

En lo referente a los bienes muebles e inmuebles de la Entidad estos se registran de acuerdo a las disposiciones señaladas en el capítulo III –Procedimiento contable para el reconocimiento y revelación de hechos relacionados con la Propiedad, Planta y Equipo” expedido por la Contaduría General de la Nación.

Las amortizaciones se efectuaron de acuerdo con el plazo estipulado en los contratos y/o convenios utilizando el método de línea recta, en concordancia con el “Procedimiento contable para el reconocimiento y revelación de hechos relacionados con la propiedad, planta y equipo.

Procesos Judiciales

Para el registro de los procesos a favor y en contra del Ministerio se toma como base la información suministrada por la Oficina Asesora Jurídica remitida cada semestre de la vigencia, en donde se detalla los distintos procesos los que se valoran y actualizan de conformidad con el capítulo V –Procedimiento contable para el reconocimiento y revelación de los procesos judiciales, laudos arbitrales, conciliaciones extrajudiciales y embargos decretados y ejecutados sobre las cuentas bancarias”.

Pasivo Pensional

Es el reconocimiento y pago del pasivo pensional a cargo del Ministerio de Agricultura y Desarrollo Rural recibidos de las entidades liquidadas IDEMA, aplicándose los Procedimientos para el reconocimiento y revelación del pasivo pensional de la reserva financiera que lo sustentó y de los gastos relacionados incluidos en el capítulo VIII del Manual de Procedimientos emitido por la Contaduría General de la Nación.

Operaciones Interinstitucionales

Para las operaciones interinstitucionales se aplicó el "Procedimiento de reconocimiento y revelación de las Operaciones Interinstitucionales".

Programas Especiales

Los Programas especiales del Ministerio financiados con recursos de la Banca Multilateral de Crédito, registran sus movimientos financieros en el Sistema Integrado de Información Financiera – SIIF Nación, en las asignaciones internas autorizadas por la Contaduría General de la Nación y el Ministerio de Hacienda y Crédito Público.

Los Estados Contables del Ministerio se obtienen de agregar la información contable derivada de los programas especiales que a continuación se relacionan:

- Transición para la Agricultura y el Medio Rural Colombiano.
- Oportunidades Rurales.
- Alianzas Productivas Fase I y II.
- Construyendo Capacidades Empresariales, Rurales. Confianza y Oportunidad.

Estados, Informes y Reportes Contables

La entidad aplicó los procedimientos contables para el reconocimiento y revelación y los relativos a los estados, informes y reportes contables adoptados por la Contaduría General de la Nación mediante la Resolución 356 del 5 de septiembre de 2007.

Igualmente el Ministerio dio cumplimiento a los criterios, conceptuales, técnicos e instrumentales para el diligenciamiento, validación y envío de los formularios de reporte de la información financiera, económica, social y ambiental de naturaleza cualitativa y cuantitativa a través del sistema CHIP en las fechas establecidas para tal fin, así como la publicación en la página web, en la cartelera y él envió de la información contable a las diferentes dependencias responsables de la ejecución de la política agropecuaria.

Los procedimientos anteriormente mencionados permitieron avanzar en el mejoramiento continuo para satisfacer adecuadamente los objetivos del proceso contable del Ministerio, las actividades ejecutadas se cumplieron dentro del marco legal establecido por la Contaduría General de la Nación, aplicando igualmente los principios propios de la función Pública obligatorios en las entidades estatales.

1.3 Limitaciones y Deficiencias Generales de Tipo Operativo que Tienen Impacto Contable

La falta de oportunidad en la información que sustenta transacciones financieras en especial los ingresos (consignaciones efectuadas a la DTN); al no ser incluidos en el módulo correspondiente por la Dirección del Tesoro Nacional, generando con esta situación, que dichas transacciones no sean reconocidas en su orden cronológico, conceptual, financiero y jurídico afectando el desarrollo del proceso contable.

Por otra parte resulta imposible reconocer y ajustar en forma oportuna la inversiones

patrimoniales, debido a que las fechas en que se realizan los cierres contables definitivos en las empresas de economía mixta con respecto al que adelanta el Ministerio difiere en el tiempo, debido a que esta información debe ser presentada y aprobada por la asamblea y de acuerdo a la normatividad actual, este proceso tiene como fecha límite el 31 de marzo de la vigencia. Por lo anterior es importante recalcar que el Ministerio ha adoptado como política contable realizar los ajustes por actualización de inversiones, en algunas con base en información a 30 de noviembre de 2015 y otras con base en información preliminar al corte de diciembre de 2015 debidamente certificado por los representantes legales y revisores fiscales.

Sin embargo y dadas las dificultades presentadas el Grupo de Contabilidad cumplió con la consistencia de la información contable y con la presentación de los Estados Contables a la Contaduría General de la Nación atendiendo las fechas establecidas.

1.4 Efectos y Cambios Significativos en la Información Contable

Al cierre de la presente vigencia presenta una disminución del 83% Con respecto al saldo de la Vigencia anterior, en la cuenta Corriente 1817087-8 de Banco Davivienda Transferencias por Devolución del Juzgado Sexto administrativo del circuito de Barranquilla proceso (2001-0092) y Juzgado Sexto administrativo de descongestión de Barranquilla (proceso 2009-00576), que será consignado a la DTN en enero de 2015 para girado a cada uno de los beneficiarios. Se efectuó una reversión de los Estados Financieros de los convenios con FINANGRO correspondientes FONDOS DE AGROPECUARIO DE GARANTIA - FAG y AGROINGREOS SEGUROS - AIS según concepto de la Contaduría General de la Nación.

1.5 Plan de Mejoramiento -Contraloría General de la República

Durante la vigencia 2015 se presentó ante la Contraloría General de la República el Plan de Mejoramiento de la Entidad con las observaciones encontradas en la auditoría gubernamental con enfoque integral por el periodo 2014, en la cual la Subdirección Financiera tuvo participación directa en catorce (14) hallazgos y participación indirecta en uno (1) hallazgo.

Al cierre de la vigencia 2015 se establecieron las actividades tendientes a subsanar los hallazgos.

1.6 Sistema de Gestión de Calidad del Proceso Contable

El Sistema de Gestión de Calidad contribuye a la mejora continua en el desarrollo de los procesos institucionales, fortalece la competencia de los funcionarios, crea conciencia sobre la pertinencia e importancia de sus actividades y de su contribución al logro de los objetivos de calidad.

El Grupo de Contabilidad, como parte de la gestión financiera, participa activamente en los procesos inherentes al apoyo y mejoramiento en la gestión del Ministerio.

1.7 Operaciones Recíprocas

Las operaciones recíprocas corresponden a las transacciones financieras realizadas entre diferentes entes públicos por conceptos asociados con activos, pasivos, patrimonio, ingresos y gastos cualquiera sea su nivel y el sector al que pertenezcan.

Atendiendo la normatividad vigente el Ministerio, circulariza a los entes públicos tanto nacionales como territoriales, los valores reportables como operación recíproca con el fin de mantener conciliadas las cifras.

1.8 Hechos Posteriores al Cierre.

En cumplimiento de la Circular Externa No. 046 del Ministerio de Hacienda y Crédito Público – Sistema Integrado de Información Financiera SIIF NACIÓN, para efectos del cierre presupuestal es importante considerar lo establecido en el artículo No. 2.8.1.7.3.1 Reservas Presupuestales y cuentas por pagar del decreto 1068 del 26 de mayo de 2015 “A través del Sistema Integrado de Información Financiera SIIF Nación se definirán, cada vigencia y con corte a 31 de diciembre de la vigencia fiscal anterior, las reservas presupuestales y cuentas por pagar de cada una de las secciones del Presupuesto General de la Nación.

Las reservas presupuestales corresponderán a la diferencia entre los compromisos y las obligaciones, y las cuentas por pagar a la diferencia entre las obligaciones y los pagos”. Razón por la cual en hechos posteriores al cierre se registraron las cuentas por Pagar que al corte de 31 de diciembre de 2015 no fueron incorporados a los Estados Contables del Ministerio, debido a que corresponden a recursos entregados en Administración de los diferentes convenio por un valor de \$440.132.081 miles de pesos, cifra que será registrada en la vigencia de 2016 en cuentas de Orden.

2. Notas de Carácter Específico

2.1 Situaciones Particulares de las Clases, Grupos, Cuentas y Subcuentas

2.1.1 Clase 1. Activo

Grupo 11. Efectivo

A 31 de diciembre de 2015 presenta un saldo de \$983.902 miles de pesos desagregados así:

f

Cifras en Miles de Pesos

	2015	2014	%
1 ACTIVOS	3.083.357.428	3.513.151.857	-12%

Cifras en Miles de Pesos

	2015	2014	%
11 EFECTIVO	983.902	4.169.878	-76%

Cifras en Miles de Pesos

	2015	2014	%
1105 CAJA	0	0	0%

Cifras en Miles de Pesos

	2015	2014	%
110502 CAJA MENOR	0	0	0%

CONSTITUIDAS POR VALOR DE	2015	2014	%
Viaticos al exterior	15.000	15.000	0%
Viaticos al interior	30.000	30.000	0%
Gastos Generales	20.000	20.000	0%
TOTAL	65.000	65.000	0%

Durante la vigencia fiscal 2015, se constituyó la caja menor por valor de \$65.000 miles de pesos m/cte., mediante las siguientes resoluciones:

- Viáticos al interior: Resolución No. 0019 del 16 de Enero de 2015.
- Viáticos al exterior: Resolución No. 0018 del 16 de Enero de 2015.
- Gastos Generales: Resolución No. 0017 del 14 de Enero de 2015

A corte 31 de diciembre de 2015, fueron legalizadas en su totalidad, mediante las siguientes resoluciones por las cuales se reconoce la legalización:

- Viáticos al interior: Resolución No. 000624 del 24 de Diciembre de 2015.
- Viáticos al exterior: Resolución No. 000623 del 24 de Diciembre de 2015.
- Gastos Generales: Resolución No. 000618 del 21 de Diciembre de 2015.

1110 DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	2015	2014	%
	983.902	4.169.878	-76%

Cifras en Miles de Pesos

111005 CUENTA CORRIENTE	2015	2014	%
	983.902	4.169.878	-76%

CUENTAS	2015	2014	%
Servicios Personales - Davivienda	332.850	288.757	15%
Gastos Generales - Bonaco Popular 070-	0	0	0%
Transferencias - Davivienda 1817087-8	651.052	3.881.121	-83%
Acreedores Varios - Davivienda 1899320-	0	0	0%
Inversión - BBVA 10100169183	0	0	0%
TOTAL	983.902	4.169.878	-76%

La cuenta 1110 Depósitos en Instituciones Financieras está compuesta por cinco cuentas corrientes las cuales se relacionan a continuación:

Cuenta Corriente Davivienda No. 18116750-2 - Servicios Personales por \$332.850 miles de pesos está conformada por \$328.296 miles de pesos que corresponden a los aportes de salud, pensión y parafiscales descontados en la nómina del mes de diciembre a los funcionarios de la entidad, los cuales serán cancelados en el mes enero de 2016 y el excedente de \$4.554 miles de pesos corresponde a los diferidos en salud y pensión descontados a funcionarios del MADR en el periodo de Vacaciones.

Cuenta Corriente Davivienda No. 1817087-8 – Transferencias por \$651.052 miles de pesos está representado por \$433.111 miles de pesos corresponden al pago en el mes de enero 2016 de la Planilla única de la nómina de los pensionados del extinto IDEMA; \$64.542 miles de pesos corresponden al valor de los impuestos de IVA, Retención en la fuente e Ica del MADR, \$97.953 miles de pesos correspondientes a rechazos por cuentas inactivas, fallecimiento de pensionados, falta de documentos y certificados de supervivencia, \$23.688 pago retroactivo Ley 100 por sentencias y \$31.758 correspondiente a partidas sin identificar.

Con respecto a las cuentas corrientes de **BBVA No. 10100169183 – Inversión; Davivienda No. 1899320-4- Acreedores Varios y Banco popular No. 070-000781 - Gastos Generales** no presentan saldos a 31 de diciembre de 2015.

Grupo 12. Inversiones

A 31 de diciembre de 2015 presenta un saldo de \$836.567.049 miles de pesos, el cual está representado en Inversiones e Instrumentos derivados, de acuerdo al siguiente detalle:

Cifras en Miles de Pesos

12 INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	2015	2014	%
	836.567.049	801.161.547	4%

Cifras en Miles de Pesos

1203 INVERSIONES CON FINES DE POLITICA DE TITULOS DE DEUDA	2015	2014	%
	9.400	9.400	0%

Cifras en Miles de Pesos

120332 BONOS Y TITULOS EMITIDOS POR EL GOBIERNO GENERAL	2015	2014	%
	9.400	9.400	0%

Esta cuenta corresponde a Bonos de Paz recibidos como remanentes por la Liquidación de la Empresa Comercial y Agroindustrial Llano Grande S.A. Ecoagro S.A. para ser redimidos el 5 de agosto de 2016 "Los Bonos serán redimidos a partir de la fecha de su vencimiento por su valor nominal en dinero y podrán ser utilizados para el pago de impuestos, anticipos, retenciones, intereses y sanciones administrados por la Dirección de Impuestos y Aduanas Nacionales. Los intereses causados por los bonos, se pagarán anualmente".

Cifras en Miles de Pesos

1207 INVERSIONES PATRIMONIALES ENTIDADES NO CONTROLADAS	2015	2014	%
	9.605.735	10.897.692	-12%

Las Inversiones Patrimoniales en entidades no controladas: ascienden a \$9.605.735 miles de pesos presentando una variación del -12% durante la vigencia 2015 las cuales están representadas así:

Cifras en Miles de Pesos

1207 INVERSIONES PATRIMONIALES ENTIDADES NO CONTROLADAS	2015	2014	%
	9.605.735	10.897.692	-12%

Cifras en Miles de Pesos

120751 ENTIDADES PRIVADAS	2015	2014	%
	567.910	570.660	0%

Cifras en Miles de Pesos

ENTIDAD	% PARTICIPACION	VALOR LIBROS	PROVISIONES
SOCIEDAD PORTUARIA REGIONAL DE	0%	22.639	0
B B V A CORFIGAN	0%	301.173	0
CENTRO AGROINDUSTRIAL Y DE	3%	218.000	0
FRIGORIFICOS GANADEROS DE COLOMBIA S A	0%	26.098	11.065

Cifras en Miles de Pesos

120755 SOCIEDADES DE ECONOMIA MIXTA	2015	2014	%
	9.037.825	10.327.032	-12%

Cifras en Miles de Pesos

ENTIDAD	% PARTICIPACION	VALOR LIBROS	PROVISIONES
FONDO GANADERO ATLANTICO S A	24%	538.671	0
FONDO GANADERO DEL TOLIMA S A	19%	2.252.130	0
FONDO GANADERO DEL HUILA S A	14%	5.651.747	0
FONDO GANADERO DEL CESAR S A	22%	595.277	0

Cifras en Miles de Pesos

1208 INVERSIONES PATRIMONIALES EN ENTIDADES CONTROLADAS	2015	2014	%
	1.261.121.041	1.173.882.335	7%

Las inversiones patrimoniales en entidades controladas: presentan un saldo de \$1.261.121.041 miles de pesos conformadas como se indica a continuación:

Cifras en Miles de Pesos

120832 SOCIEDADES DE ECONOMIA MIXTA	2015	2014	%
	1.210.207.765	1.090.175.615	11%

ENTIDAD	% PARTICIPACION	VALOR LIBROS	PROVISIONES
FINAGRO -FONDO DE FINANCIAMIENTO	65%	972.029.870	344.992.346
GRAN CENTRAL DE ABASTOS DEL	17%	777.979	0
ALMIDONES DE SUCRE S.A.S.	100%	20.277.860	0
CORPORACION DE ABASTECIMIENTOS	17%	2.747.260	0
CENTRAL DE ABASTOS DE CUCUTA S	75%	7.324.802	0
"VECOL" EMPRESA COLOMBIANA DE	62%	207.049.994	26.233.519

Cifras en Miles de Pesos

120851 ENTIDADES PRIVADAS	2015	2014	%
	50.913.276	83.706.720	-39%

ENTIDAD	% PARTICIPACION	VALOR LIBROS	PROVISIONES
NORTESANTANDEREANA DE LACTEOS	16%	333.653	179.971
CENTRAL DE ABASTOS DE	11%	10.544.925	0
FOGANSA S.A.	5%	0	1.834.358
PASTEURIZADORA EL HOLANDES S A	34%	2.073.295	2.073
CORPORACION DE ABASTOS DE	20%	27.794.406	0
BMC BOLSA MERCANTIL DE	12%	4.828.712	0
FONDO GANADERO DE SANTANDER S	13%	0	1.091.683
COMPANIA DE FERIAS Y MATADEROS	11%	1.112.045	0
FONDO GANADERO DEL MAGDALENA	20%	350.048	0
FONDO GANADERO BOYACA S A	23%	3.876.192	591.130

Estas presentan variación neta positiva derivadas por el incremento en la valoración de inversiones en el patrimonio de las empresas, reconocido en el Ministerio por el método de participación patrimonial, siguiendo los lineamientos señalados en el Procedimiento Contable para el Reconocimiento y Revelación de las Inversiones e Instrumentos Derivados.

Cifras en Miles de Pesos

1216 INVERSIONES PATRIMONIALES EN ENTIDADES DE LIQUIDACIÓN	2015	2014	%
	17.321.959	6.146.222	182%

Las Inversiones Patrimoniales en Entidades en Liquidación: a 31 de diciembre de 2015 presentan un saldo de \$17.321.959 miles de pesos, su composición es la siguiente:

Cifras en Miles de Pesos

121602 SOCIEDADES DE ECONOMIA MIXTA	2015	2014	%
	5.160.674	3.873.137	33%

ENTIDAD	% PARTICIPACION	VALOR LIBROS	PROVISIONES
CENTRAL DE ABASTOS DEL SUR S A	64%	1.500.000	1.500.000
FONDO GANADERO DEL OCCIDENTE	41%	598.131	598.131
FONDO GANADERO DEL CAUCA S A	23%	884.418	886.088
MERCADOS DE ARMENIA S A MERCAR	83%	888.918	888.918
FONDO BUFALERO DEL CENTRO S A	83%	1.289.207	1.289.207

La cuenta de Sociedades de Economía Mixta en Liquidación: No presenta variación ya que en el transcurso de la vigencia 2015 no hubo liquidación definitiva de ninguna sociedad.

Cifras en Miles de Pesos

121604 ENTIDADES PRIVADAS	2015	2014	%
	12.161.285	2.273.085	435%

ENTIDAD	% PARTICIPACION	VALOR LIBROS	PROVISIONES
TRAMEL S A TRAPICHE MIELERO	17%	47.005	47.005
AGROINDUSTRIAL COCONUCO LTDA	45%	10.034	10.034
COMERCIALIZADORA CARIBBEAN	48%	592.028	592.028
COMPANIA OCCIDENTAL DE	37%	162.396	162.396
AGROGANADERA DEL VALLE DEL	2%	176.844	176.845
FONDO GANADERO PUTUMAYO	62%	86.584	86.584
FONDO GANADERO ARAUCA S A EN	11%	32.707	32.708
FONDO GANADERO DE SUCRE S A	23%	1.165.486	1.165.486
MATADERO FRIGORIFICO S A	62%	2.750	2.750
FONDO GANADERO DE SANTANDER S	11%	2.785.736	2.785.736
FONDO GANADERO DEL META S A	123%	3.236.476	3.236.476
FONDO GANADERO CORDOBA S A	62%	1.492.338	1.492.338
FOGANSA S.A.	11%	2.370.901	2.370.901

La cuenta de las Inversiones Patrimoniales en Entidades Privadas en Liquidación: Por valor de \$17.321.959 miles de pesos obtuvo un incremento originado por la inclusión de 6 entidades a la categoría en liquidación según el reporte suministrado por la Oficina Asesora Jurídica.

Cifras en Miles de Pesos

1280 PROVISION PARA PROTECCIÓN DE INVERSIONES	2015	2014	%
	(451.491.086)	(389.774.102)	16%

Cifras en Miles de Pesos

128034 INVERSIONES PATRIMONIALES EN ENTIDADES NO CONTROLADAS	2015	2014	%
	(3.224.845)	(6.399.424)	-50%

Cifras en Miles de Pesos

128035 INVERSIONES PATRIMONIALES EN ENTIDADES CONTROLADAS	2015	2014	%
	(430.944.282)	(377.228.456)	14%

Cifras en Miles de Pesos

128036 INVERSIONES PATRIMONIALES EN ENTIDADES EN LIQUIDACION	2015	2014	%
	(17.321.959)	(6.146.222)	182%

La cuenta de provisiones para protección de inversiones: Por valor de \$451.491.086 miles de pesos obtuvo un incremento originado por la inclusión de 6 entidades a la categoría en liquidación en el mes de junio del presente año.

Grupo 14. Deudores

El valor de \$1.723.436.785 miles de pesos a 31 de diciembre de 2015 está representado en las siguientes cuentas:

Cifras en Miles de Pesos

14 DEUDORES	2015	2014	%
	1.723.436.785	2.193.908.794	-21%

Cifras en Miles de Pesos

1413 TRANSFERENCIAS POR COBRAR	2015	2014	%
	0	757.723.573	-100%

Cifras en Miles de Pesos

141314 OTRAS TRANSFERENCIAS	2015	2014	%
	0	757.723.573	-100%

Cifras en Miles de Pesos

1420 AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	2015	2014	%
	3.879.322	601.445	545%

Cifras en Miles de Pesos

142003 ANTICIPOS SOBRE CONVENIO Y ACUERDOS	2015	2014	%
	3.278.845	0	0%

Cifras en Miles de Pesos

142013 ANTICIPOS PARA PROYECTOS DE INVERSIÓN	2015	2014	%
Transición para la Agricultura y el Medio	330.170	330.170	0%
Alianzas Productivas Fase I	270.307	270.307	0%
Construyendo Capacidades	0	968	-100%

Transferencias por cobrar: La disminución del saldo corresponde al pago efectivo de \$757.723.573 miles de pesos y correspondiente al registro de las transferencias pendientes por pagar a 31 de diciembre de 2014.

Avances y anticipos: El valor de \$3.879.322 miles de pesos corresponde a **Gestión General** asociado al convenio 389 de 2015 con la Empresa de Recursos Tecnológicos ERT, cuyo objeto sistematización de redes de información agropecuaria a nivel nacional.

Anticipos para proyectos de inversión: Este rubro registra la siguiente participación:

Transición para la Agricultura y el Medio Rural Colombiano: Los recursos de \$330.170 miles de pesos corresponden a los saldos pendientes por reintegrar por parte de los contratos que a través de un fondo concursal se cofinanciaron subproyectos de investigación, desarrollo tecnológico e innovación para el sector agropecuario por cadenas productivas, priorizados con base en la Agenda de investigación del MADR realizada en el periodo 2004-2006 los cuales no han sido liquidados.

Alianzas Productivas Fase I: A Diciembre 31 de 2015 esta cuenta presenta un saldo de \$270.307 miles de pesos pendiente por ejecutar correspondiente a la Alianza EMSOLMEC – Empresa Solidaria Multiactiva y Ecoturística de Guardabosques se la Sierra Nevada de Santa Marta NIT. 900.029.180-9 que se encuentra en proceso de liquidación.

Cifras en Miles de Pesos

1424 RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	2015	2014	%
	1.484.020.097	732.889.087	102%

El valor de \$1.484.020.097 miles de pesos a 31 de diciembre de 2015 está representado en las siguientes cuentas:

Cifras en Miles de Pesos

142402 EN ADMINISTRACIÓN	2015	2014	%
Gestión General	1.470.906.616	716.632.519	105%
Oportunidades Rurales	221.150	0	0%
Construyendo Capacidades	795.315	0	0%

Recursos Entregados en Administración: La cuenta 142402 está representada por \$1.471.923.081 miles de pesos.

Gestión General: Integrado por los contratos y/o convenios suscritos por el Ministerio con los diferentes operadores de la política agropecuaria \$ 1.470.906.616 miles de pesos discriminados así:

CONVENIO / CONTRATO	ENTIDAD	SALDO
CV.106/99	FONDO PARA EL FINANCIAMIENTO DEL SECTOR AGROPECUARIO FINAGRO	47.208.128
CV.113/01	FONDO PARA EL FINANCIAMIENTO DEL SECTOR AGROPECUARIO FINAGRO	19.541.119
CV.102/04	FONDO PARA EL FINANCIAMIENTO DEL SECTOR AGROPECUARIO FINAGRO	8.788.988
CV 104 A/05	CIAT - ADICION	265.283
CV.05/06	FONDO PARA EL FINANCIAMIENTO DEL SECTOR AGROPECUARIO FINAGRO	108.001.442
CV001/2007	FONDO PARA EL FINANCIAMIENTO DEL SECTOR AGROPECUARIO FINAGRO	1.941.072
CV 184/07	RADIO TELEVISIÓN NACINAL DE COLOMBIA - RTVC	12.436
CV 016/08	FONDO PARA EL FINANCIAMIENTO DEL SECTOR AGROPECUARIO FINAGRO	18.060.180
CV 055/08	IICA	1.922.975
CV 04/09	FONDO PARA EL FINANCIAMIENTO DEL SECTOR AGROPECUARIO FINAGRO	12.590.002
CV 011/09	CORPOICA	626.200
CV 060/09	RADIO TELEVISIÓN NACINAL DE COLOMBIA - RTVC	8.719
CV. 040/10	FONDO PARA EL FINANCIAMIENTO DEL SECTOR AGROPECUARIO FINAGRO	13.955.436
CV 055/2011	INSTITUTO COLOMBIANO AGROPECUARIO	217.860
CV 066/2011	FONDO PARA EL FINANCIAMIENTO DEL SECTOR AGROPECUARIO FINAGRO	1.237.709
CV 072/2011	CORPOICA	302.465
CV 074/2011	CORPORACIÓN COLOMBIA INTERNACIONAL CCI	1.431.990
CV 155/2012	FONDO PARA EL FINANCIAMIENTO DEL SECTOR AGROPECUARIO FINAGRO	95.193.366
CV 219/2012	FONDO PARA EL FINANCIAMIENTO DEL SECTOR AGROPECUARIO FINAGRO	5.880.760
CV 248/2012	FONDO PARA EL FINANCIAMIENTO DEL SECTOR AGROPECUARIO FINAGRO	367.716
CV 386/2012	CORPORACIÓN COLOMBIA INTERNACIONAL CCI	4.326.833
CV 387/2012	ORGANIZACIÓN DE LAS NACIONES UNIDAS PARA LA ALIMENTACIÓN Y LA AGRICULTURA FAO	118.766
CT 118/2013	FONDO PARA EL FINANCIAMIENTO DEL SECTOR AGROPECUARIO FINAGRO	30.743.508
CV 121/2013	CORPORACIÓN COLOMBIA INTERNACIONAL CCI	1.243.444

CONVENIO / CONTRATO	ENTIDAD	SALDO
CV 160/2013	FEDECAFE	50.693
CV 182/2013	INCODER	5.274.299
CV 262/2013	FEDECAFE	42.215
CV 275/2013	CORPORACIÓN COLOMBIA INTERNACIONAL CCI	21.218
CV 375/2013	U PEDAG Y TEC DE COL	374.648
CV 379/2013	FONDO PARA EL FINANCIAMIENTO DEL SECTOR AGROPECUARIO FINAGRO	12.867.845
CV 381/2013	POLITECNICO COLOMBIANO JAIME ISAZA CADAVID	308.214
CV 115/2014	CORPORACION COLOMBIANA DE INVESTIGACION AGROPECUARIA CORPOICA	30.804.035
CV 194/2014	ASOCIACIÓN COLOMBIANA PARA EL AVANCE DE LA CIENCIA -ACAC-	598.511
CV 195/2014	ASOCIACIÓN COLOMBIANA PARA EL AVANCE DE LA CIENCIA -ACAC-	54.429
CV 201/2014	ORGANIZACIÓN DE LAS NACIONES UNIDAS PARA LA ALIMENTACIÓN Y LA AGRICULTURA FAO	915.657
CV 202/2014	UNION NACIONAL DE ASOCIACIONES GANADERAS COLOMBIANAS - UNAGA	935.230
CV 203/2014	CORPORACIÓN COLOMBIANA DE INVESTIGACIÓN AGROPECUARIA CORPOICA	55.239
CV 204/2014	FEDERACIÓN NACIONAL DE CAFETEROS	873.791
CV 209/2014	RESGUARDO INDÍGENA ARHUACO DE LA SIERRA NEVADA	1.725
CV 214/2014	CORPORACIÓN COLOMBIA INTERNACIONAL CCI	8.608.636
CV 217/2014	RADIO TELEVISIÓN NACIONAL DE COLOMBIA - RTVC	182.753
CV 222/2014	CORPORACIÓN COLOMBIA INTERNACIONAL CCI	80.144
CV 225/2014	ESCUELA DE ADMINISTRACIÓN PÚBLICA - ESAP	1.147.200
CV 226/2014	BMC - BOLSA MERCANTIL DE COLOMBIA S.A.	45.539.316
CV 227/2014	FONDO PARA EL FINANCIAMIENTO DEL SECTOR AGROPECUARIO FINAGRO	222.554.489
CV 250/2014	FONDO PARA EL FINANCIAMIENTO DEL SECTOR AGROPECUARIO FINAGRO	907.184
CV 334/2014	CORPORACIÓN COLOMBIA INTERNACIONAL CCI	4.563.845
CV 335/2014	FEDERACION NACIONAL DE CAFETEROS Y MUNICIPIO DE PEREIRA Y - COMITÉ DEPARTAMENTAL DE CAFETEROS DE RISARALDA	2.519
CV 348/2014	FEDERACION NACIONAL DE CAFETEROS	191.664

CONVENIO / CONTRATO	ENTIDAD	SALDO
CV 456/2014	FEDERACION DE PLANTICULTORES DE URABA	390.300
CV 457/2014	FEDECACAO	153.882
CV 465/2014	ASOCIACION DE BANANEROS DEL MAGDALENA Y LA GUAJIRA ASBAMA	1.085.320
CV 465/2014	ASOCIACION DE BANANEROS DE COLOMBIA	5.604
CV473/2014	BOLSA MERCANTIL DE COLOMBIA	96.443.093
CV476/2014	FIDUCOLDEX	5.000.000
CV/480/2014	ASOHOFRUCOL	485.891
CV/484/2014	FUNDESOR	1.909.327
CV 490/2014	UNIVERSIDAD DE CALDAS	1.500.000
CV 500/2014	SOCIEDAD DE AGRICULTORES Y GANADEROS DE NARIÑO	1.326.696
508CV/2014	CORPORACION COLOMBIANA DE INVESTIGACION AGROPECUARIA	2.325.292
CV 508/2014	UNIVERSIDAD DE ANTIOQUIA	3.000
CV 510/2014	UNIVERSIDAD NACIONAL ABIERTA Y A DISTANCIA	3.562.410
CV 519/2014	OEI	8.358.783
CV 521/2014	OEI	8.623.250
CV 524/2014	CORPORACIÓN COLOMBIA INTERNACIONAL CCI	25.156.408
CV 527/2014	ASOAPICOL	198.202
CV 231/2015	CORPORACIÓN COLOMBIA INTERNACIONAL CCI	1.582.000
CV 232/2015	SUPERINTENDENCIA DE INDUSTRIA Y COMERCIO	389.174
CV 241/2015	BOLSA MERCANTIL DE COLOMBIA S.A.	3.546.752
CV 256/2015	ASOCOLFLORES	4736412
CV 258/2015	FONDO PARA EL FINANCIAMIENTO DEL SECTOR AGROPECUARIO FINAGRO	18.228.857
CV 266/2015	FEDERACION NACIONAL DE CACAOTEROS	264.467
CV 281/2015	BANCO AGRARIO	800000
CV 284/2015	FEDEPALMA	92.146
CV 312/2015	UNAGA	593.144
CV 325/2015	UNIVERSIDAD DE ANTIOQUIA SAGAN- SOCIEDAD DE AGRICULTORES Y GANADEROS DE NARIÑO	3156362
CV 330/2015	FEDEPANELA	4.529.517
CV 352/2015	FEDERACION NACIONAL DE CAFETEROS E ICA	1.500.000
CV 355/2015	DEPARTAMENTO DE ANTIOQUIA Y LA CORP UNIV. LA SALLISTA	4704860
CV 356/2015	CORPORACIÓN COLOMBIA INTERNACIONAL CCI	21.428.907

CONVENIO / CONTRATO	ENTIDAD	SALDO
CV 358/2015	FEDERACION NACIONAL DE CACAOTEROS	2.367.682
CV 360/2015	ASOCIACION COLOMBIANAS DE PORCICULTORES	152.580
CV 362/2015	DEL RESGUARDO HERMEREGILDO CHAKIAMA	899776
CV 364/2015	FEDERACION NACIONAL DE AVICULTORES DE COLOMBIA- FENAVI	899.782
CV 365/2015	AGROINDUSTRIAL DEL QUINDIO COOPERATIVA- AGRIQUIN COOPERATIVA	1.947.571
CV 367/2015	DEPARTAMENTO DE ANTIOQUIA	382.929
CV 368/2015	DEPARTAMENTO DEL CESAR	4589659
CV 369/2015	DEPARTAMENTO DE CUNDINAMARCA	3.468.912
CV 372/2015	DEPARTAMENTO DEL QUINDIO	1.298.557
CV 373/2015	DEPARTAMENTO DE CASANARE	835.385
CV 374/2015	COLEGIO MAYOR DE ANTIOQUIA	6912442
CV 375/2015	DEPARTAMENTO DEL TOLIMA -CORPORACION PARA LA PROMOCION DEL DESARROLLO RURAL Y AGROINDUSTRIAL DEL TOLIMA - PROHACIENDO	847.862
CV 383/2015	CORPORACION GANADERA DEL PUTUMAYO	3.316
CV 399/2015	UNIVERSIDAD DE PAMPLONA	3.018.246
CV 400/2015	UNIVERSIDAD DEL VALLE	1.078.498
CV 401/2015	DEPARTAMENTO DE BOYACA	622809
CV 409/2015	GOBIERNO DEPARTAMENTO DEL TOLIMA	318.733
CV 410/2015	DEPARTAMENTO DEL HUILA	1.678.944
CV 411/2015	ASEMCAFE	692.619
CV 416/2015	ASOCIACION DE MUNICIPIOS DEL NORTE DE CAUCA -AMUNORCA	3.426.432
CV 417/2015	DEPARTAMENTO DEL MAGDALENA	3.002.825
CV 418/2015	DEPARTAMENTO DE LA GUAJIRA	727.200
CV 422/2015	DEPARTAMENTO DE CLADAS -VISION NORTE	1.808.361
CV 426/2015	CORPORACION PARA EL DESARROLLO -DEPARTAMENTO DEL META Y CORPOMETA	8.070.418
CV 429/2015	DEPARTAMENTO DEL CHOCO	538.479
CV 432/2015	DEPARTAMENTO DE SAN ANDRES	48
CV 434/2015	DEPARTAMENTO DEL CAUCA-FUNDACION ALPINA	2.242.324
CV 436/2015	DEPARTAMENTO DEL CAUCA CINDAP-CORPORACION PARA LA INVESTIGACION Y DESARROLLO	1.848.968
CV 437/2015	FUNDACION NATIVOS	523.688
CV 439/2015	DEPARTAMENTO DE RISARALDA	1.306.853

CONVENIO / CONTRATO	ENTIDAD	SALDO
CV 440/2015	DEPARTAMENTO DE BOLIVAR - CORPORACION PARA EL DESARROLLO SOCIAL COMUNITARIO-CORSOC ONG	1.189.776
CV 441/2015	DEPARTAMENTO DE VICHADA	1.122.345
CV 442/2015	DEPARTAMENTO DE ARAUCA	2.340.590
CV 459/2015	MUNICIPIO DE AGUAZUL CASANARE	370
CV 460/2015	DEPARTAMENTO DEL TOLIMA CORPORACION PARA LA PROMOCION DEL DESARROLLO RURAL Y AGROINDUSTRIAL DEL TOLIMA	375.731
CV 461/2015	AGROEMPRESARIAL	13.692
CV 462/2015	ASOCIACION DE GANADEROS DE LA COSTA NORTE SIGLA ASOGANORTE	1.612.179
CV 463/2015	ASOAPICOL DEPARTAMENTO DE SUCRE	10.631
CV 464/2015	CORPORACIÓN COLOMBIANA DE INVESTIGACIÓN AGROPECUARIA CORPOICA	159.981
CV 466/2015	FUNDASET	167.537
CV 467/2015	DEPARTAMENTO DEL AMAZONAS -ACAMAFRUT-ASOCIACION DEPARTAMENTAL DE PRODUCTORES DE CACAO MADERABLES DEL CAQUETA	687.600
CV 469/2015	CORPORACION PARA EL MANEJO Y CONSERVACION DEL MEDIO AMBIENTE CORPOAGRO	729
CV 470/2015	DEPARTAMENTO DE CALDAS- FUNDACION CAMPO VERDE	156.464
CV 471/2015	MUNICIPIO DE CERETE	1.250.408
CV 473/2015	ASOHOFRUCOL	104.931
CV 474/2015	DEPARTAMENTO DEL ATLANTICO- ASOCIACION DE GANADEROS LA COSTA NORTE	1.354.751
CV 478/2015	UNIVERSIDAD DE PAMPLONA -DEPARTAMENTO DE NORTE DE SANTANDER	32.652
CV 479/2015	ASOCIACIÓN DE REFORESTADORES Y CULTIVADORES DE CAUCHO DEL CAQUETA	1.395.634
CV 481/2015	DEPARTAMENTO DE LA GUAJIRA-CENTRO PROVINCIAL DE GESTION AGROEMPRESARIAL DE RANCHERIA	580.569
CV 482/2015	DEPARTAMENTO DE SUCRE -CUDESAC -CORPORACION UNIFICADA PARA EL DESARROLLO ECOLOGICO, SOCIAL Y AMBIENTAL DE COLOMBIA - CUDESAC	1.222
CV 483/2015	MUNICIPIO DE SAN JOSE DE URE	549.574
CV 486/2015	DEPARTAMENTO DEL HUILA- COCENTRAL COOPERATIVA CENTRAL DE CAFICULTORES DEL HUILA LTDA	181.331
CV 487/2015	ASOCIACION DE PROFESIONALES TECNICOS Y COMPLEMENTOS	48.102

✕

CONVENIO / CONTRATO	ENTIDAD	SALDO
CV 488/2015	FEDEPANELA	833.295
CV 489/2015	ASOCIACION DE PROFESIONALES TECNICOS Y COMPLEMENTOS-ASOPROTECO	221.725
CV 490/2015	FUNREDAGRO	1.361.722
CV 491/2015	ASOCIACION DE PROFESIONALES TECNICOS Y COMPLEMENTOS-ASOPROTECO	433
CV 492/2015	DEPARTAMENTO DE NARIÑO- FUNDACION EMSANAR	1.885.726
CV 493/2015	MUNICIPIO DE CLEMENCIA -FUNDECAN	1.936.606
CV 501/2015	ASOCIACION PISCICOLA EL NARANJAL PRO-TECTORES DEL BOSQUE	69.822
CV 543/2015	CORPORACION RED PAIS RURAL	968.243
CV 562/2015	FEDERACION COLOMBIANA DE GANADEROS-FEDEGAN	4.265.377
CV 635/2015	CORPORACIÓN COLOMBIA INTERNACIONAL CCI	3.393.601
CV 683/2015	FEDERACION DE PLATANICULTORES DE URABA - FEDEPLAUR	1.220.687
CV 739/2015	RESGUARDO INDIGENA MUELLAMUES	122.184
CV 748/2015	UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL DE ORGANIZACIONES SOLIDARIAS Y CONFECOOP ANTIOQUIA - ASOCIACION ANTIOQUEÑA DE COOPERATIVAS	53.611
CV 756/2015	RESGUARDO INDIGENA DE CUMBAL	37.500
CV 761/2015	CORPORACION VALLENPAZ	1.350.000
CV 763/2015	CABILDOS MAYORES DE RIO SINU Y RIO VERDE RESGUARDO EMBERA KATIO DEL ALTO SINU	225.000
CV 775/2015	FEDERACION NACIONAL DE CAFETEROS- COMITÉ DEPARTAMENTAL DE CAFETEROS DE SANTANDER	961.940
CV 782/2015	ASOCIACION DE MERCADOS CAMPESINOS-ASOMERCAMP	60.000
CV 783/2015	DEPARTAMENTO DEL AMAZONAS -ACAMA-FRUT-ASOCIACION DEPARTAMENTAL DE PRODUCTORES DE CACAO MADERABLES DEL CAQUETA	324.741
CV 785/2015	FEDEARROZ	1.327.070
CV 786/2015	UNION TEMPORAL CHIMILA ISSA ORISTUNA GANADERO	521.750
CV 787/2015	RESGUARDO INDIGENA DE PANAN	37.495
CV 791/2015	FEDERACIÓN NACIONAL SINDICAL UNITARIA AGROPECURIA - FENSUAGRO-	1.091.091
CV808/2015	FUNDACION YUNKA WASI	225.000
CV809/2015	RESGUARDO INDIGENA QUILLASINGA REFUGIO DEL SOL	100.000

CONVENIO / CONTRATO	ENTIDAD	SALDO
CV810/2015	FEDECACAO	363.328
CV813/2015	FEDERACION NACIONAL DE PRODUCTORES DE PANELA	225.340
CV814/2015	CORPORACION AGENCIA AFROCOLOMBANA HILeros	367.474
CV815/2015	CORPORACION AGENCIA AFROCOLOMBANA HILeros	974.721
CV816/2015	ASOCIACION AGROINDUSTRIAL DE PRODUCTORES AGROPECUARIOS Y MINEROS AFRODESCENDIENTES YOLOMBO GELIMA	1.150.580
CV818/2015	CORPORACION AGENCIA AFROCOLOMBIANA HILeros	45.000
CV819/2015	CABILDO INDIGENA MUELLAMUES	37.500
CV821/2015	ASOCIACION POR LOS DERECHOS DE LAS COMUNIDADES NEGRAS DE LA ZONA SUR-ORIENTAL	1.151.029
CV835/2015	FUNDACION DE ESTUDIOS SUPERIORES UNIVERSITARIOS DE URABA -FESU	427.712
CV840/2015	CORPORACION DE ESTUDIOS, EDUCACION E INVESTIGACION AMBIENTAL -CEAM	361.912
CV844/2015	EMPRESA COMUNITARIA BRISAS DEL RIO AGUA BLANCA	932.308
CV845/2015	ASOPROMOJANA	401.599
CV846/2015	CORPORACION PARA EL BUEN VIVIR DE LOS CAMPESINOS	85.910
CV851/2015	CABILDO INDIGENA DE CHIMBORAZO	114.970
CV856/2015	ORGANIZACIÓN INDIGENA DE CASANARE -ORIC	675.000
CV857/2015	ASOCIACION DE AUTORIDADES TRADICIONALES DEL PUEBLO BARI "ÑATUBAIYIBARI"	450.000
CV865/2015	COOPERATIVA MULTIACTIVA DE ARENAL -COMUARENAL	270.000
CV867/2015	ASOCIACION DE PRODUCTORES AGROECOLOGICOS INDIGENAS KANKUAMOS DE LA SIERRA NEVADA DE SANTA MARTHA -ASOPROKAN	225.000
CV868/2015	CABILDO INDIGENA DE PASTAS Y LA FUNDACION MINDALA	31.500
CV869/2015	ICA- Y CONSEJOS COMUNITARIOS BAJO MIRA Y FRONTERA CCBMF	6.204
CV870/2015	ASOCIACION DE CABILDOS INDIGENAS DEL TRAPECIO AMAZONICO	225.000
CV871/2015	CORPORACION AGENCIA AFROCOLOMBANA HILeros	985.051
CV872/2015	CORPORACION AGENCIA AFROCOLOMBANA HILeros	706.409

CONVENIO / CONTRATO	ENTIDAD	SALDO
CV882/2015	ASOCIACION CABILDO INDIGENA DEL RESGUARDO WAYUU DE MAYABANGLOMA	550.845
CV889/2015	CABILDO INDIGENA DEL RESGUARDO KANKUAMO	630.000
CV890/2015	UNION COLOMBIANA DE CRIADORES DE CEBU LECHERO Y SUS CRUCES-UCEBUL	167.889
CV891/2015	FEDEPANELA	796
CV900/2015	CORPORACION AGENCIA AFROCOLOMBANA HILEROS	520.719
CV906/2015	ASOPORCICULTORES	536.022
CV906A /2015	FEDERACION COLOMBIANA DE GANADEROS FEDEGAN	226.001
CV909/2015	ASOCIACION DE CAUCHEROS DEL PUTUMAYO -ASOCAP	1.078
CV913/2015	FUNDACION PROYECTAR -FUNDACION DE ESTUDIOS E INVESTIGACIONES SOCIOPOLITICAS Y CULTURALES	366.051
CV914/2015	FUNDACION DEL SUR OCCIDENTE Y MACIZO COLOMBIANO	351.706
CV916/2015	RESGUARDO INDIGENA UNIFICADO EMBERA CHAMI DE MISTRATO RISARALDA	413.060
CV919/2015	ASOCIACION DE AUTORIDADES INDIGENAS ATICOYA	315.000
CV922/2015	ASOCIACION DE CABILDOS INDIGENAS EMBERA WOUNAAN, KATIO, CHMBI Y TULE DEL DEPARTAMENTO DE CHOCO -OREWA	498.834
CV927/2015	ASOCIACION DE AUTORIDADES INDIGENAS DE LOS PASTOS	750.000
CV929/2015	ASOCIACION DE PANELEROS DE LA REGION DEL PATIA	225.000
CV930/2015	ASOCIACION POR LOS DERECHOS DE LAS COMUNIDADES NEGRAS DE LA ZONA SUR-ORIENTAL	946.140
CV931/2015	FUNDAPACIFICO-FUNDACION SOCIAL Y AMBIENTAL	734.193
CV934/2015	ASOCIACION DE CABILDOS Y/O AUTORIDADES INDIGENAS DEL NUDO DE LOS PASTOS	457.843
CV939/2015	ASOCIACION POR LOS DERECHOS DE LAS COMUNIDADES NEGRAS DE LA ZONA SUR-ORIENTAL	1.155.804
CV945/2015	CORPORACION AGROFORESTAL DEL SUR DE BOLIVAR	216
CV947/2015	ASOCIACION COMUNITARIA EL PORVENIR	51.880
CV949/2015	ASOCIACION DE CACICAZGOS CONSEJO REGIONAL INDIGENA DEL ORTEGUAZA MEDIO CAQUETA	900.000

CONVENIO / CONTRATO	ENTIDAD	SALDO
CV950/2015	CORSODIMARP-CORPORACION SOCIAL PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LOS MUNICIPIOS	76.942
CV951/2015	ASOCIACION PEQUEÑOS PRODUCTORES DE LA MOJANA- AGROMOJANASU	328.500
CV955/2015	ASOCIACION DE ORGANIZACIONES CAMPESINAS Y POPULARES DE COLOMBIA EL COMUN	157.500
CV958/2015	FUNDACION DEL SUR OCCIDENTE Y MACIZO COLOMBIANO	460.661
CV961/2015	FUNDACION INDIGENA YAKUPACHA	111.734
CV962/2015	ASOCIACION COMUNITARIA EL PORVENIR	1.105.540
CV963/2015	ORGANIZACIÓN DE LAS NACIONES UNIDAS FAO	362.390
CV966/2015	ASOCIACION COMUNITARIA EL PORVENIR	1.042.421
CV967/2015	ASOCIACION COMUNITARIA EL PORVENIR	1.047.153
CV969/2015	PROGRAMA DE LAS NACIONES UNIDAS EL DESARROLLO -PNUD	499.338
CV970/2015	ASOCIACION DE CABILDOS Y/O AUTORIDADES TRADICIONALES INDIGENAS INTY-QUILLA	817.874
CV971/2015	ASOCIACION DE CABILDOS INDIGENAS DE LA ZONA DE IPIALES -ACIZI	883.800
CV972/2015	RESGUARDO INDIGENA DEL PUEBLO INGA EN APONTE	893.777
CV973/2015	CORPORACION PARA EL DESARROLLO AGROEMPRESARIAL DE TUMACO	451.004
CV974/2015	CORPORACION PARA EL DESARROLLO INTEGRAL -FUTURAGRO EXPORT	476.483
CV975/2015	FEDERACION NACIONAL DE PRODUCTORES DE PANELA - FEDEPANELA	451.749
CV977/2015	AUTORIDADES INDIGENAS DE COLOMBIA POR LA PACHA MAMA	1.135.256
CV978/2015	AGENCIA DE DESARROLLO LOCAL NARIÑO	450.000
CV979/2015	PATRIMONIO AUTONOMO FONDO NACIONAL DEL TURISMO FONTUR	1.285.000
CV982/2015	FEDERACION DE ASOCIACIONES DE CABILDOS INDIGENAS DEL DEPARTAMENTO DEL CHOCO	415.675
CV989/2015	FUNDACION TROPICO - FUNDATROPICO	320.300
CV990/2015	FUNDACION ONIX AVC	75.000
CV995/2015	ORGANIZACIÓN DE ESTADOS IBEOAMERICANOS PARA LA EDUCACION -OEI	55.000.000
CV1000/2015	ASOCIACION CONSEJOS COMUNIUTARIOS Y ORGANIZACIONES ETNICOS TERRITORIALES EN NARIÑO	442.354

CONVENIO / CONTRATO	ENTIDAD	SALDO
CV1001/2015	ASOCIACION CONSEJOS COMUNITARIOS Y ORGANIZACIONES ETNICOS TERRITORIALES EN NARIÑO	315.699
CV1003/2015	CORPORACION LENGUAJE CIUDADANO	998.374
CV1005/2015	ASOCIACION DE CAMPESINOS DESPLAZADOS AL RETORNO	205.303
CV1006/2015	CORPORACIÓN COLOMBIA INTERNACIONAL CCI	225.000
CV1009/2015	FUNDACION PANAMERICANA PARA EL DESARROLLO COLOMBIA - FUPAD COLOMBIA	20.000.000
CV1010/2015	ASOCIACION POR LOS DERECHOS DE LAS COMUNIDADES NEGRAS DE LA ZONA SUR-ORIENTAL	1.155.804
CV1013/2015	ASOCIACION DE ALAULAYU Y CABILDOS INDIGENAS WAYU DEL SUR DE LA GUAJIRA AACIWASUG	227.250
CV1014/2015	FUNDACION PRESERVAR COLOMBIA	271.866
CV1021/2015	ASOCIACION AGRARIA DE SANTANDER	742.500
CV1022/2015	ORGANIZACION NACIONAL INDIGENA DE COLOMBIA	900.000
CV1024/2015	FUNDACION PARA EL DESARROLLO TERRITORIAL Y COMUNITARIO DE COLOMBIA -FUNDETECOMCOL	673.532
CV1039/2015	FUNDACION PARA LA PROSPERIDAD DE LAS COMUNIDADES MAS VULNERABLES	13.725
CV1043/2015	COMITATO INTERNAZIONALE PER LO SVILUPPO DEI POPOLI-CISP	41.500.000
CV1044/2015	ASOCIACION DE CABILDOS INDIGENAS DE LA ZONA DE IPIALES-ACIZI	285.000
CV1054/2015	FUNDACION NARIÑO TIERRA FERTIL	207.936
CV1056/2015	FUNDACION DEL SUR OCCIDENTE Y MACIZO COLOMBIANO	410.580
CV1066/2015	FUNDACION ONIX AVC	435.000
CV1067/2015	ASOHOFrucOL	450.000
CV1072/2015	FUNDACION PARA EL DESARROLLO URBANO Y CAMPESINO FUNDEURCA	108.674
CV1074/2015	CORPORACION PARA EL DESARROLLO ALTERNATIVO DE NARIÑO	92.943
CV1077/2015	ASOCIACION DE BANANEROS DEL MAGDALENA Y LA GUAJIRA ASBAMA	144.160
FAG PROYECTOS ESPECIALES	FONDO PARA EL FINANCIAMIENTO DEL SECTOR AGROPECUARIO FINAGRO	19.364.398
FAG EXPORTADORES	FONDO PARA EL FINANCIAMIENTO DEL SECTOR AGROPECUARIO FINAGRO	196.292.586

CONVENIO / CONTRATO	ENTIDAD	SALDO
FAG RECUPERACIONES	FONDO PARA EL FINANCIAMIENTO DEL SECTOR AGROPECUARIO FINAGRO	73.117.943

Oportunidades Rurales: Los recursos entregados en administración de los convenios de operación técnica y financiera se deriva del saldo de los recursos efectivamente entregados de Crédito Externo FIDA y la Contrapartida, menos los recursos reintegrados de los convenios a la DTN, menos la ejecución de los mismos durante los años 2007 al 2015 y al cierre del año fiscal presenta saldo un saldo de recursos de contrapartida nacional de \$221,150 miles de pesos del convenio 214 de 2014 el cual se encuentra en proceso de liquidación.

Construyendo Capacidades Empresariales, Rurales, Confianza y Oportunidad: Según convenio 286/2013 suscrito entre el Ministerio de Agricultura y la Corporación Colombia Internacional se han entregado durante las vigencia 2013, 2014 y 2015 un total de \$10.205.223 miles de pesos, de los cuales se han ejecutado por el mismo periodo de tiempo una inversión de \$9.409.907 miles de pesos, generado un excedente de \$795.315 miles de pesos el cual será utilizado en la ejecución de la siguiente vigencia según las reservas presupuestales.

Cifras en Miles de Pesos

142404 ENCARGO FIDUCIARIO - FIDUCIA DE ADMINISTRACION	2015	2014	%
Gestión General	12.097.016	16.256.568	-26%
Alianzas productivas	11.946.297	16.140.531	-26%
	150.719	116.037	30%

La cuenta Fiducia en Administración representa el saldo de las Administradoras de los recursos, originados de la función administrativa y del objeto de los proyectos que se encuentra conformada por \$12.097.016 miles de pesos.

Gestión General: El rubro de \$11.946.297 miles de pesos corresponde a convenios interadministrativos cuyo objeto es integrar una alianza estratégica entre el MADR y el ICETEX para cofinanciar hasta un 100% el valor de la matrícula para los jóvenes rurales con el fin que estos adelanten estudios de ciencias agropecuarias.

CONVENIO/ CONTRATO	ENTIDAD	SALDO
007F-80	ICETEX	13.110
CV 066/2009	ICETEX	565.500
CV 209/2012	ICETEX-INCORA	6.304.807
CV 141/2013	ICETEX	4.214.687
CV 186/2014	ICETEX	100.860
CV 847/2015	ICETEX	259.765
CV 335/2012	FIDUCIARIA LA PREVISORA	487.568
TOTAL		11.946.297

Alianzas Productivas Fase II: Este rubro representa el saldo (\$150.719 miles) de la Administradora de los recursos del contrato de encargo fiduciario 20130285 (Fiduoccidente),

originados de la función administrativa y del mismo objeto del proyecto, el saldo a diciembre 31 de 2015 será utilizado para el pago de la comisión fiduciaria del mes de diciembre de 2015, el giro de los rendimientos financieros de la cuenta del encargo fiduciario del mes de diciembre de 2015 y el excedente si llegara a existir tendrá que ser reintegrado a la Dirección del Tesoro Nacional.

Cifras en Miles de Pesos

1425 DEPOSITOS ENTREGADOS EN GARANTIA	2015	2014	%
	3.959.606	8.653.961	-54%

Los Depósitos Entregados en Garantía por valor de \$3.959.606 miles de pesos, corresponde a la Constitución de Títulos Judiciales como garantía del pago de la deuda materia de cobro, en la jurisdicción correspondiente; que se encuentra respaldada por un Título ejecutivo debidamente ejecutoriado así:

Cifras en Miles de pesos

JUZGADO	DEMANDANTE	VALOR
DIECISIETE LABORAL DEL CIRCUITO DE BOGOTÁ	DORFY MARINA PORTO VILLAREAL	23.000
PRIMERO LABORAL DEL CIRCUITO DE BARRANQUILLA	NESTOR RAFAEL TAFUR POLANCO	61.320
PRIMERO LABORAL DEL CIRCUITO DE BARRANQUILLA	REMBERTO VILORIA GOEZ	38.163
TERCERO LABORAL DEL CIRCUITO DE BOGOTÁ	MARLENE BONET CLAVIJO	498
TERCERO LABORAL DEL CIRCUITO DE SANTA MARTA	MIGUEL ANGEL JIMENEZ ESPITIA	97.203
PRIMERO LABORAL DEL CIRCUITO DE B/QUILLA	SOCRATES ALBERTO PEREZ MARTINEZ	88.000
SENA		3.861
TRIBUNAL CONTENCIOSO ADMINISTRATIVO DEL HUILA	SURABASTOS	50.000
JUZGADO SEGUNDO LABORAL DEL CIRCUITO DE NEIVA	ALBERTO MARTINEZ CALDERON	97.527
JUZGADO LABORAL DEL CIRCUITO DE CHIRIGUANA	SABAS ROMERO PALLARES Y OTRA	57.233
JUZGADO CUARTO LABORAL DEL CIRCUITO DE CUCUTA	OTONIEL FRANCISCO SEVERICHE RIVERO	47.730
DIRECCION EJECUCIONES FISCALES SECRETARIA HACEINDA DPTO CUNDINAMARCA	DIRECCION EJECUCIONES FISCALES SECRETARIA HACEINDA DPTO CUNDINAMARCA	605.122
JUZGADO QUINTO ADMINISTRATIVO EN DESCONGESTION DEL CIRCUITO DE VILLAVICENCIO	NICOLAS GARCES LOPEZ	53.497
JUZGADO TERCERO LABORAL DEL CIRCUITO DE NEIVA	ALBERTO ROZO BERNAL	230.000
JUZGADO SEGUNDO ADMINISTRATIVO DE VALLEDUPAR	VIRGINIA ESTER OJEDA ARBOLEDA	43.784

JUZGADO	DEMANDANTE	VALOR
JUZGADO CUARTO LABORAL DEL CIRCUITO DE CUCUTA	OTONIEL FRANCISCO SEREVICHE RIVERO	23.754
JUZGADO PRIMERO LABORAL DEL CIRCUITO DE MONTERIA	FRANCISCO SIMANCA CRUZ	95.289
JUZGADO PRIMERO LABORAL DEL CIRCUITO DE COROZAL	JAIME ALEJANDRO PIZARRO BENITEZ	615.829
TÍTULO DE DEPÓSITO JUDICIAL SUSTITUIR LA MEDIDA CAUTELAR DE EMBARGO Y RETENCIÓN DE FONDOS	DEPARTAMENTO DE CALDAS	44.969
JUZGADO ONCE LABORAL DEL CIRCUITO DE BOGOTÁ	CONSUELO TOVAR GARZON	276.593
JUZGADO PRIMERO LABORAL DEL CIRCUITO DE MONTERIA	FRANCISCO SIMANCA CRUZ	12.000
JUZGADO QUINTO LABORAL DEL CIRCUITO DE BOGOTÁ	GERMAN ENRIQUE GARCIA GONZALEZ	117.161
JUZGADO TERCERO LABORAL DEL CIRCUITO DE SANTA MARTA	MIGUEL ANGEL JIMENEZ ESPITIA	6.328
TÍTULO DE DEPÓSITO JUDICIAL A NOMBRE DEL JUZGADO ONCE LABORAL DEL CIRCUITO DE BOGOTÁ	AURORA CECILIA BENAVIDES CASTILLO (EXFUNCIONARIA DEL EXTINTO DRI)	80.000
TÍTULO DE DEPÓSITO JUDICIAL A FAVOR DEL JUZGADO SEGUNDO MUNICIPAL DE PEQUEÑAS CAUSAS LABORALES DE MEDELLIN	EMPRESAS PUBLICAS DE MEDELLIN	3.092
TÍTULO DE DEPÓSITO JUDICIAL A FAVOR DEL JUZGADO TERCERO LABORAL DEL CIRCUITO DE VALLEDUPAR, CESAR	ALBA LUZ QUINTERO MARTINEZ	14.725
TÍTULO DE DEPÓSITO JUDICIAL A FAVOR DEL JUZGADO SEXTO LABORAL DEL CIRCUITO DE BARRANQUILLA	RIGOBERTO GUERRERO HERNANDEZ	8.530
TÍTULO DE DEPÓSITO JUDICIAL A FAVOR DEL JUZGADO TERCERO LABORAL DEL CIRCUITO DE NEIVA	ALBERTO MARTINEZ CALDERON	270.000
TÍTULO DE DEPÓSITO JUDICIAL A FAVOR DEL JUZGADO CUARTO LABORAL DEL CIRCUITO DE CARTAGENA	JOSE MIGUEL LEPESQUEUR CORRALES	158.000
TÍTULO DE DEPÓSITO JUDICIAL A FAVOR DEL JUZGADO SEGUNDO LABORAL DEL CIRCUITO DE VALLEDUPAR	BETTY QUIÑONEZ GARAY	143.854

JUZGADO	DEMANDANTE	VALOR
TÍTULO DE DEPÓSITO JUDICIAL SUSTITUIR LA MEDIDA CAUTELAR DE EMBARGO Y RETENCIÓN DE FONDOS UGPP-80999	UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL DE GESTIÓN PÚBLICA Y CONTRIBUCIONES PARAFISCALES DE LA PROTECCIÓN SOCIAL - UGPP	414
TÍTULO DE DEPÓSITO JUDICIAL	DEPARTAMENTO DE BOYACA	200.000
TÍTULO DE DEPÓSITO JUDICIAL	ALCALDIA DE BARRANQUILLA	172.023
TÍTULO DE DEPÓSITO JUDICIAL	ALCALDIA DE BARRANQUILLA	187.008
TÍTULO DE DEPÓSITO JUDICIAL	ALCALDIA DE BARRANQUILLA	14.985
TÍTULO DE DEPÓSITO JUDICIAL	MARCO EVANGELISTA TUESCA CANTILLO	18.114
TOTAL		3.959.606

La cuenta Otros Deudores presenta un saldo de \$223.525.759 miles de pesos, se discrimina así:

Cifras en Miles de Pesos

	2015	2014	%
1470 OTROS DEUDORES	223.525.759	685.988.727	-67%
147008 CUOTAS PARTES DE PENSIONES	15.964.908	17.763.699	-10%
147010 APORTES DE CAPITAL POR COBRAR	55.916	95.180	-41%
147012 CREDITOS A EMPLEADOS	10.009	10.009	0%
147046 RECURSOS DE ACREEDORES	5.117.382	4.630.276	11%
147064 PAGO POR CUENTA DE TERCEROS	106.481	131.811	-19%
147072 COMISIONES	2.757	201.389	-99%
147073 PRESTAMOS CONCEDIDOS POR	201.326.552	319.736.845	-37%
147079 INDEMNIZACIONES	28.889	28.889	0%
147083 OTROS INTERESES	20.417	20.417	0%
147084 RESPONSABILIDADES FISCALES	565.166	565.166	0%
147090 OTROS DEUDORES	327.282	342.805.046	-100%

Cuotas Partes de Pensiones: \$15.964.908 miles de pesos por concepto de cuotas partes pensionales de ex funcionarios del IDEMA e INCORA liquidados pendientes de cobro a entidades territoriales y nacionales.

Aportes de Capital por Cobrar: \$55.916 miles de pesos correspondientes al saldo de los remanentes por la liquidación de Coolesar. Su saldo corresponde a los acuerdos de pago generados mediante pagare sin número de nov 02 de 2005, por el cual la Cooperativa Integral Lechera del Cesar – Coolesar, se compromete a cancelar una deuda de \$400.000 miles de pesos en 60 cuotas mensuales de \$6.666 miles de pesos como capital más los intereses (DTF a la fecha de efectuarse el pago), desde el 2005, en el caso de mora en el pago el deudor reconocerá intereses a la tasa máxima autorizada por la ley. Teniendo en cuenta que el 10 de abril del 2014 según el acta de audiencia de confirmación de acuerdo celebrada por el Juzgado Segundo Civil del Circuito de Descongestión de Valledupar fue autorizada la cancelación de la deuda con el Ministerio mediante cuotas trimestrales en

los próximos dos años, sin reconocimiento de los intereses (corrientes y/o moratorios), del acuerdo del proferido juzgado donde se encuentra del proceso de la ley 1116 de 2010, disminuido en los cuatro pagos trimestrales realizados en el año 2015 por valor de \$39.264 miles de pesos.

Créditos a Empleados: \$10.009 miles de pesos por concepto de créditos de vivienda de ex funcionarios del IDEMA Liquidado, representados así:

- **Abel Silva Martinez** por Valor de \$9.417 miles de pesos, el cual se encuentra en trámite de elaboración de nuevos oficios de embargo. Expediente 2004-000168. Juzgado 2 Promiscuo Municipal de El Banco (Magdalena).
- **Danis Esther Valest Sequea** por valor de \$592 miles de pesos, Según memorando 20141130047903 del 15 de oct de 2014, esta acreencia no ha sido entregada a la Oficina Asesora Jurídica, en espera de respuesta de Entidades liquidadas.

Recursos de Acreedores Reintegrados a Tesorerías: El valor de \$5.117.382 miles de pesos corresponden a las siguientes partidas: \$1.583.458 miles de pesos corresponden a Acreedores Varios sujetos a devolución por concepto de devolución por parte del Juzgado Sexto Administrativo del Circuito de Barranquilla, correspondiente al título de Depósito Judicial No. 416010002356060 dentro del proceso de Acción de reparación Directa No. 2002-00402 de Abel Maza Barraza y Otros; \$101.210 miles de pesos de recursos constituidos ante la Dirección del Tesoro Nacional del Ministerio de Hacienda y Crédito Público por concepto de acreedores varios sujetos a devolución y mesadas pensionales y \$3.432.714 miles de pesos resultado de la compartibilidad pensional con COLPENSIONES (Decreto 758 de 1990, artículo 18), respecto de los pensionados del extinto IDEMA que por disposición legal tiene a su cargo este Ministerio.

Pago por Cuenta de Terceros: \$106.481 miles de pesos corresponden a las cuentas por cobrar a las EPS, la variación se explica por: un aumento por las incapacidades de los funcionarios en la vigencia 2015 y disminución por el registro del abono una vez la EPS confirme el valor y el tercero para aplicar.

Comisiones: \$2.757 miles de pesos, registro generado por la contabilización cuentas por cobrar de los FAG - RECUPERACION Y EXPORTACION de acuerdo a la homologación de los Estados Financieros de FINAGRO.

Préstamos Concedidos por Instituciones no Financieras: \$201.326.552 miles de pesos que corresponde a la cartera administrada por FINAGRO de los Convenios 106 de 1999, 113 de 2001 y 102 de 2004 PRAN y el Convenio 05 de 2006 FONSA.

Indemnizaciones: por valor de \$28.889 miles de pesos, corresponde a indemnización del señor Juan de Jesús Lopez, Pensionado del INAT.

Otros Intereses: El valor de \$20.417 miles de pesos por concepto de intereses de los créditos otorgados a los ex funcionarios del IDEMA Liquidado y su disminución corresponde a los intereses de los expedientes por cumplimiento de pago de la cuenta – créditos a empleados.

Responsabilidades Fiscales: El valor de \$565.166 miles de pesos por concepto de Responsabilidades Fiscales de ex funcionarios del IDEMA, INAT e INCORA Liquidados. Se solicitó a la CGR información sobre los fallos de los procesos con oficio No. 20143220223281 de fecha 30 de septiembre de 2014, información que al cierre de la vigencia no se obtuvo respuesta.

Otros Deudores: El valor de \$327.282 miles de pesos están discriminados de la siguiente manera: \$166.205 miles de pesos corresponde a la incorporación de los Estados Financieros de los convenios con FINAGRO en la ejecución de recursos; \$161.077 miles de pesos que están discriminados de la siguiente manera: \$27.540 miles de pesos del municipio de Magangue y \$131.800 miles de pesos Departamento del Huila que corresponden a recursos no ejecutados de convenios 176 y 177 de 1999 y 074 de 1998 respectivamente; \$1.737 miles de pesos que corresponden a mayor valor pagado como aportes de pensión que están pendientes por reintegrar por el Seguro Social (Colpensiones).

Cifras en Miles de Pesos

	2015	2014	%
1475 DEUDAS DE DIFÍCIL RECAUDO	8.052.001	8.052.001	0%

El valor de \$8.052.001 miles de pesos a 31 de diciembre de 2015 está representado en las siguientes cuentas:

Cifras en Miles de Pesos

	2015	2014	%
147508 VENTA DE BIENES	7.958.242	7.958.242	0%

La Cuenta Venta de Bienes: por valor de \$7.958.242 miles de pesos obtuvo una disminución de \$2.055.796 miles de pesos los cuales se depuraron mediante la resolución No. 000320 de 30 de julio de 2014 "Por la cual se ajusta contablemente un valor de \$2.055.796 miles de pesos correspondiente a cartera del Liquidado IDEMA" Resuelve "Artículo Primero. Ordenar el ajuste de las obligaciones que a continuación se relacionan por la suma de \$2.055.796 miles de pesos., correspondiente a operaciones del Liquidado IDEMA, de conformidad con lo expuesto en la parte considerativa de la presente resolución".

Cifras en Miles de Pesos

	2015	2014	%
147590 OTROS DEUDORES	93.759	93.759	0%

Otros Deudores: por valor de \$93.759 miles de pesos corresponden a \$66.326 miles de pesos saldos del liquidado IDEMA por concepto de deudores por arrendamientos de las bodegas que a la fecha no se ha realizado el cobro por falta de documentos originales e idóneos para realizar el cobro por vía jurídica; \$11.097 miles de pesos por saldos del liquidado IDEMA de arrendamientos de las bodegas el cual se encuentra vigente un proceso ejecutivo No. 2010-00200 contra la Fundación Misionera Cristo Maestro y el valor de \$16.336 miles de pesos los cuales se encuentran vigente el proceso de cobro coactivo No. 2007-0036 contra el señor Juan Cristóbal Calderón Monroy por concepto de sanción multa disciplinaria impuesta en el año 2004.

Grupo 16. Propiedad, Planta y Equipo

Cifras en Miles de Pesos

16 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	2015	2014	%
	81.864.657	83.467.537	-2%

A 31 de diciembre de 2015 la Cuenta Propiedad Planta y Equipo presenta un saldo de \$81.864.657 miles de pesos correspondientes a los bienes inmuebles y muebles de propiedad del Ministerio, los cuales se detallan a continuación de acuerdo a su clasificación:

Cifras en Miles de Pesos

161501 EDIFICACIONES	2015	2014	%
	736.891	0	0%

En esta cuenta se registra un saldo de \$736.891 miles de pesos correspondientes a cuenta por pagar vinculada con el saldo que se adeuda a Davivienda S. A. del a tercer pago pactado por \$910.259 miles de pesos de los cuales ya fueron desembolsados \$173.368 miles de pesos.

Cifras en Miles de Pesos

	2015	2014	%
1635 BIENES MUEBLES EN BODEGA	1.049.539	2.732.746	-62%
163501 MAQUINARIA Y EQUIPO	38	0	0%
163503 MUEBLES, ENSERES Y	174.604	115.827	51%
163504 EQUIPOS DE COMUNICACIÓN	874.839	2.603.389	-66%
163511 EQUIPOS DE COMEDOR,	58	13.530	-100%

En esta cuenta se registra un saldo de \$1.049.539 miles de pesos correspondientes a los bienes muebles, adquiridos por el Ministerio, que tiene la característica de permanentes y cuya finalidad es de ser utilizados en el futuro. La variación negativa del rubro se origina por la asignación de bienes a los funcionarios.

Con una participación de Construyendo Capacidades Empresariales y Rurales Confianza y Oportunidades de \$70.965 miles corresponde a la compra de 17 computadores portátiles de marca Hewlett Packard en virtud del convenio 286/2013, estos equipos ingresaron físicamente al almacén del Ministerio de Agricultura en diciembre de 2013, sin que se registraran en el Sistema Integrado de Información Financiera, por lo tanto se procedió a realizar el ingreso en la vigencia 2015.

Cifras en Miles de Pesos

1637 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	2015	2014	%
	8.885.540	8.307.636	7%

En esta cuenta se registra el valor \$ 8.885.540 miles de pesos de los bienes Muebles e inmuebles de propiedad del Ministerio que por características o circunstancias especiales no son explotados para el desarrollo de su objetivo institucional. La variación presentada corresponde a:

Cifras en Miles de Pesos

163701 TERRENOS	2015	2014	%
	1.679.991	1.679.991	0%

DETALLE	2015	2014	%
TRR** CODAZZI KR 16 No. 3-42	35.434	35.434	0%
TRR**TERRESNO** BUGA	961.668	961.668	0%
TRR** GAMARRA KM 8	60.000	60.000	0%
TRR**VALENCIA ZONA RURAL	7.089	7.089	0%
TRR**CALI CR. 16 No. 12-35/65	615.800	615.800	0%
TOTAL	1.679.991	1.679.991	0%

La cuenta en terrenos no explotados por valor de \$1.679.991 miles de pesos para la vigencia 2015 no registra variación manteniendo la composición registrada en el año 2014.

Cifras en Miles de Pesos

163703 EDIFICACIONES	2015	2014	%
	2.058.199	2.058.199	0%

DETALLE	2015	2014	%
BG. COZAZZI KR 16 No. 3-42	63.618	63.618	0%
ED. CODAZZI KR 16 No. 3-42	5.413	5.413	0%
ED**GAMARRA KM 8	307.356	307.356	0%
OF**GAMARRA KM 8	52.766	52.766	0%
SI**GAMARRA KM 8	759.500	759.500	0%
BG**GAMARRA KM 8	195.191	195.191	0%
ED** VALENCIA ZONA RURAL	23.925	23.925	0%
ED**CALI CR 16 No. 12-35/65	246.180	246.180	0%
BG**CALI CR 16 No. 12-35/65	404.250	404.250	0%
TOTAL	2.058.199	2.058.199	0%

La cuenta edificaciones no explotados por valor de \$2.058.199 miles de para la vigencia 2015 no registra variación manteniendo la composición registrada en el año 2014.

Cifras en Miles de Pesos

163707 MAQUINARIA Y EQUIPO	2015	2014	%
	5.147.350	4.559.348	13%

DETALLE	2015	2014	%
Const/Inst/Campo/Industria/Taller	5.147.350	4.559.348	13%

La cuenta de Equipos y Maquinaria: por valor de \$5.147.350 miles de pesos corresponden a: \$4.559.348 miles de pesos, de los contenidos de maquinaria y equipo de las instalaciones del liquidado IDEMA y a \$630.000 miles de pesos retirados en el año 2012 según resoluciones 373 y 374 del 2011 con el fin de ser donados a la Central de Inversiones S.A. por un total de \$1.500.000 miles de pesos, sin embargo en el mes de

marzo de 2015 y atendiendo la derogatoria de la resolución 373 del 2012.

Cifras en Miles de Pesos

	2015	2014	%
1655 MAQUINARIA Y EQUIPO	1.043.828	1.037.319	1%

La Cuenta Maquinaria y Equipo por valor de \$1.043.828 miles de pesos presenta un incremento por valor de \$6.509 miles de pesos, correspondiente básicamente por el traslado de extintores de diferentes referencias que se encontraban en el almacén y fueron distribuidos durante la vigencia 2015 para su uso en el Ministerio por un valor de \$6.733.

Cifras en Miles de Pesos

	2015	2014	%
1660 EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO	243.504	228.104	7%

La Cuenta Equipo Médico y Científico por valor de \$243.504 miles de pesos presenta un incremento por valor de \$15.400 en miles de pesos, correspondiente a la reclasificación de bienes según lo solicitado por el grupo de almacén en el boletín por corresponder a bienes de consumo por valor de \$1.400 y 16.800 miles de pesos, correspondientes a la asignación de bienes, según documento adjunto al boletín de almacén entregados a funcionarios y contratistas.

Cifras en Miles de Pesos

	2015	2014	%
1665 MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS DE OFICINA	3.241.706	3.040.331	7%

La Cuenta Muebles, Enseres y Equipo de Oficina por valor de \$ 3.241.706 miles de pesos presenta un incremento de \$201.375 miles de pesos, por las asignaciones a funcionarios y contratistas durante la vigencia 2015 por valor de \$664.805 miles de pesos discriminados así: Muebles y Enseres presenta un aumento de \$655.418 miles de pesos, correspondiente a la compra de Módulos de trabajo, sillas y gabinetes y traslado (retiro) de bienes a la Cuenta 167002 denominada Equipos de Computación por valor de \$11.942 miles de pesos y el Equipo Máquinas de Oficina con un aumento de \$8.698 miles de pesos, correspondiente al reintegro de una Fotocopiadora por ICA Convenio 024 de 2010 y compra de Transformador y multitomas y una reclasificación por ajustes a la conciliación a diciembre 31 de 2014 por valor de \$5.097 en miles de pesos y por el Grupo Sistema General de regalías por valor de \$7.534 en miles de pesos.

Cifras en Miles de Pesos

	2015	2014	%
1670 EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACION	10.080.137	9.338.088	8%

La cuenta Equipos de Comunicación y Computación por valor de \$10.080.137 miles de pesos presenta un incremento de \$742.049 miles de pesos, por las asignaciones a funcionarios y contratistas durante la vigencia actual por valor de \$745.859 en miles de

pesos, discriminados así: Equipo de comunicación presenta un aumento de \$229.335 miles de pesos, correspondiente a compra de Diademas, Cámaras web, receptores videos, Megáfonos, Cámaras digitales, Teléfonos y un retiro de bienes por hurto por valor de \$15.945 miles de pesos; el Equipo de Computación presenta un aumento de \$602.057 en miles de pesos, correspondiente a compra de Computadores, Tablees, Switch, Dvd externos e impresora, Adición por traslado de bienes de la cuenta denominada Muebles y Enseres por valor de \$11.942 miles de pesos y un retiro de bienes por hurto por valor de \$114.767 miles de pesos y reclasificación por ajuste a la conciliación a diciembre 31 de 2014 por valor de \$8.635 en miles de pesos. De igual manera un retiro en el Proyecto Apoyo a Alianzas Productivas Fase II por reclasificación por valor de \$11.200 en miles de pesos a la cuenta de orden 831590 y por el Grupo Sistema General de regalías compras por valor de \$45.199 en miles de pesos y Equipo de Comunicación y Computación de Uso Permanente sin Contraprestación por valor de \$4.582 en miles de pesos, corresponde a bienes recibidos en Comodato de la presidencia de la Republica.

Cifras en Miles de Pesos

1675 EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCION Y ELEVACION	2015	2014	%
	1.130.157	1.427.441	-21%

La cuenta Equipo de Transporte, Tracción y Elevación por valor de \$1.130.157 miles de pesos presenta un decremento con respecto a la vigencia anterior por valor de \$297.284 en miles de pesos, por venta de 8 vehículos y una motocicleta.

Cifras en Miles de Pesos

1680 EQUIPOS DE COOMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERIA	2015	2014	%
	14.631	1.101	1229%

La cuenta de Equipo de Restaurante y Cafetería presenta una variación por \$13.530 miles de pesos, con respecto a la vigencia anterior, correspondiente a la asignación de elementos para uso de los funcionarios del Ministerio, entre otros 5 purificadores dispensadores de agua y 3 neveras.

Cifras en Miles de Pesos

1682 PROPIEDADES DE INVERSION	2015	2014	%
	72.020.650	72.020.650	0%

La cuenta Propiedades de Inversión: Por valor de \$72.020.650 miles de pesos está conformada por las siguientes cuentas:

Cifras en Miles de Pesos

168201 TERRENOS	2015	2014	%
TRR Aguazul Vda La Esmeralda	49.240.800	49.240.800	0%
TRR B/ventura term. Marítimo	211.150	211.150	0%
TRR El Bosque CI21 B 55-150	35.135.000	35.135.000	0%
TRR El Bosque CI21 B 55-150	3.390.660	3.390.660	0%
TRR Fontibon KR 120 No. 26-09	5.871.300	5.871.300	0%
TRR Sincelejo CI 38 N 6G-25	1.560.000	1.560.000	0%
TRR 1 km 2 Vía Espinal- Ibagué	615.690	615.690	0%
TRR Montería Mocari	2.457.000	2.457.000	0%

Cifras en Miles de Pesos

168202 EDIFICACIONES	2015	2014	%
BG Aguazul Vda La Esmeralda	22.779.850	22.779.850	0%
BG B/ventura Term. Marítimo	751.200	751.200	0%
BG Fontibon kr 120 N 26-09	648.095	648.095	0%
BG Fontibon kr 120 N 26-09	2.467.320	2.467.320	0%
BG KM 2 Vía Espinal - Ibagué	1.022.040	1.022.040	0%
BG Montería Mocari	2.031.390	2.031.390	0%
BG Sincelejo CL 38 N 6G-25	1.332.925	1.332.925	0%
BG El Bosque CI 21B N55-150 Cartagena	1.017.120	1.017.120	0%
ED Aguazul Vda La Esmeralda	96.000	96.000	0%
ED Fontibon KR 120 N 26-09	128.040	128.040	0%
ED Ins El Bosque CI 21B N55-150 Cartagena	27.720	27.720	0%
ED KM 2 Vía Espinal - Ibagué	215.700	215.700	0%
ED KM 2 Vía Espinal - Ibagué	51.120	51.120	0%
ED Montería Mocari	186.580	186.580	0%
ED Sincelejo CL 38N 6G-25	167.600	167.600	0%
ED Santa Marta CI 7a Cr 1	124.040	124.040	0%
ED B/ventura Und Portuaria Ter Mar	1.679.640	1.679.640	0%
ED Ins El Bosque CI 21B N55-150 Cartagena	139.300	139.300	0%
SI KM 2 Vía Espinal - Ibagué	1.160.000	1.160.000	0%
SI Montería Mocari	2.477.280	2.477.280	0%
SI Sta. Marta CI 7a Cr 1	1.970.000	1.970.000	0%
SI Sta. Marta CI 7a Cr 1	439.740	439.740	0%
SI B/ventura Unid Portuaria Ter Mar	4.620.000	4.620.000	0%
SI Fontibón KR 120N 26-09	27.000	27.000	0%

Los saldos corresponden a los bienes inmuebles de propiedad del MADR, destinados a generar ingresos como producto de su arrendamiento. En la presente vigencia no hubo variaciones.

✕

Cifras en Miles de Pesos

1685 DEPRECIACION ACUMULADA (GR)	2015	2014	%
	(15.486.204)	(13.570.157)	14%

DETALLE	2015	2014	%
168501 EDIFICACIONES	(8.330.700)	(7.610.095)	9%
168504 MAQUINARIA Y EQUIPO	(466.732)	(351.969)	33%
168505 EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO	(33.221)	(15.902)	109%
168506 MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS	(1.001.715)	(721.249)	39%
168507 EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y	(5.140.056)	(4.369.578)	18%
168508 EQUIPOS DE TRANSPORTE,	(511.707)	(500.672)	2%
168509 EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERIA	(2.073)	(692)	200%

La cuenta Depreciación Acumulada: Se causa por el Método de Línea Recta y los periodos de vida útil empleados fueron establecidos de acuerdo al Capítulo III del Régimen de Contabilidad Pública emitida por la Contaduría General de la Nación. Todos los bienes de propiedad del Ministerio se vienen depreciando en forma individual, en la vigencia actual presenta un incremento por valor de \$1.916.047 en miles de pesos, con respecto a la vigencia anterior debido a la asignación de bienes a las diferentes áreas del Ministerio.

Cifras en Miles de Pesos

1695 PROVISIONES PARA PROTECCION DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (GR)	2015	2014	%
	(1.095.722)	(1.095.722)	0%

Cifras en Miles de Pesos

169505 EDIFICACIONES	2015	2014	%
	(1.095.722)	(1.095.722)	0%

DETALLE	2015	2014	%
ED Ins El Bosque CI 21 B N55-150	(52.642)	(52.642)	0%
ED Monteria Mocari CRA 6 101-31	(1.043.080)	(1.043.080)	0%

Los saldos de la cuenta Provisión para Protección de Propiedad Planta y Equipo: Correspondiente a Edificaciones, no presenta variación para la actual vigencia.
Grupo 17. Bienes de Uso Público e Históricos y Culturales.

La Cuenta Bienes de Uso Público e Histórico y Culturales presenta un saldo de \$9.174.863 miles de pesos los cuales se detallan a continuación de acuerdo a su clasificación:

Cifras en Miles de Pesos

17 BIENES DE USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURALES	2015	2014	%
	9.174.863	1.237.973	641%

Cifras en Miles de Pesos

171501 MONUMENTOS	2015	2014	%
	9.174.863	1.237.973	641%

DETALLE	2015	2014	%
ED**EDIFICIO PEDRO A. LOPEZ	8.505.885	568.995	1395%
PARQ** CENTRO KRA,612C - 05	29.906	29.906	0%
PARQ**CENTRO KRA 812B-65	10.800	10.800	0%
OFIC**501 EDIFICIO BANCOL KR 812B 31	406.080	406.080	0%
BG** MEZZANINE KR 10 16 92 OF, 102	222.192	222.192	0%

La cuenta Bienes de Uso Público e Históricos y Culturales: Por valor de \$9.174.863 miles de pesos presenta un incremento por valor de \$7.936.890 miles de pesos, por la adquisición de los pisos 1 y 2 del Edificio Pedro A. López, según escritura pública No. 278 de la Notaría 17 del Circulo de Bogotá fechada el 4 de febrero de 2015.

Grupo 19. Otros Activos

Cifras en Miles de Pesos

19 OTROS ACTIVOS	2015	2014	%
	431.330.172	429.206.128	0%

La Cuenta Otros Activos presenta un saldo de \$429.206.128 miles de pesos correspondientes a bienes y servicios de propiedad del Ministerio, los cuales se detallan a continuación de acuerdo a su clasificación:

Cifras en Miles de Pesos

1910 CARGOS DIFERIDOS	2015	2014	%
	58.125.012	53.918	107703%

Cifras en Miles de Pesos

191001 MATERIALES Y SUMINISTROS	2015	2014	%
	6.963	39.097	-82%

DETALLE	2015	2014	%
Papelería, Útiles de Escritorio y Dibujo	0	27.817	-100%
Respuestos, Accesorios y Similares	6.963	9.566	-27%
Llantas y Accesorios	0	1.444	-100%
Utencilios de Uso Domestico	0	270	-100%

Cifras en Miles de Pesos

	2015	2014	%
191004 DOTACION TRABAJADORES	0	65	-100%

Cifras en Miles de Pesos

	2015	2014	%
191021 ELEMENTOS DE ASEO Y CAFETERIA	0	407	-100%

Cifras en Miles de Pesos

	2015	2014	%
191022 UTENCILIOS DE USO DOMESTICO	1.780	14.349	-88%

Cifras en Miles de Pesos

	2015	2014	%
191040 TRANSFERENCIA CONDICIONADAS	58.116.269	0	0%

La cuenta Cargos Diferidos: Por valor de \$58.125.012 miles de pesos presenta un incremento de \$58.071.094 en miles de pesos, donde la principal variación corresponde a saldo de transferida a CORPOICA según Resolución 023 del 23 de enero de 2015, la cual se realiza para el desarrollo de funciones de apoyo al sector agropecuario en ciencia tecnología e innovación a cargo de CORPOICA, a nivel nacional por \$190.000.800 miles de pesos.

Cifras en Miles de Pesos

	2015	2014	%
1920 BIENES ENTREGADOS A TERCEROS	31.652.326	90.493.073	-65%

Cifras en Miles de Pesos

	2015	2014	%
192001 BIENES MUEBLES ENTREGADOS EN ADMINISTRACION	11.672.887	14.772.274	-21%

DETALLE	2015	2014	%
Maquinaria y Equipo	6.245.674	9.173.404	-32%
Equipo Médico y Científico	2.327.165	2.385.720	-2%
Muebles y Enseres y Equipo de Oficina	283.329	307.722	-8%
Equipo de Comunicación y Computación	2.435.554	2.523.181	-3%
Equipo de Transporte, Tracción y Elevación	294.000	294.000	0%
Equipo de Comedor, Cocina y Despensa	87.165	88.247	-1%

La cuenta bienes Muebles Entregados en Administración: por valor de \$ 11.672.887 miles de pesos presenta una disminución con respecto a la vigencia anterior por valor de \$3.099.387 en miles de pesos, estas diferencia corresponde a la bajas realizadas en el transcurso de la vigencia.

Cifras en Miles de Pesos

192002 BIENES INMUEBLES ENTREGADOS EN ADMINISTRACION	2015	2014	%
	2.697.149	2.697.149	0%

DETALLE	2015	2014	%
TRR.** Casacara ZN RU. Codazzi (Cesar)	59.906	59.906	0%
ED.**Casacara ZN RU Codazzi (Cesar)	71.318	71.318	0%
TRR.**MAGANGUE CR 3A 2 73	186.954	186.954	0%
ED.**MAGANGUE CR 3A 2 73	2.520	2.520	0%
OF.**MAGANGUE CR 3A 2 73	8.820	8.820	0%
TRR** PAILITAS VEREDA QUEBRADA VERDE	224.736	224.736	0%
BG** PAILITAS VEREDA QUEBRADA VERDE	208.503	208.503	0%
TRR**PUERTO LOPEZ CL 9A 5 76	597.850	597.850	0%
ED**PUERTO LOPEZ CL 9A 5 76	9.981	9.981	0%
BG**PUERTO LOPEZ CL 9A 5 76	1.312.500	1.312.500	0%
HD**CAMPO DE YUCA***MI 260-56754	14.061	14.061	0%

La cuenta bienes Inmuebles Entregados en Administración: Por valor de \$ 2.697.149 miles de pesos transferidos a la Central de Inversiones S.A CISA no presenta variación con respecto a la vigencia inmediatamente anterior.

Cifras en Miles de Pesos

192005 BIENES MUEBLES ENTREGADOS EN COMODATO	2015	2014	%
	17.282.290	17.872.074	-3%

DETALLE	2015	2014	%
Maquinaria y Equipo	4.526.992	4.358.812	4%
Equipo Medico y científico	4.739.564	4.751.622	0%
Muebles y Enseres y Equipo de Oficina	606.396	622.119	-3%
Equipo de Comunicación y Computación	6.719.737	7.449.920	-10%
Equipo de Transporte, Tracción y Elevación	668.761	668.761	0%
Equipo de comedor, Cocina y Despensa	20.840	20.840	0%

La cuenta Muebles Entregados en Comodato: Por valor de \$17.282.290 miles de pesos no presenta variación en la presente vigencia.

1925 AMORTIZACION ACUMUADA DE BIENES ENTREGADOS A TERCEROS (CR)	2015	2014	%
	(28.245.020)	(31.077.010)	-9%

La Cuenta Amortizaciones de Bienes Entregados a Terceros: Esta cuenta por valor de \$(28.245.020) miles de pesos presenta una disminución con respecto a la vigencia anterior

por valor de \$2.831.990 en miles de pesos y teniendo en cuenta su vida útil estimada es a tres años y el Método de amortización utilizado es el de Línea Recta se clasifican así:

Cifras en Miles de Pesos

192501 BIENES MUEBLES ENTREGADOS EN ADMINISTRACION	2015	2014	%
	(10.969.897)	(13.213.774)	-17%

Amortización bienes entregados en administración por valor de \$(10.969.897) miles de pesos presentó una disminución de \$(2.243.877) en miles de pesos, correspondiente a un retiro por recalcu en el aplicativo de activos fijos.

Cifras en Miles de Pesos

192505 BINES MUEBLES ENTREGADOS EN COMODATO	2015	2014	%
	(17.275.123)	(17.863.236)	-3%

Amortización bienes entregados en comodato por valor de \$(17.275.123) miles de pesos presenta una disminución de \$(588.113) en miles de pesos, registramos baja de bienes por traspaso y venta, según resolución 000121 del 16 de marzo de 2015 y resolución 00681 del 30 de diciembre de 2014, por la cual se ordena la baja de los recursos informáticos que componen el lote 1, 2 y 3, comprobantes de baja no. 0024 al 27 y 0074 venta: según relación para ser ofrecidos al programa computadores para educar, según lo informado en el boletín de almacén del mes de mayo de 2015,

Cifras en Miles de Pesos

1960 BIENES DE ARTE Y CULTURA	2015	2014	%
	471	2.471	-81%

Cifras en Miles de Pesos

196007 LIBROS Y PUBLICACIONES DE INVESTIGACION Y CONSULTA	2015	2014	%
	471	2.471	-81%

La cuenta Bienes de Arte y Cultura: Por valor de \$471 miles de pesos presenta decremento por valor de \$2.000 en miles de pesos con respecto a la vigencia anterior debido a baja de bienes por traspaso y venta, según resolución 000121 del 16 de marzo de 2015 y resolución 00681 del 30 de diciembre de 2014.

Cifras en Miles de Pesos

1970 INTANGIBLES	2015	2014	%
	8.789.146	3.207.525	174%

La cuenta de intangibles: Por valor de \$8.789.146 miles de pesos presenta aumento con respecto a la vigencia anterior por valor de \$5.581.621 en miles de pesos clasificados así:

Cifras en Miles de Pesos

197007 LICENCIAS	2015	2014	%
	8.545.272	2.964.966	188%

La cuenta de Licencias por valor de \$8.545.272 miles de pesos presenta un aumento de \$5.580.306 en miles de pesos, correspondiente asignaciones por licenciamiento.

Cifras en Miles de Pesos

197008 SOFTWARE	2015	2014	%
	243.874	242.559	1%

La cuenta Software por valor de \$243.874 miles de pesos presenta un incremento por valor de \$1.315 en miles de pesos, correspondiente a asignación de bienes, según documentos adjuntos al boletín de almacén comprobantes nos. 201-03721 a 03733, correspondiente al mes de julio de 2015; entregados a funcionarios y contratistas del MADR de acuerdo a la información remitida en el memorando no. 20153140051753 del 14 de agosto de 2015, por el grupo de almacén.

1975 AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE INTANGIBLES	2015	2014	%
	(2.998.575)	(1.915.638)	57%

La cuenta Amortización Acumulada de Intangibles: por valor de \$(2.998.575) en miles de pesos representa el valor acumulado de las amortizaciones de bienes entregados a terceros, teniendo en cuenta su vida útil estimada a cinco años. El Método de amortización utilizado es el de Línea Recta. Esta cuenta presenta un aumento con respecto a la vigencia anterior por valor de \$1.082.937 en miles de pesos clasificados así:

Cifras en Miles de Pesos

197507 LICENCIAS	2015	2014	%
	(2.793.289)	(1.729.410)	62%

La cuenta Amortización Acumulada intangibles Licencias por valor de \$(2.793.289) miles de pesos presenta un aumento con respecto a la vigencia anterior por valor de \$1.063.879 en miles de pesos, correspondiente causación normal de amortización de la vigencia actual.

Cifras en Miles de Pesos

197508 SOFTWARE	2015	2014	%
	(205.286)	(186.228)	10%

La cuenta Amortización Acumulada Intangibles Software presenta un saldo por valor de \$205.286 miles de pesos, este cuenta aumento con respecto a la vigencia anterior por valor de \$19.058 en miles de pesos, correspondiente causación normal de amortización de la vigencia actual.

Cifras en Miles de Pesos

1999 VALORIZACIONES	2015	2014	%
	364.006.812	368.441.789	-1%

La cuenta de Valorizaciones por \$364.006.812 en miles de pesos tuvo una disminución de \$4.434.977 miles de pesos los cuales se ven reflejados en las siguientes cuentas:

Cifras en Miles de Pesos

199934 INVERSIONES EN SOCIEDADES DE ECONOMÍA MIXTA	2015	2014	%
	13.025.013	15.968.511	-18%

DETALLE	2015	2014	%
GRAN CENTRAL DE ABASTOS DEL CARIBE	8.187.185	8.183.375	0%
CORPORACIÓN DE ABASRECIMIENTOS DEL	3.020.332	3.093.676	-2%
FONDO BUFALERO DEL CENTRO S.A.	0	2.823.487	-100%
FONDO GANADERO DEL TOLIMA S.A.	593.828	646.956	-8%
ALMIDONES DE SUCRE S.A.S	1.223.668	1.221.017	0%

La cuenta Inversiones en Sociedades de Economía Mixta: Por valor de \$13.025.013 miles de pesos presento una variación negativa por \$2.943.498 miles de pesos, que corresponde a la disminución del Fondo Bufalero del Centro S. A. y el Fondo Ganadero del Tolima S.A. por concepto de disminución del valor intrínseco de la acción presentó disminución de \$53.128 miles de pesos.

Cifras en Miles de Pesos

199936 INVERSIONES EN ENTIDADES PRIVADAS	2015	2014	%
	18.022.364	19.513.843	-8%

DETALLE	2015	2014	%
SOCIEDAD PORTUARIA REGIONAL DE	90.449	94.736	-5%
FONDO GANADERO ATLANTICO S.A.	775.982	775.983	0%
CENTRAL DE ABASTOS DE BUCARAMANGA	2.550.022	2.666.357	-4%
BBVA CORFIGAN	996.450	996.450	0%
BMC BOLSA MERCANTIL DE COLOMBIA S.A.	1.807.366	1.254.697	44%
CORPORACION DE ABASTOS DE BOGOTA	11.408.744	11.408.744	0%
FONDO GANADERO DEL MAGDALENA S.A.	268.567	268.567	0%
FONDO GANADERO CORDOBA S.A.	0	1.180.272	-100%
CENTRO AGROINDUSTRIAL Y DE	88.421	92.345	-4%
COMPAÑOA DE FERIAS Y MATADEROS DE	34.430	34.430	0%
FONDO GANADERO DEL MENTA S.A.	1.933	741.262	-100%

La cuenta de Inversiones en Entidades Privadas: Por valor de \$18.022.364 miles de pesos presenta una disminución de \$1.491.479 miles de pesos que corresponden a la aplicación del método de participación patrimonial de acuerdo a la información remitida y se registra disminución de las siguientes entidades: Sociedad Portuaria Regional De Buenaventura S.A. \$4.287 miles de pesos, Central De Abastos De Bucaramanga S.A Centroabastos \$116.334 miles de pesos, el Fondo Ganadero Del Meta S.A \$739.329 miles de pesos y el Fondo Ganadero Córdoba S.A. \$1.180.272 miles de pesos; mientras que la única entidad que obtuvo aumento fue BMC Bolsa Mercantil De Colombia S.A., por \$552.669 miles de pesos.

Cifras en Miles de Pesos

199952 TERRENOS	2015	2014	%
		241.783.964	241.783.964

DETALLE	2015	2014	%
TRR**Sincelejo ** CL38 6I 109	3.157.508	3.157.508	0%
TRR**Mocari	10.139.160	10.139.160	0%
TRR**Valencia Zona Rural	2.994	2.994	0%
TRR**Cali CR. 16 12-35/65	287.020	287.020	0%
TRR**Espinal	1.847.070	1.847.070	0%
TRR**Bogotá - Fontibon	17.904.031	17.904.031	0%
TRR**Terminal Maritimo B/Ventura	188.297.939	188.297.939	0%
TRR**Aguazul - Casanare	2.874.713	2.874.713	0%
TRR**El Bosque CI 21 B 55 150* C/gena	17.273.529	17.273.529	0%

La cuenta de valorización de Terrenos por valor de \$241.783.964 miles de pesos no presenta variación con respecto a la vigencia anterior.

Cifras en Miles de Pesos

199962 EDIFICACIONES	2015	2014	%
		88.684.276	88.684.276

DETALLE	2015	2014	%
ED**Gamarra KM 8	75.127	75.127	0%
SL**Gamarra KM 8	722.119	722.119	0%
BG**Gamarra KM 8	2.103	2.103	0%
ED**Cali CR, 16 No. 12-35/65	516.277	516.277	0%
ED** Edificio Pedro A. Lopez	1.729.323	1.729.323	0%
ED**Espinal	3.690.534	3.690.534	0%
BG**Espinal	3.028.955	3.028.955	0%
SL**Espinal	2.228.905	2.228.905	0%
ED**El Bosque CL 21B 55 150 C/gena	570.892	570.892	0%
BG**El Bosque CL 21B 55 150 C/gena	2.148.007	2.148.007	0%
ED**Santa Marta CI 8 AV 1 C	11.206.341	11.206.341	0%
ED**OF**Sincelejo**CI 38 6I 109	931.473	931.473	0%
BG**Sincelejo**CI 38 6I 109	2.515.033	2.515.033	0%
SL**Sincelejo**CI 38 6I 109	75.655	75.655	0%
ED**OF**Mocari**CR 6 101 31 Monteria	2.458.775	2.458.775	0%
SL**OTRAS**Mocaria**CR 6 101 91 Monteria	3.448.884	3.448.884	0%
ED**Bogotá Fontibon	5.905.855	5.905.855	0%
OF**Terminal Maritimo B/ventura	44.808.380	44.808.380	0%
ED**OF**Aguazul Casanare	80.480	80.480	0%
CS**Aguazul Casanare	42.230	42.230	0%
BG**Aguazul Casanare	2.228.240	2.228.240	0%
OF** Edificio Pedro A. Lopez	40.608	40.608	0%
PQ**MADR	230.080	230.080	0%

La cuenta de valorización de Edificaciones por valor de \$88.684.276 miles de pesos no presenta variación frente a la vigencia anterior.

Cifras en Miles de Pesos

199977 OTROS ACTIVOS	2015	2014	%
	2.491.195	2.491.195	0%

DETALLE	2015	2014	%
TRR.** Casacara ZN RU. Codazzi (Cesar)	20.015	20.015	0%
TRR**Magangue Cr 3 A 2 73	125.515	125.515	0%
ED**Magangue Cr 3 A 2 73	417.138	417.138	0%
TRR**Pailitas Vereda Quebrada Verde	648.864	648.864	0%
BG**Pailitas Vereda Quebrada Verde	87.105	87.105	0%
TRR**Puerto Lopez Cl 9a 5 76	1.192.558	1.192.558	0%

La cuenta de valorización Otros Activos por valor de \$2.491.195 miles de pesos corresponde a los bienes inmuebles entregados en administración y transferidos a la Central de Inversiones S.A – CISA, no presenta variación con respecto a la vigencia anterior.

2.1.2 Clase 2. Pasivo

Cifras en Miles de Pesos

2 PASIVOS	2015	2014	%
	1.525.399.586	2.388.078.027	-36%

Grupo 23. Operaciones de Financiamiento e Instrumentos Derivados

23 OPERACIONES DE FINANCIAMIENTO E INSTRUMENTOS	2015	2014	%
	17.500	20.000	-13%

Cifras en Miles de Pesos

2307 OPERACIONES DE FINANCIAMIENTO INTERNAS DE LARGO PLAZO	2015	2014	%
	17.500	20.000	-13%

Cifras en Miles de Pesos

230701 PRESTAMOS DE BANCA COMERCIAL	2015	2014	%
	17.500	20.000	-13%

El saldo de \$17.500 miles de pesos corresponde al pagaré No. 7115 del 5 de mayo de 1981 suscrito con la Caja de Crédito Agrario, Industrial y Minero hoy Banco Agrario de Colombia, que ampara el contrato de fideicomiso del Fondo de Fomento Agropecuario cuyo vencimiento es en mayo de 2023, pagándose cuotas anuales de \$2.500 miles de pesos.

Grupo 24. Cuentas por Pagar

Cifras en Miles de Pesos

	2015	2014	%
24 CUENTAS POR PAGAR	439.656.454	1.030.572.163	-57%

Cifras en Miles de Pesos

	2015	2014	%
2401 ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	57.761.105	818.459.660	-93%

El valor de las adquisiciones de bienes y servicios nacionales por valor de \$57.761.105 miles de pesos, está representado en las siguientes cuentas:

Cifras en Miles de Pesos

	2015	2014	%
240101 BIENES Y SERVICIOS	29.455	198.040	-85%

El saldo de \$29.455 miles de pesos corresponde a las obligaciones generadas por adquisición de bienes y servicios recibidos a satisfacción a cargo del Ministerio conformados así:

Cifras en Miles de Pesos

CONCEPTO	SALDO
COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	4.884
OTROS GASTOS POR IMPRESOS Y PUBLICACIONES	4.764
OTROS MATERIALES Y SUMINISTROS	16.778
DOTACION	3.029
TOTAL	29.455

Cifras en Miles de Pesos

	2015	2014	%
240102 PROYECTOS DE INVERSION	57.731.650	818.261.620	-93%
Gestión General	57.325.784	815.602.649	-93%
Alianzas productivas	403.906	2.480.484	-84%
Construyendo Capacidades	1.960	178.487	-99%

Gestión General: El saldo de \$57.325.784 miles de pesos refleja la constitución de las cuentas por pagar en el año 2016 de la vigencia 2015.

Alianzas Productivas: El saldo de \$403.906 miles de pesos corresponde a las obligaciones contraídas por el Programa por concepto de adquisición de bienes y servicios, en desarrollo de las actividades que el programa autoriza y paga a través de los convenios suscritos constituidos por la acusación y el pago de los bienes, servicios, consultorías, gastos de viaje, gastos operativos y de mantenimiento, al cierre de la vigencia el saldo corresponde al convenio No. 214/2014 MADR-CCI.

Construyendo Capacidades Empresariales, Rurales, Confianza y Oportunidad: El valor de \$1.960 miles de pesos corresponde a los recursos entregados en administración

a la Corporación Colombiana Internacional, mediante contrato 286 de 2013 para cancelar cuentas por pagar y la comisión correspondiente.

Cifras en Miles de Pesos

2403 TRANSFERENCIAS POR PAGAR	2015	2014	%
	19.148.582	572.637	3244%

Cifras en Miles de Pesos

240303 TRANSFERENCIAS AL SECTOR PRIVADO	2015	2014	%
	116.820	0	0%

Cifras en Miles de Pesos

240315 OTRAS TRANSFERENCIAS	2015	2014	%
	19.031.762	572.637	3224%

Transferencias al sector privado: refleja el saldo de \$116.820 miles de pesos por concepto de constitución de cuenta por pagar en el año 2016 de la vigencia 2015 contrato No. 20150287 Confederación Colombiana de Consumidores.

Otras transferencias: refleja el saldo de \$ 19.031.762 miles de pesos por concepto de desarrollo de funciones de apoyo al sector agropecuario en ciencia, tecnología e investigación a cargo de **CORPOICA** para la vigencia 2015 valor \$19.000.080 miles de pesos, y apoyo al fondo de fomento agropecuario según decreto ley 313 de 1960 valor \$31.682 miles de pesos.

Cifras en Miles de Pesos

2425 ACREEDORES	2015	2014	%
242504 Servicios públicos	22.500	0	0%
242506 Suscripciones	0	6.691	-100%
242507 Arrendamientos	8.069	7.894	2%
242508 Viaticos y gastos de viaje	26.338	82.473	-68%
242510 Seguros	299.361	679.157	-56%
242513 Saldos a favor de beneficiarios	668.758	4.419.132	-85%
242518 Aportes a fondos pensionales	271.775	258.931	5%
242519 Aportes a Seguridad social en	419.886	380.589	10%
242520 Aportes al icbf, sena y Cajas de	70.511	63.045	12%
242522 Cooperativas	25.348	0	0%
242524 Embargos judiciales	35.341	0	0%
242529 Cheques no cobrados o por	98.869	1.456.239	-93%
242532 Aporte riesgos profesionales	4.098	3.527	16%
242535 Libranzas	400	881	-55%
242541 Aportes a escuelas industriales,	13.984	12.487	12%
242546 Aportes a escuelas industriales,	270	0	0%
242550 Excedentes Financieros	903	2.923	-69%
242551 Comisiones	15.165	70.916	-79%
242552 Honorarios	115.353	204.877	-44%
242553 Servicios	199.756	271.094	-26%
242590 Otros acreedores	7.553.653	6.780.058	11%

La cuenta acreedores varios está compuesta por \$9.850.338 miles de pesos por los siguientes conceptos:

Servicios Públicos: El saldo por \$22.500 miles de pesos corresponde CODENSA, cuenta por pagar en el año 2016 de la vigencia 2015.

Arrendamientos: El valor de \$8.069 miles de pesos, corresponde a la cuenta por pagar al Archivo General de la Nación por el bodegaje de la información del MADR.

Viáticos y Gastos de Viaje: Por valor de \$ 26.338 miles de pesos corresponde a cuentas por pagar de la vigencia 2015 viáticos y gastos de viaje al interior.

Seguros y saldos a favor de Beneficiarios: Por valor de \$299.361 miles de pesos y \$668.758 miles de pesos respectivamente corresponden a la actualización de la cartera administrada por FINAGRO de los Convenios 106 de 1999, 113 de 2001 y 102 de 2004 PRAN y el Convenio 05 de 2006 FONSA.

Aportes a fondos de pensiones, aportes a seguridad social, aportes al ICBF, cajas de compensación, SENA, aportes a riesgos profesionales y aportes a escuelas industriales, institutos técnicos y ESAP: Por valor de \$780.524 miles de pesos, corresponden a los saldos pendientes por cancelar a cada una de las entidades por concepto de parafiscales del mes de diciembre de 2015.

Cheques no cobrados o por reclamar: Por valor de \$98.869 miles de pesos por concepto de Acreedores Varios sujetos a devolución de pensionados del IDEMA que no han sido reclamados.

Libranza: Por valor de \$400 Corresponde a deducciones efectuadas a funcionarios del MADR y pendientes por pagar.

Comisiones: El valor de \$15.165 miles corresponde a la Factura de diciembre, por concepto de comisión giros mes de diciembre de Alianzas Productivas Fase II.

Honorarios y servicios: El valor de \$115.353 miles de pesos y \$199.756 miles de pesos respectivamente corresponde a las Cuentas por Pagar constituidas a diciembre de 2015 por concepto de prestación de servicios profesionales y técnicos recibidos a satisfacción.

Otros Acreedores: El valor de \$7.553.653 miles de pesos, corresponde a valores que son cargados con los Estados Financieros de PRAN AGROPECUARIO convenio 106/1999, PRAN CAFETERO 113/2001 Y PRAN 102/2004.

Cifras en Miles de Pesos

	2015	2014	%
2430 SUBSIDIOS ASIGNADOS	349.390.564	195.903.196	78%

Cifras en Miles de Pesos

	2015	2014	%
243001 VIVIENDA	349.390.564	195.903.196	78%

El valor de \$349.390.564 miles de pesos están constituidas así: \$349.296.758 miles de pesos por concepto de Subsidio de Vivienda Rural por intermedio del Banco Agrario de Colombia S.A. para atención a la población desplazada según Resolución 0463 / 2013; Resolución 0207 / 2014; Resolución 0224 / 2014 y \$93.806 miles de pesos por cuentas por pagar constituidas en 2015.

Cifras en Miles de Pesos

	2015	2014	%
2436 RETENCION EN LA FUENTE	1.090.737	498.847	119%
243603 Honorarios	588.718	142.544	313%
243605 Servicios	13.496	62.684	-78%
243608 Compras	4.881	32.944	-85%
243615 a empleados articulos 383	53.335	20.093	165%
243616 a empelados articulos 384	54.243	54.291	0%
243625 Impuesto a las ventas	226.499	93.331	143%
243627 Retención de Impuesto	149.226	92.714	61%
243698 Impuesto de timbre	339	246	38%

Corresponde a las retenciones practicadas en el mes de diciembre de 2015 que serán declaradas y pagadas en el mes de enero de 2016 por concepto de compras, salarios y pagos laborales, prestación de servicios profesionales y técnicos y demás conceptos contemplados por la normatividad de la DIAN.

Cifras en Miles de Pesos

	2015	2014	%
2445 IMPUESTO AL VALOR AGREGADO - IVA	0	165.333	-100%

Corresponde al valor declarado a título de IVA el cual será presentado y pagado en el mes de enero de 2016 de acuerdo a las fechas de presentación establecidas por la DIAN.

Cifras en Miles de Pesos

	2015	2014	%
2460 CREDITOS JUDICIALES	2.415.128	254.885	848%

Cifras en Miles de Pesos

	2015	2014	%
245002 SENTENCIAS	2.415.128	254.885	848%

Corresponde a sentencias pendientes por pagar de mesadas pensionales del extinto IDEMA para dar cumplimiento a las condenas y autos según resoluciones.

Grupo 25. Obligaciones Laborales y de Seguridad Social Integral

Cifras en Miles de Pesos

	2015	2014	%
25 OBLIGACIONES LABORALES Y DE SEGURIDAD SOCIAL INTEGRAL	3.598.285	7.051.287	-49%

Cifras en Miles de Pesos

2505 SALARIOS Y PRESTACIONES SOCIALES	2015	2014	%
	1.861.001	1.994.476	-7%
250501 NOMINA POR PAGAR	46.477	60.622	-23%
250504 VACACIONES	841.041	747.394	13%
250505 PRIMA DE VACACIONES	573.437	509.588	13%
250506 PRIMA DE SERVICIOS	186.993	195.369	-4%
250512 BONIFICACIONES	213.053	481.503	-56%

La cuenta Salarios y Prestaciones Sociales presenta el saldo de \$1.861.001 miles de pesos que corresponde \$46.477 miles de pesos por concepto de horas extras y festivos de los funcionarios del Ministerio de Agricultura y Desarrollo Rural y \$1.814.524 miles de pesos que corresponde a los pasivos laborales reportados por el Grupo de Talento Humano mediante memorando 201631110013683 de enero de 2015.

Grupo 27. Pasivos Estimados

Cifras en Miles de Pesos

27 PASIVOS ESTIMADOS	2015	2014	%
	1.081.563.779	1.337.302.896	-19%

Cifras en Miles de Pesos

2710 PROVISIONES PARA CONTINGENCIAS	2015	2014	%
	335.003.598	378.637.034	-12%

Cifras en Miles de Pesos

271005 LITIGIOS	2015	2014	%
	335.003.598	325.137.065	3%

Corresponde a la provisión para Contingencias por valor de \$ 335.003.598 miles de pesos que corresponde a:

Litigios: por valor de \$335.003.598 miles de pesos por posibles fallos en contra del Ministerio por los procesos civiles, laborales y administrativos que cursan en los diferentes despachos judiciales a nivel nacional de conformidad con el "Procedimiento contable para el reconocimiento y revelación de los procesos judiciales, laudos arbitrales, conciliaciones extrajudiciales y embargos decretados y ejecutados sobre las cuentas bancarias."

Los litigios en contra del Ministerio se discriminan así:

Cifras en Miles de Pesos

TIPO DE DEMANDA	NUMERO DE DEMANDAS	MONTO DEMANDAS
CIVILES	6	9.950.000
ADMINISTRATIVAS	62	310.613.028
LABORALES	236	14.440.570
TOTAL		335.003.598

Cifras en Miles de Pesos

	2015	2014	%
2720 PROVISION PARA PENSIONES	746.560.181	753.233.003	-1%
272003 Calculo actuarial de pensiones	661.310.166	1.065.281.962	-38%
272004 Pensiones actuales por amortizar	0	396.329.246	-100%
272005 Calculo actuarial de futuras	6.057.611	9.175.786	-34%
272006 Futuras pesniones por amortizar	0	3.192.963	-100%
272007 Calculo actuarial de cuotas	79.192.404	116.938.521	-32%
272008 Cuotas partes de pensiones por	0	38.641.057	-100%

El valor del cálculo actuarial registrado en el año 2014 para los pensionados del Liquidado IDEMA fue actualizado con base en la información a 31 de diciembre de 2013 de conformidad con el "Procedimiento contable para el reconocimiento y revelación del pasivo pensional, de la reserva financiera que lo sustenta y de los gastos relacionados" aprobado por el Ministerio de Hacienda y Crédito Público.

El valor del cálculo actuarial registrado en el 2015 corresponde a la vigencia en cumplimiento al procedimiento de la Contaduría General de la Nación.

Grupo 29. Otros Pasivos

Cifras en Miles de Pesos

	2015	2014	%
29 OTROS PASIVOS	563.568	13.131.681	-96%

Cifras en Miles de Pesos

	2015	2014	%
2905 RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS	2.766	13.115.126	-100%

Cifras en Miles de Pesos

	2015	2014	%
290505 COBRO CARTERA DE TERCEROS	2.756	13.114.860	-100%

Cobro cartera de terceros: El valor de \$2.756 miles de pesos corresponde a FINAGRO FAG recuperación.

Cifras en Miles de Pesos

	2015	2014	%
290580 RECAUDOS POR CLASIFICAR	10	0	0%

Recaudos por reclasificar: el valor de 10 corresponde a recaudos por reclasificar de aportes a escuelas industriales, institutos técnicos y ESAP,

Cifras en Miles de Pesos

2910 INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	2015	2014	%
	560.802	16.555	3288%

Cifras en Miles de Pesos

291005 ARRENDAMIENTOS	2015	2014	%
	560.802	16.555	3288%

Arrendamientos: El valor de \$560.802 miles de pesos corresponde a amortización arriendo del local bancario edificio Pedro A. Lopez Banco Davivienda S.A. por pago anticipado, según negociación compra del inmueble por parte del Ministerio de Agricultura.

2.1.3 Clase 3. Patrimonio

Grupo 31. Hacienda Pública

Cifras en Miles de Pesos

3 PATRIMONIO	2015	2014	%
	1.557.957.842	1.125.073.830	38%
31 HACIENDA PUBLICA	1.557.957.842	1.125.073.830	38%
3105 CAPITAL FISCAL	203.583.752	864.752.173	-76%
3110 RESULTADO DEL EJERCICIO	587.990.349	- 477.023.723	-223%
3115 SUPERAVIT POR VALORIZACION	364.006.812	368.441.789	-1%
3117 SUPERAVIT POR EL METODO DE	409.647.523	371.201.607	10%
3125 PATRIMONIO PUBLICO	3.606.153	3.535.188	2%
3128 PROVISIONES, AGOTAMIENTO,	- 10.876.747	- 5.833.204	86%

A 31 de diciembre de 2015 la cuenta Hacienda Pública presenta un saldo de \$1.557.957.842 miles de pesos, la cual representa un incremento del 38% por valor de \$432.884.012 miles de pesos, debido al resultado del ejercicio por valor de \$587.990.349 miles de pesos.

2.1.4 Clase 4. Ingresos

A 31 de diciembre de 2015 los ingresos presentan un saldo \$3.116.141.772 miles representados en los siguientes grupos así:

Cifras en Miles de Pesos

4 INGRESOS	2015	2014	%
	3.116.141.772	2.075.280.368	50%

Grupo 47. Operaciones Interinstitucionales

Cifras en Miles de Pesos

47 OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	2015	2014	%
	2.614.486.559	1.852.727.991	41%

El valor de \$2.614.486.559 miles de pesos, en la cuenta Operaciones Interinstitucionales está representada:

Cifras en Miles de Pesos

	2015	2014	%
4705 FONDOS RECIBIDOS	2.610.471.079	1.851.181.470	41%
470508 FUNCIONAMIENTO	227.568.544	414.786.297	-45%
470510 INVERSION	2.332.902.535	1.436.395.173	62%

Corresponde a los Giros efectuados por la Dirección de Crédito Público y del Tesoro Nacional durante la vigencia de 2015 por los diferentes conceptos del gasto a inversión y funcionamiento.

Cifras en Miles de Pesos

	2015	2014	%
4720 OPERACIONES DE ENLACE	83.960	21.794	285%
472081 DEVOLUCION DE INGRESOS	83.960	21.794	285%

Las Operaciones de enlace corresponden a devoluciones realizadas a terceros por pagos en exceso o que no corresponden a la DGCPN durante la vigencia 2015.

Cifras en Miles de Pesos

	2015	2014	%
4722 OPERACIONES SIN FLUJO DE EFECTIVO	3.931.520	1.524.727	158%

Cifras en Miles de Pesos

	2015	2014	%
472203 CUOTA DE FISCALIZACION	3.931.254	1.524.727	158%

Cifras en Miles de Pesos

	2015	2014	%
472290 OTRAS OPERACIONES SIN FLUJO DE EFECTIVO	266	0	0%

Se registra las operaciones sin situación de fondos del pago de la Cuota de Auditaje determinada por la Contraloría General de la República.

Grupo 48. Otros Ingresos

Cifras en Miles de Pesos

	2015	2014	%
48 OTROS INGRESOS	501.655.213	222.552.377	125%

A 31 de diciembre de 2015 esta cuenta presenta un saldo de \$501.655.213 miles de pesos, causados por conceptos tales como:

Cifras en Miles de Pesos

	2015	2014	%
4805 FINANCIEROS	44.419.697	51.198.453	-13%

La cuenta Financieros por valor de \$44.419.697 miles de pesos corresponde a las siguientes cuentas:

Cifras en Miles de Pesos

	2015	2014	%
480504 INTERESES DE DEUDORES	9.090.171	7.052.517	29%

En la cuenta Interés de Deudores por valor \$9.090.171 miles de pesos donde su mayor variación corresponde a movimientos de ejecución financiera de FINAGRO por \$9.084.956 miles de pesos, cifra equivalente al 99.9% del movimiento registrado en el año y \$5.215 miles de pesos, correspondientes a intereses por cuotas partes pensionales y doble mesada pensional.

Cifras en Miles de Pesos

	2015	2014	%
480507 RENDIMIENTO POR REAJUSTE MONETARIO	0	10.712.284	-100%

La cuenta Rendimientos por Reajuste Monetario no registra movimiento durante la presente vigencia.

Cifras en Miles de Pesos

	2015	2014	%
480522 INTERESES SOBRE DEPOSITOS INSTITUCIONES	34.474.925	22.893.246	51%

La cuenta Intereses sobre Depósitos Instituciones Financieras por valor de \$34.474.925 miles de pesos está conformada por los rendimientos financieros generados de convenios suscritos con entidades entre ellas están las más representativas FINAGRO, BMC, FEDECAFE, ACAC Y CORPOICA

Cifras en Miles de Pesos

	2015	2014	%
480584 UTILIDAD POR VALORIZACION DE LAS INVERSIONES DE ADMINISTRACION DE LIQUIDES EN TITULOS DE DEUDA	854.601	9.873.460	-91%

La cuenta 480584 por valor de \$854.601 miles de pesos se genera en la incorporación de los estados financieros de FINAGRO al Ministerio según concepto de la Contaduría General de la Nación realizando homologación de cuentas perteneciente a los convenios de PRAN y FONSA números 113-2001, 106-1999, 005-2006 y 102-2004.

Cifras en Miles de Pesos

	2015	2014	%
480590 OTROS INGRESOS FINANCIEROS	0	666.946	-100%

La cuenta 480590 no registró movimiento en la presente vigencia.

Cifras en Miles de Pesos

4806 AJUSTES POR DIFERENCIA EN CAMBIO	2015	2014	%
	764.828	0	0%

Cifras en Miles de Pesos

480690 OTROS AJUSTES POR DIFERENCIA EN CAMBIO	2015	2014	%
	764.828	0	0%

En la cuenta de diferencia en cambio se registra un saldo de \$764.828 miles de pesos originada en donación Unión Europea y por menor valor cancelado a Interamericana de Atún Tropical.

Cifras en Miles de Pesos

4807 UTILIDAD POR EL METODO DE PARTICIPACION PATRIMONIAL	2015	2014	%
	62.736.877	65.426.214	-4%

La cuenta 4807 por valor de \$62.736.877 miles de pesos corresponde al registro de la actualización de las inversiones patrimoniales mediante el método de participación patrimonial, de acuerdo a la información remitida por cada entidad.

Cifras en Miles de Pesos

480732 INVERSIONES EN SOCIEDADES DE ECONOMIA MIXTA	2015	2014	%
	61.677.790	60.773.221	1%

La cuenta 480732 por valor de \$61.677.790 miles de pesos corresponde a la actualización de las inversiones patrimoniales, mediante el método de participación patrimonial con las entidades de economía mixta: FINAGRO, VECOL, CAVASA, Gran Central de Abastos del Caribe, Central de Abastos de Cúcuta y Almidones de Sucre.

DETALLE	2015	2014	%
"VECOL" EMPRESA COLOMBIANA DE PRODUCTOS VETERINARIOS S.A.	9.229.796	12.319.690	-25%
CENTRAL DE ABASTOS DE CUCUTA S.A.	28.750	349.796	-92%
FINAGRO - FONDO DE FINANCIAMIENTO DEL SECTOR AGROPECUARIO S	51.572.739	47.983.922	7%
GRAN CENTRAL DE ABASTOS DEL CARIBE S.A.	94.524	46.468	103%
CORPORACION DE ABASTECIMIENTOS DEL VALLE DEL CAUCA S.A.	79.099	73.345	8%
ALMIDONES DE SUCRE S.A.S.	672.882	0	0%

Cifras en Miles de Pesos

480734 INVERSIONES EN ENTIDADES PRIVADAS	2015	2014	%
	1.059.087	4.652.993	-77%

La cuenta 480734 por valor de \$1.059.087 miles de pesos corresponde a la actualización

de las inversiones patrimoniales, mediante el método de participación patrimonial con las entidades privadas B.M.C, Central de Abastos de Bucaramanga y Fondo Ganadero de Boyacá.

Cifras en Miles de Pesos

	2015	2014	%
4808 OTROS INGRESOS ORDINARIOS	21.082.462	7.659.381	175%

La cuenta de Ingresos ordinarios por valor de \$21.082.462 miles de pesos está clasificada en:

Cifras en Miles de Pesos

	2015	2014	%
480803 CUOTAS PARTES PENSIONALES	932.431	2.718.788	-66%

La cuenta Cuotas Partes Pensionales: por valor de \$932.431 miles de pesos corresponde a los registros de causación, intereses y ajustes de CUOTAS PARTES PENSIONALES POR COBRAR el liquidado IDEMA e INCORA, con corte a 31 de Diciembre de 2015, Según información suministrada por el Grupo de Gestión Integral de Entidades Liquidadas, quienes reportan en forma trimestral.

Cifras en Miles de Pesos

	2015	2014	%
480805 UTILIDAD EN VENTA DE ACTIVOS	25.304	70.989	-64%

La cuenta Utilidad en Venta de Activos: Por valor de \$25.304 miles de pesos por concepto de venta de 8 vehículos y una motocicleta, en lo corrido de la vigencia.

	2015	2014	%
480815 FOTOCOPIAS	2.345	1.247	88%

La cuenta Fotocopias: Por valor de \$2.345 miles de pesos que corresponde al recaudo por fotocopias solicitud historia laboral y procesos judiciales.

Cifras en Miles de Pesos

	2015	2014	%
480817 ARRENDAMIENTOS	3.365.000	2.157.715	56%

La cuenta de Arrendamientos: Por valor de \$3.365.000 miles de pesos corresponde al canon de arrendamiento fijo y variable con Almagrario.

Cifras en Miles de Pesos

	2015	2014	%
480819 DONACIONES	16.757.379	2.281.665	634%

La cuenta Donaciones: Por valor de \$16.757.379 miles de pesos que corresponde a Donación de Aportes Financieros del Banco Alemán KFW y de la Unión Europea.

Cifras en Miles de Pesos

	2015	2014	%
480890 OTROS INGRESOS ORDINARIOS	0	428.977	-100%

La cuenta Otros Ingresos Ordinarios: No registra movimiento en la presente vigencia.

Cifras en Miles de Pesos

	2015	2014	%
4810 EXTRAORDINARIOS	13.882.301	71.098.510	-80%

La cuenta de Extraordinarios por valor de \$13.882.301 miles de pesos corresponde a:

Cifras en Miles de Pesos

	2015	2014	%
481008 RECUPERACIONES	13.871.926	71.043.361	-80%

La cuenta Recuperaciones por valor de \$13.871.926 miles de pesos corresponde a: \$5.093.426 miles de pesos por actualización de provisión para contingencia en procesos judiciales; \$6.389.120 miles de pesos por actualización de inversiones con Gran Central de Abasto de Caribe, Fondo Ganadero de Sucre, FOGANSA y Fondo Ganadero de Boyacá; \$971.685 miles de pesos por doble mesada pensional; \$1.409.743 miles de pesos, por retropatronos Colpensiones; y \$7.952 miles de pesos, por reintegro por bienes adquiridos del CV 023/15 con el IICA.

Cifras en Miles de Pesos

	2015	2014	%
481049 INDEMNIZACIONES	10.373	54.347	-81%

La cuenta Indemnizaciones por valor de \$10.373 miles de pesos, corresponde a baja de bienes por reposición de garantías y entrada de bienes al almacén.

Cifras en Miles de Pesos

	2015	2014	%
481090 OTROS INGRESOS EXTRAORDINARIOS	2	802	-100%

La cuenta Otros Ingresos Extraordinarios por valor de \$2 miles de pesos corresponde a aproximaciones por pago de impuestos.

Cifras en Miles de Pesos

	2015	2014	%
4815 AJUSTE DE EJERCICIOS ANTERIORES	358.769.048	27.169.819	1220%

La cuenta Ajuste de Ejercicios Anteriores por valor de \$358.769.048 miles de pesos corresponde a:

Cifras en Miles de Pesos

	2015	2014	%
481657 TRANSFERENCIAS	12.967.369	0	0%

El saldo de la cuenta 481557 de \$12.967.369 miles de pesos corresponde a transferencias recibidas del Banco Agrario por \$745.090 miles de pesos según resolución 0468/14 y de FEDECAFE por \$1.222.279 miles de pesos por PIC 2013 y 2014.

Cifras en Miles de Pesos

481559 OTROS INGRESOS	2015	2014	%
	345.801.679	27.169.819	1173%

La cuenta 481559 registra un saldo de \$345.801.679 miles de pesos, conformado por: reintegro de \$339.517.863 miles de pesos, por recursos no ejecutados de los convenios con FINAGRO, IICA, CIAT, Bco. Agrario y Fondo DRI; \$6.358.758 miles de pesos, por reintegros deducciones en mesadas de pensionados fallecidos en la vigencia anterior, pago de incapacidades y pago de pólizas de cumplimiento; \$1.883.360 miles de pesos, actualización de inversión patrimonial Fondo Bufalero del Centro S.A.; \$(1.958.302) miles de pesos por ajuste contable por cuotas partes pensionales y doble mesada pensional.

2.1.5 Clase 5. Gastos

Cifras en Miles de Pesos

5 GASTOS	2015	2014	%
	3.116.141.772	2.075.280.368	50%

El valor de los gastos realizados en la vigencia de 2014 asciende a la suma de \$3.116.142.772 miles de pesos, discriminados así:

Grupo 51. Gastos de Administración

Cifras en Miles de Pesos

51 DE ADMINISTRACION	2015	2014	%
	61.563.820	85.463.801	-28%

El grupo de Gasto de Administración Por valor de \$61.563.820 miles de pesos representa los gastos asociados con actividades de dirección, planeación y apoyo logístico de la entidad contable pública, de pesos los cuales se discriminan así:

Cifras en Miles de Pesos

5101 SUELDOS Y SALARIOS	2015	2014	%
	15.469.356	15.214.404	2%

La cuenta sueldo y salarios: Por valor de \$15.469.356 miles de pesos por remuneración de personal de planta del Ministerios de acuerdo al Decreto 1985 de fecha 12 de septiembre de 2013 "Por el cual se modifica la estructura del Ministerio de Agricultura y Desarrollo Rural y se determinan las funciones de sus dependencias".

Cifras en Miles de Pesos

	2015	2014	%
5102 CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	30.791.679	56.758.528	-46%

La cuenta Contribuciones Imputadas: Por valor de \$30.791.679 miles de pesos corresponde al registro de la amortización del cálculo actuarial del MADR en cumplimiento al procedimiento de la Contaduría General de la Nación.

Cifras en Miles de Pesos

	2015	2014	%
5103 CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	2.243.953	2.053.089	9%

La cuenta Contribuciones Efectivas: Por valor de \$2.243.953 miles de pesos está representada por los pagos que la Entidad Contable Pública realiza a las entidades responsables de la administración de los sistemas de seguridad social.

Cifras en Miles de Pesos

	2015	2014	%
5104 APORTES SOBRE LA NOMINA	478.920	437.808	9%

La cuenta Aportes sobre la Nómina: Por valor de \$478.920 miles de pesos está representada por los pagos que la Entidad Contable Pública realiza sobre la nómina con destino a ICBF, SENA, ESAP y Escuelas Industriales e Institutos Técnicos.

Cifras en Miles de Pesos

	2015	2014	%
5111 GENERALES	4.722.664	5.808.746	-19%

Vigilancia y Seguridad por valor de \$723.289 miles de pesos por concepto de Servicio de vigilancia privada en las sedes donde funcionan las diferentes dependencias del MADR a Nivel Nacional servicio que fue prestado por COOPERATIVA BURSATIL LTDA y BMC BOLSA MERCANTIL DE COLOMBIA S.A.

Materiales y suministros por valor de \$147.860 miles de pesos discriminados de la siguiente manera:

\$146.640 miles de pesos por concepto de suministro y distribución de elementos de papelería útiles de escritorio y oficina bajo el esquema de proveeduría integral (Outsourcing), a precios unitarios fijos con el fin de atender las necesidades básicas a las dependencias del MADR.

\$1.220 miles de pesos por concepto de compras varias realizadas por caja menor para el normal funcionamiento del Ministerio.

Mantenimiento por valor de \$232.080 miles de pesos discriminados de la siguiente manera:

2

\$ 133.807 miles de pesos por concepto de servicio de mantenimiento integral (preventivo y correctivo) con mano de obra incluida y suministro de repuestos para los vehículos que están a cargo o conforman el parque automotor del MADR.

\$ 75.910 miles de pesos por pagos realizados por concepto de cuotas de administración Ordinaria y extraordinaria de:

1. Piso quinto del Edificio BANCOL de propiedad del Ministerio, ubicado en la Carrera 8 No. 12B -31.
2. Edificio PEDRO A. LOPEZ Pisos 3, 4, 5 Calle 13 7A-17
3. 17 Garajes de propiedad del MADR, ubicados en el Edificio APARCADEROS DE LA PLAZOLETA GUILLERMO VALENCIA (Carrera 6ª No. 14 – 05 de la ciudad de Bogotá), por el periodo enero a diciembre de 2014.
4. 11 Parqueaderos No. 503, 504, 505, 506, 507, 508, 509, 511, 512, 1206 y 1207 Ubicados en el Edificio PARQUEADEROS DEL CENTRO Carrera 8 No. 13 - 67.
5. Mezzanine Edificio Carrera Decima Calle 17 propiedad del Ministerio.

\$16.969 miles de pesos por concepto de Servicios de mantenimiento preventivo y correctivo menor (incluido repuestos) a tres (3) ascensores de pasajero marca SCHINDLER de propiedad del MINISTERIO, ubicados en sus instalaciones de la Avenida Jiménez No. 7ª – 17.

\$5.394 miles de pesos por concepto de mantenimiento preventivo de la planta eléctrica, propiedad del Ministerio.

Servicios Públicos por valor de \$467.101 miles de pesos por pago de los servicios públicos necesarios para apoyar el normal funcionamiento y desarrollo de las labores administrativas de la entidad contable pública.

Arrendamiento por valor de \$213.114 miles de pesos por concepto de Servicios de administración integral, incluye almacenamiento, custodia, consulta y reprografía de historias laborales de las entidades liquidadas a cargo del MADR, teniendo en cuenta aspectos legales y técnicos establecidos por el Archivo General.

Viáticos y Gastos de viaje por valor de \$995.975 miles de pesos por concepto de amparo de las comisiones de los funcionarios y contratistas para apoyar el normal funcionamiento y desarrollo de las labores administrativas de la entidad contable pública.

Publicidad y propaganda por valor de \$32.156 miles de pesos por concepto de Publicación de los actos administrativos que en cumplimiento de las funciones de este Ministerio se expidan, relacionados con Decretos, Resoluciones, avances negociaciones, comisiones, cumbres, edictos, emplazatorios, avisos públicos, licitaciones convocatorias y otros eventos concernientes al Sector.

Impresos y Publicaciones por valor de \$56.466 miles de pesos por concepto de impresiones, fotocopias, publicaciones, suscripciones que fueron necesarios para apoyar

el normal funcionamiento y desarrollo de las labores administrativas de la entidad contable pública.

Comunicaciones y transporte por valor de \$168.899 miles de pesos por concepto de Servicios postales consistentes en el desarrollo de las actividades de recepción, clasificación, transporte y entregas de correo y demás envíos postales que requiera el Ministerio, en las modalidades de servicio de correo, certificado, post-express, etc.

Seguros Generales por valor de \$747.845 miles de pesos por concepto de amparar y proteger los bienes e intereses patrimoniales de propiedad del Ministerio y de aquellos por los que sea o llegará a ser legalmente responsable.

Combustibles y lubricantes por valor de \$190.368 miles de pesos por concepto de suministro de combustible corriente en estaciones de servicio, para el parque automotor al servicio del Ministerio.

Servicio de aseo, cafetería, restaurante y lavandería por valor de \$453.224 miles de pesos por concepto de servicio de aseo y limpieza con suministro de insumos, personal y equipo que requiere el Ministerio para sus instalaciones y bienes muebles así como el servicio de cafetería con suministro de insumos y personal.

Bodegaje por valor de \$12.760 miles de pesos por concepto de custodia del Archivo del IDEMA, INAT, MADR y DRI, Bodega Ubicada en Fontibón.

Otros gastos generales por valor de \$281.527 miles de pesos discriminados de la siguiente manera:

\$ 213.114 miles de pesos por concepto de Servicios de administración integral, incluye almacenamiento, custodia, consulta y reprografía de historias laborales de las entidades liquidadas a cargo del MADR, teniendo en cuenta aspectos legales y técnicos establecidos por el Archivo General

\$ 66.296 miles de pesos por concepto de servicios de seguridad mediante la provisión de medios físicos que garantizaron la adecuada protección del MADR.

\$ 2117 miles de pesos por concepto de otros gastos en los cuales el Ministerio incurrió para apoyar el normal funcionamiento y desarrollo de las labores administrativas de la entidad contable pública.

Cifras en Miles de Pesos

5120 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	2015	2014	%
	7.857.248	5.191.226	51%

La cuenta 5120 por \$7.857.248 se conforma como se indica a continuación:

La cuenta 512001 registra un saldo de \$3.913.793 miles de pesos por concepto de pagos de impuesto predial de los siguientes inmuebles y parqueaderos:

- Inmueble ubicado en la DG 9 28A 06, Municipio de Aguazul. Cedula Catastral N° 01-00-0113-0060-000 propiedad del Ministerio y fue recibido del IDEMA Liquidado Decreto 1675 de 1997.
- Inmueble ubicado en calle 9 con diagonal 7 lote Saca peñas Terminal Marítimo en Buenaventura (Valle del Cauca). Cedula Catastral 01-01-0002-0002-000 propiedad del Ministerio y fue recibido del IDEMA Liquidado.
- Inmueble ubicado en el KM 2 vía Espinal- Ibagué. Cedula Catastral 01-02-02590001-000. propiedad del Ministerio y fue recibido del IDEMA Liquidado Decreto 1675 de 1997.
- Inmueble ubicado en la Diagonal dg. 21 b 55-150 del Municipio de Cartagena (Bolívar). Cedula Catastral 01-09-0288-0001-000 propiedad del Ministerio y fue recibido del IDEMA Liquidado Decreto 1675 de 1997.
- Inmueble con Referencia Catastral 01-02-0468-0003-000 ubicado en la calle 38 No. 6J-109 del Municipio de Sincelejo.
- Inmueble con cedula catastral 01-01-0217-000-2000 ubicado en la Carrera 1 6b-22 del Municipio Santa Marta (Magdalena) fue recibido del IDEMA Liquidado Decreto 1675 de 1997.
- Parqueaderos G123- G129- G130- G137- G139- G149- G175- G176- G178- G179- G249- G250- G273- G274- G275- G276- G297 ubicado en la Carrera 6 No. 12C-05 Bogotá, de propiedad del Ministerio.
- Parqueaderos G503- G504- G505- G506- G507- G508- G175- G509- G511- G512- G1206- G1207 ubicado en la Carrera 8 No. 12B-65 de Bogotá, propiedad del Ministerio.
- Predio cuya matrícula inmobiliaria es 127597 ubicado en la Carrera 8 No. 12B-31 Piso 5 de Bogotá, propiedad del Ministerio.
- Predio cuya matrícula inmobiliaria es 050C00873262 ubicado en la Carrera 10 No. 16-92 Oficina 102 Bogotá, de propiedad del Ministerio.
- Inmueble con Cédula Catastral 006413990700000000 ubicado en la Calle 19ª 120 -09 interior 1 Fontibón - Bogotá.

La cuenta 512002 registra un saldo de \$3.931.254 miles de pesos, por concepto de pago Cuota de Auditaje tarifa de Control Fiscal a la Contraloría General de la República vigencia Fiscal 2015 y registrada en el mes de noviembre de 2015.

La cuenta 512011 registra un saldo de \$12.201 miles de pesos por concepto de pagos de impuesto sobre vehiculos automotores los cuales correspondientes al parque automotor de propiedad y a cargo del Ministerio Agricultura y Desarrollo Rural se relacionan a continuación:

X

MARCA	LINEA	MODELO	PLACA	Cifras en Miles de Pesos	
				AÑO GRAVABLE	VALOR
KIA	SORENTO EX 2,5	2009	AUV-121	2012	1.642
TOYOTA	PRADO SUMO	2008	DOD-262	2012	816
TOYOTA	PRADO SUMO	2008	DOD-262	2011	1.582
TOYOTA	PRADO SUMO	2008	DOD-262	2010	2.128
MERCEDES BENZ	420 SEL	1997	FTP-575	2012	2.627
MERCEDES BENZ	420 SEL	1997	FTP-575	2013	882
RENAULT	LOGAN	2007	OCK-108	2015	43
RENAULT	LOGAN	2013	OCK-271	2015	43
RENAULT	LOGAN	2013	OCK-272	2015	43
RENAULT	LOGAN	2013	OCK-273	2015	43
RENAULT	LOGAN	2013	OCK-274	2015	43
RENAULT	LOGAN	2013	OCK-275	2015	43
TOYOTA	PRADO	2014	ODS-804	2015	43
TOYOTA	PRADO	2014	ODS-805	2015	43
MAZDA	626	2004	OBF-660	2015	43
JEEP WILLYS	GRAN CHEROKEE	2007	OBH-673	2015	43
NISSAN	SENTRA	2014	OBI-275	2015	43
NISSAN	SENTRA	2014	OBI-276	2015	43
NISSAN	PATHEFINDER	2007	CCX-023	2015	567
HYUNDAI	TUCSON	2007	OBI-880	2015	43
YAMAHA	XT660R	2014	AWS83D	2015	43
CHEVROLET	SUEPRCARRY	2006	BLB-738	2015	86
TOYOTA	PRADO	2008	CVP-073	2015	466
TOYOTA	PRADO	2000	OBE-663	2015	43
KIA	SORENTO EX 2,5	2009	AUV-121	2015	457
TOYOTA	PRADO SUMO	2008	DOD-262	2015	303
TOTAL					12.201

Grupo 52. De Operación

Cifras en Miles de Pesos

52 DE OPERACION	2015	2014	%
		675.833.451	491.680.643

El grupo de Gasto de Operación por valor de \$675.833.451 miles de pesos representa los gastos originados en el desarrollo de la operación básica o principal de la Entidad Contable Pública, los cuales se discriminan así:

Cifras en Miles de Pesos

5211 GENERALES	2015	2014	%
	675.828.269	491.559.385	37%

Estudios y proyectos por valor de \$304.215.311 miles de pesos generados por las subunidades de la siguiente manera:

Gestión General por valor de \$273.444.655 miles de pesos por concepto de la ejecución de los convenios y/o contratos de acuerdo con los informes suministrados trimestralmente por los supervisores cumpliendo los objetivos del ministerio en el apoyo de los diferentes proyectos de tecnología e innovación agrícola y pecuaria de acuerdo con las políticas del Gobierno Nacional y el MADR e incentivos para la elaboración de estudios y diseños orientados a financiar y fortalecer la comercialización y productividad en el AGRO Colombiano.

Construyendo Capacidades Empresariales, Rurales, Confianza y Oportunidad por \$5.824.982 miles de pesos, corresponde a la ejecución acumulada de la vigencia 2015, previa verificación con la información reportada por la Corporación Colombia Internacional, en actividades como 1. Formación de Capital Asociativo y Desarrollo Empresarial, 2. Desarrollo y fortalecimiento.

Oportunidades Rurales por valor de \$1.342.381 miles de pesos corresponde a ejecución realizada durante la vigencia.

Alianzas Productivas por valor de \$23.603.294 miles de pesos, correspondientes a giro de incentivos modulares a patrimonios autónomos según lo contenido en el Manual Operativo del Proyecto en el capítulo 3 numeral 3.4.2. Giro y Ejecución de los Recursos de Inversión de Alianzas de la vigencia del 2014.

Comisiones, honorarios y servicios por valor de \$36.080.501 miles representados así:

Cifras en Miles de Pesos

Comisiones, Honorarios y Servicios	VALOR
Remuneración servicios técnicos.	1.923
Fondo de fomento agropecuario decreto ley 313 de 1960.	239.229
Desarrollo de soluciones tecnológicas.	340.583
Aprovechamiento de las oportunidades de los acuerdos de libre comercio.	454.981
Subsidio para la construcción o mejoramiento de vivienda.	813.705
Asistencia técnica para el desarrollo del sector agropecuario y pesquero.	1.421.921
Fortalecimiento e implementación programa de asistencia técnica.	1.783.497
Administración levantamiento montaje y operación de los sistemas de información.	2.488.545
Apoyo agro ingreso seguro nacional.	2.943.888
Mejoramiento y operación institucional MADR.	3.896.241
Sistematización red de información agropecuari.	8.516.921
Implementación programas de modernización.	13.179.066
TOTALES	36.080.501

Asistencia Técnica Agropecuaria por valor de \$319.092.095 miles de pesos que corresponde al registro de la ejecución de los convenios y/o contratos de acuerdo con los informes suministrados trimestralmente por los supervisores cumpliendo los objetivos del ministerio en el apoyo de financiar y fortalecer la asistencia técnica agropecuaria en los diferentes sectores agrícolas transfiriendo tecnología ejecución de instrumentos y programas para la producción con calidad competitiva y sostenibilidad de productos agrícolas.

Contratos de Administración por valor de \$1.654.189 miles de pesos, registrados en las sub-unidades por los siguientes conceptos:

Construyendo Capacidades Empresariales, Rurales, Confianza y Oportunidad por \$5.824.982 miles de pesos, corresponde a la ejecución acumulada de la vigencia 2015, previa verificación con la información reportada por la Corporación Colombia Internacional, en actividades como 1. Formación de Capital Asociativo y Desarrollo Empresarial, 2. Desarrollo y fortalecimiento.

Oportunidades Rurales por valor de \$323.521 miles de pesos, se incluyó la ejecución de contratos menos los reintegros de recursos no ejecutados del POA del año 2014, incluidos en el movimiento de la cuenta 310501001, detallados en el Estado de Actividad Financiera, Económica, Social y Ambiental.

Cifras en Miles de Pesos

5220 IMPUESTOS TASAS Y CONTRIBUCIONES	2015	2014	%
	5.182	121.258	-96%

Gravamen a los movimientos Financieros por valor de \$5.182 miles de pesos por la incorporación de los Estados Financieros (Rendimientos Financieros) de los convenios con FINAGRO números 113/2001, 106/1999, 005/2006 y 102/2004.

Grupo 53. Provisiones, Depreciaciones y Amortizaciones

El valor de \$84.078.049 miles corresponde al registro de las provisiones para protección de Inversiones calculadas para la vigencia de 2015 de conformidad con el procedimiento establecido por la Contaduría General de la Nación, por valor de \$63.819.512 miles de pesos y provisión para contingencias – litigios por valor de \$20.258.537 miles de pesos.

Grupo 54. Transferencias

El grupo de Gasto de Transferencias por valor de \$293.769.991 miles de pesos los cuales se discriminan así:

Cifras en Miles de Pesos

5401 TRANSFERENCIAS AL SECTOR PRIVADO	2015	2014	%
	6.314.100	61.869.801	-90%

La cuenta Transferencias al sector privado por valor de \$6.314.100 miles de pesos representa el valor de los recursos transferidos por la entidad contable pública al sector

privado para el desarrollo de los programas nacionales o territoriales en cumplimiento en convenios o normas legales:

Cifras en Miles de Pesos

540103 PROGRAMAS CON EL SECTOR FINANCIERO BAJO CONTROL	2015	2014	%
	5.730.000	61.121.000	-91%

El valor de \$5.730.000 miles de pesos corresponde a los recursos transferidos a Convenio No.116/2014 Compromiso No.15714 para apoyar la financiación de los gastos que demanda CORPOICA para el desarrollo de las actividades operativas de investigación y transferencias de tecnología e innovación agrícolas y pecuarias de conformidad con las políticas del gobierno nacional, definidas a través del Ministerio.

Cifras en Miles de Pesos

540105 PROGRAMAS CON ENTIDADES SIN FINES DE LUCRO	2015	2014	%
	584.100	441.700	32%

El valor de \$584.100 miles de pesos corresponde a los recursos transferidos a Convenio No.20150287 Compromiso No.52215 tiene por objeto el apoyo en las labores de promoción y difusión de las políticas, programas y planes que se desarrollen a favor del sector rural colombiano y para difundir las normas constitucionales legales y reglamentarias relacionadas con la protección y defensa de los consumidores de bienes y servicios del sector agropecuario, pesquero y desarrollo rural colombiano.

Cifras en Miles de Pesos

5423 OTRAS TRANSFERENCIAS	2015	2014	%
	287.455.891	143.512.337	100%

El valor de \$287.455.891 miles de pesos representa el valor de los recursos transferidos por la entidad contable pública, sin contraprestación, para financiar gasto público social o servicios asignados para disposiciones legales.

Cifras en Miles de Pesos

542302 PARA PROYECTOS DE INVERSION	2015	2014	%
	286.546.891	142.530.337	101%

Para proyectos de inversión por valor de \$286.546.891 miles de pesos corresponde a transferencias realizadas a: CORPOICA, Banco Agrario, FINAGRO, Federación de Cafeteros y la FAO.

Cifras en Miles de Pesos

542303 PARA GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	2015	2014	%
	909.000	982.000	-7%

Gastos de Funcionamiento por valor de \$909.000 miles de pesos de acuerdo a la resolución No. 352 de Septiembre 30 de 2015 para amparar el traslado de recursos con cargo al proyecto "apertura y/u operación oficinas de la red social del banco agrario a nivel nacional- ley 795 de 2013.

R

Grupo 55. Gasto Social Público

Cifras en Miles de Pesos

55 GASTO PUBLICO SOCIAL	2015	2014	%
	833.571.124	445.441.229	87%
550705 GENERALES	304.325.739	12.568.411	2321%
550706 ASIGNACION DE BIENES Y	12.661.571	0	0%
555001 PARA VIVIENDA	510.928.300	429.028.000	19%
555090 OTROS SUBSIDIOS	5.655.514	3.844.818	47%

El valor de \$304.325.739 miles de pesos, corresponde al registro de la ejecución de los convenios y/o contratos de acuerdo con los informes suministrados trimestralmente por los supervisores cumpliendo los objetivos del ministerio en el apoyo de los diferentes programas de ayuda social.

El valor de \$510.928.300 miles de pesos corresponde, en la ejecución financiera correspondiente a Transferencias de recursos al banco agrario para el programa de vivienda de interés social rural

El valor de \$5.655.514 miles de pesos se registraron los movimientos de la ejecución financiera de los convenios 05/2006 FONSA, 106/1999 PRAN AGROPECUARIO, 113/2001 PRAN CAFETERO de acuerdo a los balances reportado por FINAGRO.

Grupo 57. Operaciones Interinstitucionales

Cifras en Miles de Pesos

57 OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	2015	2014	%
	123.231.425	109.273.596	13%
570508 FUNCIONAMIENTO	733.047	44.741	1538%
570510 INVERSION	45.542.091	70.712.495	-36%
572080 RECAUDOS	76.956.287	38.516.203	100%
572081 DEVOLUCIONES DE INGRESOS	0	157	-100%

A diciembre 31 de 2015 presenta un saldo de \$123.231.425 miles de pesos, que corresponden a reintegros aplicados a la vigencia y por operaciones de enlace con la Dirección de Crédito Público y del Tesoro Nacional.

Grupo 58. Otros Gastos

Cifras en Miles de Pesos

58 OTROS GASTOS	2015	2014	%
	456.103.563	1.152.776.480	-60%
5802 COMISIONES	715.169	874.558	-18%
5803 AJUSTE POR DIFERENCIA EN	25.897	31.656	-18%
5805 FINANCIEROS	213.971	240.981	-11%
5806 PERDIDA POR EL METODO DE	3.454.589	6.406.951	-46%
5808 OTROS GASTOS ORDINARIOS	342.027.227	914.549.609	-63%
5810 EXTRAORDINARIOS	2.172	33.130	-93%
5815 AJUSTE DE EJERCICIOS	109.664.538	230.639.595	-52%

Comisiones por valor de \$715.169 miles de pesos, por concepto el pago de la comisión fiduciaria correspondiente al 2,21% sobre pagos efectivamente realizados del encargo fiduciario 20130285 con Fiduoccidente. **Alianzas Productivas Fase II.**

Ajuste por diferencia en cambio por valor de \$25.897 miles de pesos generado por la diferencia en cambio de los recaudos en dólares producto de donaciones de la Entidad KFW BANCKEN GRUPE, para los convenios que son Administrados por la Federación Nacional de Cafeteros.

Financieros: con saldo por valor de \$213.971 corresponde a:

\$5.142 miles de pesos que corresponde a gastos Bancarios generados en la cuenta del encargo fiduciario 20130285 con Fiduoccidente durante la vigencia del 2014. **Alianzas Productivas Fase II**

\$208.822 miles de pesos que corresponde los movimientos de la ejecución financiera de los Convenios 102 de 2004 PRAN CAFETERO – Alivio a la Deuda Cafetera de acuerdo a los balances reportados por FINAGRO. **Gestión General**

Pérdida por el método de participación patrimonial por valor de \$3.454.589 miles de pesos corresponde al registro de la ejecución de los convenios y/o contratos de acuerdo con los informes suministrados trimestralmente por los supervisores cumpliendo los objetivos del ministerio en el apoyo a los productores del sector agropecuario a través de la ejecución de instrumentos y programas que permitan garantizar el abastecimiento de productos, modernización de la comercialización y almacenamiento al consumo y distribución de productos agrícolas, pecuarios, pesqueros y forestales para el ciclo agrícola 2015.

Otros Gastos extraordinarios por valor de \$342.027.227 miles de pesos corresponde al registro de la ejecución de los convenios y/o contratos de acuerdo con los informes suministrados trimestralmente por los supervisores cumpliendo los objetivos del ministerio en el apoyo a los productores del sector agropecuario a través de la ejecución de instrumentos y programas que permitan garantizar el abastecimiento de productos, modernización de la comercialización y almacenamiento al consumo y distribución de productos agrícolas, pecuarios, pesqueros y forestales para el ciclo agrícola 2015.

Gastos extraordinarios por valor de \$2.172 miles de pesos corresponde a pérdidas por Siniestros y otros gastos extraordinarios generados durante la vigencia 2015. Extraordinarios: \$2.163 Millones de pesos Corresponde a Baja de Bienes por siniestro informado en el Informe de Boletín del Almacén durante el mes de octubre. \$9 Corresponde a otros gastos extraordinarios generados durante la vigencia 2015 por ajuste al peso en declaraciones de impuestos.

Ajuste de ejercicios Anteriores por valor de \$109.664.538 miles de pesos por concepto de registró de la ejecución financiera en la vigencia 2015 de los convenios: 346/2013 Universidad de Cundinamarca; 371/2013 Universidad del Valle; 025/2010 FINAGRO; 112/2013 ACAC; 283/2012 Universidad de Antioquia; 303/2013 GANACOL; 221/2014 FEDECACAO; 216/2014 CCI; 379/2013 FINAGRO; 150/2013 FINAGRO; 201/2013 FINAGRO; 255/2012 FEDECAFE; CONVENIO 126/2013 Fundación Manuel Mejía; 403/2013 CCI; 240/2013 FEDECACAO; 204/2013 Unión Temporal CRECE-FEDERACION;

247/2012 FINAGRO; 247/2012 FINAGRO; 134/2012 DANE- FONADE; 181/2013 CORPOICA; 386/2013 CORPOICA, 209/2012 ICETEX; 141/2013 ICETEX.

\$- 6.435 Miles de pesos registro de actualización de las inversiones patrimoniales del FONDO GANADERO DE BOYACA S.A.

Clase 8. Cuentas de Orden Deudoras

Grupo 8.1 Derechos contingentes

Cifras en Miles de Pesos

	2015	2014	%
81 DERECHOS CONTINGENTES	116.819.494	116.419.735	0,3%

En la actual vigencia esta cuenta presenta un saldo por valor de \$116.819.491 en miles de pesos discriminados así:

Cifras en Miles de Pesos

	2015	2014	%
8120 LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCION DE	89.146.452	83.351.034	7%

Cifras en Miles de Pesos

	2015	2014	%
812001 CIVILES	8.366.885	8.406.449	0%

Cifras en Miles de Pesos

	2015	2014	%
812002 LABORALES	104.820	103.320	1%

Cifras en Miles de Pesos

	2015	2014	%
812003 PENALES	2.492.145	2.537.043	-2%

Cifras en Miles de Pesos

	2015	2014	%
812004 ADMINISTRATIVAS	78.182.602	72.304.222	8%

El saldo de la Cuenta 8120 Litigios y Mecanismos Alternativos de Solución de Conflictos presenta un saldo por valor de \$89.146.452 en miles de pesos, correspondiente acciones judiciales que instaura el Ministerio en contra de personal Naturales y Jurídicas para obtener por la vía judicial el reconocimiento de un derechos en favor de esta cartera Ministerial los cuales se encuentran clasificados, así:

**MINISTERIO DE AGRICULTURA Y DESARROLLO RURAL
PROCESOS MADR DEMANDANTE**

TIPO PROCESO	CALIFICACION	No Demandas	CUANTIA
ADMINISTRATIVO	EVENTUAL	413	70.085.360,00
	PROBABLE	0	0,00
	REMOTO	50	8.097.242,00
Total ADMINISTRATIVO		463	78.182.602,00
CIVIL	EVENTUAL	9	7.607.302,00
	PROBABLE	0	0,00
	REMOTO	85	759.583,00
Total CIVIL		94	8.366.885,00
LABORAL	EVENTUAL	11	104.820,00
	PROBABLE	0	0,00
	REMOTO	1	0,00
Total LABORAL		12	104.820,00
PENAL	EVENTUAL	4	0,00
	PROBABLE	0	0,00
	REMOTO	34	2.492.145,00
Total PENAL		38	\$ 2.492.145
Total general		607	\$ 89.146.452

Cifras en Miles de Pesos

8121 REDCURSOS Y DERECHOS POTENCIALES	2015	2014	%
	27.340.043	32.735.702	-16%

Cifras en Miles de Pesos

812190 OTROS RECURSOS Y DERECHOS POTENCIALES	2015	2014	%
	27.340.043	32.735.702	-16%

El saldo de la Cuenta 812190 Recursos y Derechos Potenciales por valor de \$27.340.043 en miles de pesos, corresponde a los convenios incorporados de la información Financiera de FINAGRO 106/1999, 113/2001 y 102/204.

Cifras en Miles de Pesos

8190 OTROS DERECHOS CONTINGENTES	2015	2014	%
	332.999	332.999	0%

El saldo de la Cuenta 8190 Recursos y Derechos Potenciales por valor de \$332.999 en miles de pesos, no registró variación en la vigencia y se discrimina, así:

El saldo de la Cuenta 819003 corresponde a interés de mora por deudores con responsabilidad fiscal por valor de \$247.950 miles de pesos.

El saldo de la cuenta 819090 Otros Derechos Contingentes por valor de \$85.049 en miles de pesos, corresponde a otros derechos contingentes por fallos responsabilidad fiscal por valor de \$51.469 en miles de pesos con Fiduooccidente y \$33.580 en miles de pesos del

Banco BBVA, por concepto al saldo del empréstito internacional No. 1737 CO INCORA BIRF.

Grupo 8.3 Deudoras de Control

Cifras en Miles de Pesos

	2015	2014	%
83 DEUDORAS DE CONTROL	821.143.063	1.858.036.185	-56%

En la actual vigencia esta cuenta presenta un saldo por valor de \$821.143.063 en miles de pesos discriminados así:

Cifras en Miles de Pesos

	2015	2014	%
8306 BIENES ENTREGADOS EN CUSTODIA	491	491	0%

Cifras en Miles de Pesos

	2015	2014	%
830617 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	491	491	0%

El saldo de la cuenta 830617 Bienes entregados en Custodia Propiedad Planta y Equipo, por valor de \$491 en miles de pesos, es producto de la liquidación de los contratos de Comodato con los Municipios de San Juan de Nepomuceno por valor de \$305 en miles de pesos y Municipio de Finlandia por valor de \$186 en miles de pesos, de los cuales se evidenció que algunos de los bienes a ellos encomendados no aparecieron, por consiguiente se colocaron las denuncias por parte del INCORA, ante la Fiscalía General de la Nación. En la vigencia actual no hubo cambios.

Cifras en Miles de Pesos

	2015	2014	%
8315 ACTIVOS RETIRADOS	1.423.663	1.684.644	-15%

El saldo de la cuenta 8315 Activos retirados Propiedad Planta y Equipo por valor de \$1.423.663 miles de pesos, conformada por bienes que se encuentran en servicio, totalmente depreciados del Ministerio y la ejecución acumulada de los proyectos de inversión de las asignaciones internas así:

Cifras en Miles de Pesos

	2015	2014	%
831510 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	895.067	1.156.048	-23%

Cifras en Miles de Pesos

CUENTA	NOMBRE	DETALLE	VALOR
831510	Propiedad Planta y Equipo	Gestión General	435248
		Alianzas Productivas Fase I	285215
		Transición para la Agricultura y el Medio Rural Cbia	174.604
		Alianzas Productivas Fase II	
TOTAL ACTIVOS RETIRADOS PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO			895.067

Cifras en Miles de Pesos

	2015	2014	%
831590 OTROS ACTIVOS RETIRADOS	528.596	0	0%

Cifras en Miles de Pesos

CUENTA	NOMBRE	DETALLE	VALOR
831590	Otros activos retirados	Gestión General	9.736
		Alianzas Productivas Fase I	49.880
		Transición para la Agricultura y el Medio Rural Cbia	405.955
		Alianzas Productivas Fase II	63.025
TOTAL ACTIVOS RETIRADOS PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO			528.596

Cifras en Miles de Pesos

	2015	2014	%
8347 BIENES ENTREGADOS A TERCEROS	15.195.102	195.102	7688%

Cifras en Miles de Pesos

	2015	2014	%
834704 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	195.102	195.102	0%

El saldo de la cuenta 834704 Bienes entregados a terceros, por valor de \$195.102 en miles de pesos, corresponde a bienes entregados por el Ministerio mediante contrato de comodatos a los Departamentos (Guajira, Arauca, Cauca, Córdoba, Antioquia, Guaviare, Bolívar, Atlántico y Caldas) para desarrollar el proyecto sistemas de información Geográfica, sin que en la presente vigencia se presentara variación.

Cifras en Miles de Pesos

	2015	2014	%
834790 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	15.000.000	0	0%

Corresponde a \$15.000.000 en miles de pesos, según resolución 436/2014 por la cual se transfiere recursos al Banco Agrario con objeto el programa de vivienda de interés social Rural – Contratos Plan Sur del Tolima y Norte del Cauca, registrada en el mes de agosto de 2015.

Cifras en Miles de Pesos

	2015	2014	%
8355 EJECUCION DE PROYECTOS DE INVERSION	675.477.389	668.036.176	1%

La Cuenta 8355 Ejecución de Proyectos de Inversión por valor de \$675.477.389 en miles de pesos, corresponde:

Cifras en Miles de Pesos

	2015	2014	%
835510 ACTIVOS	142.247	142.247	0%

El saldo de la cuenta 835510 Activos por valor de \$142.247 en miles de pesos corresponde a los saldos por ejecutar de los subproyectos del programa Oportunidades Rurales.

Cifras en Miles de Pesos

	2015	2014	%
835511 GASTOS	675.335.142	667.893.929	1%

El saldo de la cuenta 835511 Gastos por valor de \$675.335.142 en miles de pesos corresponde a la ejecución aprobada acumulada de los proyectos de inversión del Ministerio y asignaciones internas:

Cifras en Miles de Pesos

CUENTA	NOMBRE	DETALLE	VALOR
835511	Ejecución de Proyectos de Inversión	Gestión General	343.139.961
		Construyendo Capacidades Empresariales Rurales C	6.233.746
		Oportunidades Rurales	109.221.987
		Alianzas Productivas Fase I	41.960.004
		Alianzas Productivas	174.779.444
TOTAL ACTIVOS RETIRADOS PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO			675.335.142

Cifras en Miles de Pesos

	2015	2014	%
8361 RESPONSABILIDAD EN PROCESO	5.554.158	5.554.158	0%

Cifras en Miles de Pesos

	2015	2014	%
836101 INTERNAS	1.047.396	1.047.396	0%

Cifras en Miles de Pesos

	2015	2014	%
836102 ANTE AUTORIDAD COMPETENTE	4.506.762	4.506.762	0%

La Cuenta 8361 Recursos y Derechos Potenciales por valor de \$5.554.158 en miles de pesos, sin que en la presente vigencia se registrara variación.

Cifras en Miles de Pesos

	2015	2014	%
8390 OTRAS DEUDORAS DE CONTROL	119.854.232	1.182.565.614	-90%

La Cuenta 8390 Otras Cuentas Deudoras de Control por valor de \$119.854.232 en miles de pesos, se clasifican así:

Cifras en Miles de Pesos

	2015	2014	%
839005 OTROS TITULOS DE OPERACIONES DE MECADO ABIERTO	0	189.201.844	-100%

La cuenta 839005 De Mercado Abierto, corresponde a los convenios especiales con el Fondo Agropecuario de Garantías referente a la recuperación de exportadores, según incorporación de los Estados Financieros de FINAGRO en la vigencia 2014, quedando en cero (0) en la presente vigencia.

Cifras en Miles de Pesos

839007 COMPONENTES DE LAS PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	2015	2014	%
	84.369	84.369	0%

El saldo de la cuenta 839007 Componentes de las Propiedades, Planta y Equipo por valor de \$84.369 en miles de pesos, referente a la Resolución 0392 del 8 de noviembre de 2012, por medio de la cual los inmuebles transferidos al CISA no se encuentran saneados, de la Hacienda Campo de Yuca** Municipio de Tibu Nte de Santander, los cuales este valor corresponden a mejoras en terrenos Baldíos, sin movimiento en la presente vigencia.

Cifras en Miles de Pesos

839090 OTRAS CUENTAS DEUDORAS DE CONTROL	2015	2014	%
	119.769.863	993.279.401	-88%

La cuenta 839090 Otras Cuentas Deudoras de Control, conformada por el saldo recibido de los deudores de Responsabilidades en proceso de las entidades liquidadas, convenios especiales con el Fondo Agropecuario de Garantías referente a la recuperación de exportadores, según incorporación de los Estados Financieros de FINAGRO, saldo de bienes de menor cuantía del Ministerio y el saldo por ejecutar de los proyectos de inversión de las asignaciones internas, esta cuenta se discrimina así:

Cifras en Miles de Pesos

CUENTA	NOMBRE	DETALLE	VALOR
839090	Otras Cuentas deudoras de Control	Gestión General	13.844.027
		Oportunidades Rurales	92.539.400
		Alianzas Productivas	13.386.436
TOTAL			119.769.863

2.1.7 Clase 9. Cuentas de Orden Acreedoras

Grupo 9.1 Responsabilidades Contingentes

Cifras en Miles de Pesos

91 RESPONSABILIDADES CONTINGENTES	2015	2014	%
	2.846.279.862	2.863.017.473	-1%

En la actual vigencia esta cuenta presenta un saldo por valor de \$2.846.279.862 en miles de pesos discriminados así:

Cifras en Miles de Pesos

9120 LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCION DE	2015	2014	%
	2.617.405.313	2.690.107.111	-3%

La cuenta 9120 Litigios y Mecanismos Alternativos de Solución de Conflictos presenta un saldo por valor de \$2.617.405.313 en miles de pesos, correspondiente a las acciones Judiciales instauradas por personas Naturales y Jurídicas en contra del Ministerio

pendientes a obtener el reconocimiento de derechos por parte de la entidad en favor de los Demandantes; reclasificados así:

MINISTERIO DE AGRICULTURA Y DESARROLLO RURAL					
PROCESOS MADR DEMANDADO					
TIPO PROCESO	CALIFICACION	No Demandas	CUANTIA	PROVISION	NO PROVISION
ADMINISTRATIVO	EVENTUAL	286	1.076.124.212	0	1.076.124.212
	PROBABLE	62	310.613.027	310.613.027	
	REMOTO	43	77.191.550	0	77.191.550
Total ADMINISTRATIVO		391	1.463.928.789	310.613.027	1.153.315.762
CIVIL	EVENTUAL	49	2.236.325	0	2.236.325
	PROBABLE	6	9.950.000	9.950.000	
	REMOTO	3	219.496	0	219.496
Total CIVIL		58	12.405.821	9.950.000	2.455.821
CONSTITUCIONAL	EVENTUAL	52	1.453.098.411	0	1.453.098.411
	PROBABLE	2	0	0	0
	REMOTO	7	5.174.681	0	5.174.681
Total CONSTITUCIONAL		61	1.458.273.092	0	1.458.273.092
CIVIL	EVENTUAL	2	0	0	0
	PROBABLE	0	0	0	0
	REMOTO	0	0	0	0
		2	0	0	0
LABORAL	EVENTUAL	55	1.959.438	0	1.959.438
	PROBABLE	236	14.440.570	14.440.570	
	REMOTO	25	1.401.200	0	1.401.200
Total LABORAL		316	17.801.208	14.440.570	3.360.638
Total general		828	2.952.408.910	336.003.597	2.617.405.313

Cifras en Miles de Pesos

9190 OTRAS RESPONSABILIDADES CONTINGENTES	2015	2014	%
	1.782.117	172.910.362	-99%

Cifras en Miles de Pesos

919090 OTRAS RESPONSABILIDADES CONTINGENTES	2015	2014	%
	1.782.117	172.910.362	-99%

La cuenta 919090 Otras Responsabilidades Contingentes presenta un saldo por valor de \$1.782.117, en miles de pesos; corresponde a los convenios especiales con el Fondo Agropecuario de Garantías referente a la recuperación de exportadores, según incorporación de los Estados Financieros de FINAGRO.

Grupo 9.3 Acreedoras de Control

Cifras en Miles de Pesos

	2015	2014	%
93 ACREEDORAS DE CONTROL	998.989.659	202.384.346	394%

Cifras en Miles de Pesos

	2015	2014	%
9308 RECURSOS ADMINISTRADOS EN NOMBRE DE TERCEROS	62.200.038	62.200.038	0%

Cifras en Miles de Pesos

	2015	2014	%
930803 RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACION - ENCARGOS	62.200.038	62.200.038	0%

La cuenta 930803 Recursos entregados en Administración presenta un saldo por valor de \$62.200.038 en miles de pesos, corresponde a la ejecución de los recursos (Pagos efectuados por la Fidupervisora S.A) en desarrollo del Convenio Interadministrativo 1005-09-018-2011 Ola Invernal Fenómeno de la Niña 2010-2011.

Cifras en Miles de Pesos

	2015	2014	%
9355 EJECUCION DE PROYECTOS DE INVERSION	6.914.621	6.914.621	0%

La cuenta 9355 Ejecución de Proyectos de Inversión presenta un saldo por valor de \$6.914.621 en miles de pesos, sin registrar variación en la presente vigencia y conformado así:

El saldo de la cuenta 935501 Pasivos presenta un valor de \$19.728 en miles de pesos, correspondiente a la retención causada de los pagos efectuados por la Fidupervisora S.A a los contratistas en desarrollo del Convenio Interadministrativo 1005-09-018-2011 Ola Invernal Fenómeno de la Niña 2010-2011.

El saldo de la cuenta 935502 Ingresos presenta un valor de \$6.894.893 en miles de pesos, correspondiente a rendimientos financieros percibidos de la Fidupervisora S.A.

Cifras en Miles de Pesos

	2015	2014	%
9390 OTRAS CUENTAS ACREEDORAS DE CONTROL	929.875.000	133.269.687	598%

Cifras en Miles de Pesos

	2015	2014	%
939011 CONTRATOS PENDIENTES DE EJECUCION	923.362.698	97.390.112	848%

El saldo de la cuenta 939011 Contratos Pendientes de Ejecución presenta un valor de \$97.390.112 miles de pesos, correspondiente a recursos pendientes de la vigencia 2014, encargo Fiduciario 20130285 con Fiduooccidente proyecto de inversión asignación interna y contratos y convenios celebrados con el Ministerio.

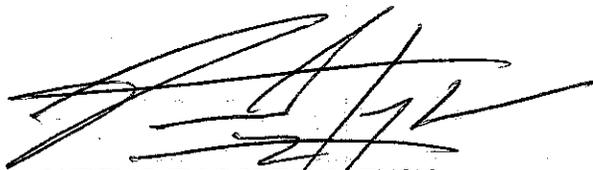
Cifras en Miles de Pesos

	2015	2014	%
939090 OTRAS CUENTAS ACREEDORAS DE CONTROL	6.512.302	35.879.575	-82%

El saldo de la cuenta 939090 Otras Cuentas de Control presenta un valor de \$6.5123.302 miles de pesos, correspondiente, a saldos con entidades financieras que administran los recursos de los proyectos de inversión de las asignaciones internas y recursos no ejecutados de las Alianzas liquidadas o en proceso de liquidación.

Cifras en Miles de Pesos

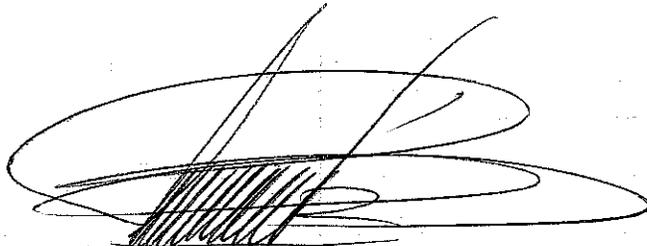
CUENTA	NOMBRE	DETALLE	VALOR
939090	Otras Cuentas Acreedoras de Control	Gestión General	6.227.083
		Construyendo Capacidades Empresariales Rurales	- 1.000.743
		Oportunidades Rurales	221.150
		Alianzas Productivas Fase II	1.064.812
TOTAL ACTIVOS RETIRADOS PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO			6.512.302



AURELIO IRAGORRI VALENCIA
Ministro de Agricultura y Desarrollo Rural



CIELO NURY MEDINA ARIAS
Subdirector Financiero



HILDA GIOVANNA RODRIGUEZ GUERRERO
Coordinadora del Grupo de Contabilidad
Contador Público T.P No. 44474-T