

MINISTERIO DE AGRICULTURA Y DESARROLLO RURAL

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

a Septiembre 30 de 2022

(Cifras en pesos )



GOBIERNO DE COLOMBIA



MINISTERIO DE AGRICULTURA Y DESARROLLO RURAL

CODIGO	DESCRIPCIÓN	30/09/2022	30/09/2021
<b>1</b>	<b>ACTIVOS</b>	<b>\$ 2.649.960.807.278,57</b>	<b>\$ 2.660.458.805.773,18</b>
	<b>ACTIVOS CORRIENTE</b>	<b>\$ 1.979.556.958.046,94</b>	<b>\$ 1.973.050.596.759,71</b>
1.1	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	\$ 2.207.379.153,80	\$ 1.159.733.084,82
1.1.05	CAJA	\$ 67.700.000,00	\$ 79.205.000,00
1.1.10	DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	\$ 1.989.661.084,80	\$ 720.491.946,82
1.1.32	EFFECTIVO DE USO RESTRINGIDO	\$ 150.018.069,00	\$ 360.036.138,00
1.2	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	\$ 0,00	\$ 6.586.428.818,79
1.2.16	INVERSIONES EN ENTIDADES EN LIQUIDACIÓN	\$ 0,00	\$ 8.629.991.410,66
1.2.24	INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ AL COSTO	\$ 0,00	\$ 21.937,00
1.2.80	DETERIORO ACUMULADO DE INVERSIONES (CR)	\$ 0,00	(\$ 2.043.584.528,87)
1.3	CUENTAS POR COBRAR	\$ 1.274.826.686.431,17	\$ 1.294.500.639.632,78
1.3.11	CONTRIBUCIONES, TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	\$ 8.336.132,00	\$ 0,00
1.3.36	SALDOS DISPONIBLES EN PATRIMONIOS AUTÓNOMOS Y OTROS RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	\$ 119.404.706.932,31	\$ 119.859.665.872,89
1.3.37	TRANSFERENCIAS POR COBRAR	\$ 176.237.291,16	\$ 388.324.529,18
1.3.38	SENTENCIAS, LAUDOS ARBITRALES Y CONCILIACIONES EXTRAJUDICIALES A FAVOR DE LA ENTIDAD	\$ 9.696.108,53	\$ 0,00
1.3.84	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	\$ 1.155.227.709.967,17	\$ 1.174.252.649.230,71
1.9	OTROS ACTIVOS	\$ 702.522.892.461,97	\$ 670.803.795.223,32
1.9.06	AVANCES Y ANTIPOSI ENTREGADOS	\$ 17.927.724,00	\$ 0,00
1.9.08	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	\$ 549.653.564.134,51	\$ 534.809.076.775,52
1.9.26	DERECHOS EN FIDEICOMISO	\$ 10.294.717.580,10	\$ 8.511.463.240,33
1.9.86	ACTIVOS DIFERIDOS	\$ 142.556.683.023,36	\$ 127.483.255.207,47
	<b>ACTIVOS NO CORRIENTE</b>	<b>\$ 670.403.849.231,63</b>	<b>\$ 687.408.209.013,47</b>
1.2	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	\$ 431.631.601.041,17	\$ 425.476.452.671,57
1.2.16	INVERSIONES EN ENTIDADES EN LIQUIDACIÓN	\$ 8.543.407.074,83	\$ 0,00
1.2.24	INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ AL COSTO	\$ 3.954.219.029,71	\$ 0,00
1.2.27	INVERSIONES EN CONTROLADAS CONTABILIZADAS POR EL MÉTODO DE PARTICIPACIÓN PATRIMONIAL	\$ 255.493.536.646,89	\$ 246.481.195.884,90
1.2.30	INVERSIONES EN ASOCIADAS CONTABILIZADAS POR EL MÉTODO DE PARTICIPACIÓN PATRIMONIAL	\$ 174.170.262.344,67	\$ 179.007.060.172,93
1.2.80	DETERIORO ACUMULADO DE INVERSIONES (CR)	(\$ 10.529.824.054,93)	(\$ 11.803.386,26)
1.3	CUENTAS POR COBRAR	\$ 11.695.679.299,72	\$ 14.415.008.819,45
1.3.84	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	\$ 14.028.936.119,72	\$ 18.859.224.083,78
1.3.85	CUENTAS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	\$ 78.627.955,00	\$ 386.072.699,67
1.3.86	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	(\$ 2.411.884.775,00)	(\$ 4.830.287.964,00)
1.4	PRÉSTAMOS POR COBRAR	\$ 117.246.466.059,92	\$ 143.191.891.011,95
1.4.15	PRÉSTAMOS CONCEDIDOS	\$ 175.561.060.282,44	\$ 205.717.631.062,21
1.4.80	DETERIORO ACUMULADO DE PRÉSTAMOS POR COBRAR (CR)	(\$ 58.314.594.222,52)	(\$ 62.525.740.050,26)
1.6	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	\$ 13.748.536.917,00	\$ 12.925.739.836,60
1.6.37	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	\$ 2.097.518.622,21	\$ 2.097.518.622,21
1.6.40	EDIFICACIONES	\$ 9.170.872.298,00	\$ 9.170.872.298,00
1.6.55	MAQUINARIA Y EQUIPO	\$ 388.949.629,00	\$ 388.949.629,00
1.6.60	EQUIPO MEDICO Y CIENTÍFICO	\$ 41.667.171,00	\$ 41.667.171,00
1.6.65	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS DE OFICINA	\$ 1.890.683.088,53	\$ 1.844.451.847,20
1.6.70	EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMPUTACION	\$ 5.349.683.245,41	\$ 3.906.166.197,09
1.6.75	EQUIPO DE TRANSPORTE, TRACCION Y ELEVACION	\$ 1.009.691.519,00	\$ 684.051.619,00
1.6.80	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERIA	\$ 9.426.162,25	\$ 9.313.768,00
1.6.81	BIENES DE ARTE Y CULTURA	\$ 222.800,00	\$ 222.800,00
1.6.85	DEPRECIACION ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	(\$ 6.210.177.618,40)	(\$ 5.217.474.114,90)
1.9	OTROS ACTIVOS	\$ 96.081.565.913,82	\$ 91.399.116.673,90
1.9.09	DEPÓSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA	\$ 3.505.888.831,72	\$ 2.708.673.963,02
1.9.51	PROPIEDADES DE INVERSIÓN	\$ 88.304.347.380,48	\$ 84.566.963.494,21

CODIGO	DESCRIPCIÓN	NOTA	30/09/2022	30/09/2021
<b>2</b>	<b>PASIVOS</b>		<b>\$ 205.942.540.042,47</b>	<b>\$ 719.486.488.615,06</b>
	<b>PASIVOS CORRIENTE</b>		<b>\$ 154.946.380.301,59</b>	<b>\$ 123.640.290.923,98</b>
2.4	CUENTAS POR PAGAR		\$ 151.056.231.905,23	\$ 119.830.236.146,98
2.4.01	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES		\$ 86.832.488.346,48	\$ 70.685.448.699,00
2.4.03	TRANSFERENCIAS POR PAGAR		\$ 51.000.000.000,00	\$ 44.721.617.550,00
2.4.07	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS		\$ 10.785.005.799,41	\$ 1.280.569.740,18
2.4.24	DESCUENTOS DE NÓMINA		\$ 395.001.341,00	\$ 792.476.882,00
2.4.36	RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE		\$ 477.637.539,20	\$ 326.421.947,20
2.4.45	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO - IVA		\$ 1.302.746,62	\$ 429.184,62
2.4.60	CRÉDITOS JUDICIALES		\$ 1.485.201.614,52	\$ 0,00
2.4.90	OTRAS CUENTAS POR PAGAR		\$ 79.594.518,00	\$ 2.023.272.143,98
2.5	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS		\$ 3.890.148.396,36	\$ 3.810.054.777,00
2.5.11	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS CORTO PLAZO		\$ 2.768.652.451,00	\$ 3.446.951.531,00
2.5.14	BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES		\$ 1.121.495.945,36	\$ 363.103.246,00
	<b>PASIVOS NO CORRIENTE</b>		<b>\$ 50.996.159.740,88</b>	<b>\$ 595.846.197.691,08</b>
2.3	PRÉSTAMOS POR PAGAR		\$ 2.500.000,00	\$ 2.500.000,00
2.3.14	FINANCIAMIENTO INTERNO DE LARGO PLAZO		\$ 2.500.000,00	\$ 2.500.000,00
2.4	CUENTAS POR PAGAR		\$ 453.230.128,00	\$ 468.973.480,00
2.4.90	OTRAS CUENTAS POR PAGAR		\$ 453.230.128,00	\$ 468.973.480,00
2.5	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS		\$ 10.071.421.408,88	\$ 548.601.210.865,08
2.5.14	BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES		\$ 10.071.421.408,88	\$ 548.601.210.865,08
2.7	PROVISIONES		\$ 40.469.008.204,00	\$ 46.773.513.346,00
2.7.01	LITIGIOS Y DEMANDAS		\$ 40.469.008.204,00	\$ 46.773.513.346,00
	<b>TOTAL PASIVO</b>		<b>\$ 205.942.540.042,47</b>	<b>\$ 719.486.488.615,06</b>
<b>3</b>	<b>PATRIMONIO</b>		<b>\$ 2.444.018.267.236,10</b>	<b>\$ 1.940.972.317.158,12</b>
3.1	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO		\$ 2.444.018.267.236,10	\$ 1.940.972.317.158,12
3.1.05	CAPITAL FISCAL		\$ 959.140.485.881,03	\$ 948.937.626.499,88
3.1.09	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		\$ 1.079.836.990.473,82	\$ 662.839.413.521,11
3.1.10	RESULTADO DEL EJERCICIO		(\$ 35.222.176.329,71)	\$ 66.323.645.175,86
3.1.48	GANANCIAS O PÉRDIDAS POR LA APLICACIÓN DEL MÉTODO DE PARTICIPACIÓN PATRIMONIAL DE INVERSIONES EN CONTROLADAS		\$ 132.157.087.212,26	\$ 127.849.246.782,52



CODIGO	DESCRIPCIÓN	30/09/2022	30/09/2021
1.9.52	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES DE INVERSIÓN (CR)	(\$ 1.061.884.531,43)	(\$ 826.509.951,06)
1.9.70	ACTIVOS INTANGIBLES	\$ 8.394.691.223,23	\$ 10.308.081.077,48
1.9.75	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	(\$ 3.061.476.990,18)	(\$ 5.358.091.909,75)
<b>TOTAL ACTIVOS</b>		<b>\$ 2.649.960.807.278,57</b>	<b>\$ 2.660.458.805.773,18</b>
<b>8</b>	<b>CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</b>	<b>\$ 0,00</b>	<b>\$ 0,00</b>
8.1	ACTIVOS CONTINGENTES	\$ 200.217.230.959,14	\$ 188.160.826.524,05
8.1.20	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	\$ 200.014.361.958,09	\$ 187.857.116.631,00
8.1.90	OTROS ACTIVOS CONTINGENTES	\$ 202.869.001,05	\$ 303.709.893,05
8.3	DEUDORAS DE CONTROL	\$ 552.215.193.557,10	\$ 361.752.416.934,82
8.3.06	BIENES ENTREGADOS EN CUSTODIA	\$ 490.844,10	\$ 490.844,10
8.3.15	BIENES Y DERECHOS RETIRADOS	\$ 157.107.600,05	\$ 553.336.019,85
8.3.47	BIENES ENTREGADOS A TERCEROS	\$ 60.494.495.013,15	\$ 59.951.301.071,80
8.3.55	EJECUCION DE PROYECTOS DE INVERSION	\$ 333.821.928.266,00	\$ 220.558.663.344,00
8.3.61	RESPONSABILIDADES EN PROCESO	\$ 4.470.562.434,79	\$ 4.472.412.434,79
8.3.90	OTRAS CUENTAS DEUDORAS DE CONTROL	\$ 153.270.609.399,01	\$ 76.216.213.220,28
8.9	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	(\$ 752.432.424.516,24)	(\$ 549.913.243.458,87)
8.9.05	ACTIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (CR)	(\$ 200.217.230.959,14)	(\$ 188.160.826.524,05)
8.9.15	DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)	(\$ 552.215.193.557,10)	(\$ 361.752.416.934,82)

CODIGO	DESCRIPCIÓN	NOTA	30/09/2022	30/09/2021
3.1.49	GANANCIAS O PÉRDIDAS POR LA APLICACIÓN DEL MÉTODO DE PARTICIPACIÓN PATRIMONIAL DE INVERSIONES EN ASOCIADAS		\$ 138.742.709.870,69	\$ 135.022.385.178,75
3.1.51	GANANCIAS O PÉRDIDAS POR BENEFICIOS POSEMPLEO		\$ 169.363.170.128,01	\$ 0,00
<b>TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO</b>			<b>\$ 2.649.960.807.278,57</b>	<b>\$ 2.660.458.805.773,18</b>
<b>9</b>	<b>CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS</b>		<b>\$ 0,00</b>	<b>\$ 0,00</b>
9.1	PASIVOS CONTINGENTES		\$ 7.489.970.300.902,88	\$ 8.504.792.808.386,98
9.1.20	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS		\$ 7.489.970.300.902,88	\$ 8.485.118.300.012,98
9.1.90	OTROS PASIVOS CONTINGENTES		\$ 0,00	\$ 19.674.508.374,00
9.3	ACREEDORAS DE CONTROL		\$ 88.031.872.419,27	\$ 159.508.355.148,41
9.3.08	RECURSOS ADMINISTRADOS EN NOMBRE DE TERCEROS		\$ 0,00	\$ 0,00
9.3.90	OTRAS CUENTAS ACREEDORAS DE CONTROL		\$ 88.031.872.419,27	\$ 159.508.355.148,41
9.9	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)		(\$ 7.578.002.173.322,15)	(\$ 8.664.301.163.535,39)
9.9.05	PASIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (DB)		(\$ 7.489.970.300.902,88)	(\$ 8.485.118.300.012,98)
9.9.15	ACREEDORAS DE CONTROL POR CONTRA (DB)		(\$ 88.031.872.419,27)	(\$ 179.182.863.522,41)

  
OMAR FRANCO TORRES  
C.C. 6.776.546

Ministro de Agricultura y Desarrollo Rural (E)

  
FLOR DEL CARMEN HUERTAS LÓPEZ  
C.C. 51.817.120

Subdirectora Financiera (E)

  
FLOR DEL CARMEN HUERTAS LÓPEZ  
C.C. 51.817.120

Coordinadora del Grupo de Contabilidad  
Contador Público T.P. No. 97896-T