

## RED NACIONAL DE AGENCIAS DE DESARROLLO LOCAL DE COLOMBIA

NIT No. 900.266.136 - 1

## Estado de Situación Financiera

A Diciembre 31 de

Año 2022 - Año 2021

(Expresado en pesos Colombianos)

ACTIVO	2.022	Part/ Act	2.021	Part/ Act	Variacion	
<b>11 EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO</b>	<b>30.986.449.292</b>	<b>97,90%</b>	<b>19.366.722.786</b>	<b>87,75%</b>	<b>11.619.726.506</b>	<b>60%</b>
1105 Caja	754.200	0,00%	1.572.800	0,01%	-818.600	-52%
1110 Bancos Cuentas Corrientes Nacionales	618.671.241	1,95%	735.573.034	3,33%	-116.901.793	-16%
1110 Bancos Cuentas Corrientes Moneda Extranjera	1.120.235.843	3,54%	2.543.885.059	11,53%	-1.423.649.216	-56%
1120 Bancos Cuentas de Ahorro	29.222.699.099	92,32%	16.051.145.544	72,73%	13.171.553.555	82%
1130 Derechos Fiduciarios	24.088.909	0,08%	34.546.349	0,16%	-10.457.440	-30%
<b>12 INSTRUMENTOS FINANCIEROS</b>	<b>110.509.291</b>	<b>0,35%</b>	<b>112.191.502</b>	<b>0,51%</b>	<b>-1.682.211</b>	<b>-1%</b>
1205 Acciones	100.000.000	0,32%	0	0,00%	100.000.000	0%
1225 Certificados	10.509.291	0,03%	112.191.502	0,51%	-101.682.211	-91%
<b>13 DEUDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR</b>	<b>542.088.116</b>	<b>1,71%</b>	<b>2.557.624.797</b>	<b>11,59%</b>	<b>-2.015.536.681</b>	<b>-79%</b>
1305 Ingresos por Cobrar	329.777.522	1,04%	2.299.844.378	10,42%	-1.970.066.856	-86%
1330 Anticipos y Avances	1.497.902	0,00%	26.031.503	0,12%	-24.533.601	-94%
1355 Activo Por Impuestos Corrientes	183.371.325	0,58%	153.468.466	0,70%	29.902.859	19%
1360 Prestamos a Adel's	22.473.405	0,07%	28.473.405	0,13%	-6.000.000	-21%
1385 Deudores Varios	4.967.962	0,02%	14.476.052	0,07%	-9.508.090	-66%
1399 Cuentas de Difícil Cobro	0	0,00%	35.330.993	0,16%	-35.330.993	-100%
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>31.639.046.699</b>	<b>99,96%</b>	<b>22.036.539.085</b>	<b>99,85%</b>	<b>9.602.507.614</b>	<b>44%</b>
<b>15 PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO</b>	<b>13.238.606</b>	<b>0,04%</b>	<b>32.864.466</b>	<b>0,15%</b>	<b>-19.625.860</b>	<b>-60%</b>
1524 Equipo de Oficina	4.181.781	0,01%	4.181.781	0,02%	0	0%
1528 Equipo de Cómputo y Comunicaciones	26.524.485	0,08%	40.690.372	0,18%	-14.165.887	-35%
1592 Depreciación Acumulada	-17.467.660	-0,06%	-12.007.687	-0,05%	-5.459.973	45%
<b>TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES</b>	<b>13.238.606</b>	<b>0,04%</b>	<b>32.864.466</b>	<b>0,15%</b>	<b>-19.625.860</b>	<b>-60%</b>
<b>TOTAL ACTIVOS</b>	<b>31.652.285.305</b>	<b>100,00%</b>	<b>22.069.403.551</b>	<b>100,00%</b>	<b>9.582.881.754</b>	<b>43%</b>
<b>PASIVO</b>						
<b>PASIVO CORRIENTE</b>						
<b>21 INSTRUMENTOS FINANCIEROS DE DEUDA</b>	<b>127.476.674</b>	<b>0,40%</b>	<b>1.194.858.490</b>	<b>5,41%</b>	<b>-1.067.381.816</b>	<b>-89%</b>
2105 Obligaciones Financieras Nacionales	127.476.674	0,40%	1.194.858.490	5,41%	-1.067.381.816	-89%
<b>23 ACREEDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS</b>	<b>705.282.414</b>	<b>2,23%</b>	<b>1.409.057.386</b>	<b>6,38%</b>	<b>-703.774.972</b>	<b>-50%</b>
2335 Costos y Gastos por Pagar proveedores	704.163.316	2,22%	1.409.057.386	6,38%	-704.894.070	-50%
2370 Retenciones y Aportes de Nomina seguridad social	1.119.098	0,00%	0	0,00%	1.119.098	0%
<b>25 BENEFICIOS A EMPLEADOS</b>	<b>118.919.883</b>	<b>0,38%</b>	<b>67.298.953</b>	<b>0,30%</b>	<b>51.620.929</b>	<b>77%</b>
2505 Salarios	0	0,00%	0	0,00%	0	0%
2510 Cesantías Consolidadas	66.575.475	0,21%	34.946.308	0,16%	31.629.167	91%
2515 Intereses a las Cesantías Consolidadas	5.940.686	0,02%	4.079.471	0,02%	1.861.215	46%
2520 Prima de Servicios Consolidada	0	0,00%	0	0,00%	0	0%
2525 Vacaciones Consolidadas	46.403.722	0,15%	28.273.174	0,13%	18.130.547	64%
<b>28 OTROS PASIVOS NO FINANCIEROS</b>	<b>29.382.984.987</b>	<b>92,83%</b>	<b>14.073.691.126</b>	<b>63,77%</b>	<b>15.309.293.861</b>	<b>109%</b>
2805 Saldos Por Ejecutar	29.382.984.987	92,83%	14.073.691.126	63,77%	15.309.293.861	109%
<b>29 PASIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES</b>	<b>167.293.368</b>	<b>0,53%</b>	<b>137.816.726</b>	<b>0,62%</b>	<b>29.476.642</b>	<b>21%</b>
2912 Impuesto de Renta	79.259.000	0,25%	12.002.000	0,05%	67.257.000	560%
2912 Industria y Comercio	18.308.000	0,06%	2.154.000	0,01%	16.154.000	750%
2908 Impuestos Sobre Las Ventas Por Pagar	0	0,00%	17.803.000	0,08%	-17.803.000	-100%
2965 Retención en la Fuente por Pagar	62.375.764	0,20%	98.158.169	0,44%	-35.782.405	-36%
2967 Retención de IVA	574.790	0,00%	299.250	0,00%	275.540	92%
2968 Retención de ICA	6.775.814	0,02%	7.400.307	0,03%	-624.493	-8%
<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>	<b>30.501.957.326</b>	<b>96,37%</b>	<b>16.882.722.681</b>	<b>76,50%</b>	<b>13.619.234.645</b>	<b>81%</b>
<b>PASIVOS A LARGO PLAZO</b>						
2805 Pasivos No Financieros	1.000.000.000	3,16%	5.000.000.000	22,66%	-4.000.000.000	-80%
2105 Obligaciones Financieras Nacionales	0	0,00%	127.511.986	0,58%	-127.511.986	-100%
<b>TOTAL PASIVO NO CORRIENTE</b>	<b>1.000.000.000</b>		<b>5.127.511.986</b>		<b>-4.127.511.986</b>	<b>-80%</b>
<b>TOTAL PASIVO</b>	<b>31.501.957.326</b>	<b>99,53%</b>	<b>22.010.234.667</b>	<b>99,73%</b>	<b>9.491.722.659</b>	<b>43%</b>

RED NACIONAL DE AGENCIAS DE DESARROLLO LOCAL DE COLOMBIA

NIT No. 900.266.136 - 1

Estado de Situación Financiera

A Diciembre 31 de


Año 2022 - Año 2021

(Expresado en pesos Colombianos)

	2.022		2.021			
<b>31 PATRIMONIO</b>						
<b>CAPITAL SOCIAL</b>	<b>13.463.750</b>	<b>0,04%</b>	<b>13.463.750</b>	<b>0,06%</b>	<b>0</b>	<b>0%</b>
3105 Aportes Sociales	13.463.750	0,04%	13.463.750	0,06%	0	0%
<b>32 SUPERAVIT DE CAPITAL</b>	<b>85.425.000</b>		<b>0</b>		<b>85.425.000</b>	
3210 Donaciones	85.425.000	0,27%	0	0,00%	85.425.000	0%
<b>36 RESULTADOS DEL EJERCICIO</b>	<b>15.628.853</b>	<b>0,05%</b>	<b>9.894.757</b>	<b>0,04%</b>	<b>5.734.095</b>	<b>58%</b>
3605 Resultados del Ejercicio	15.628.853	0,05%	9.894.757	0,04%	5.734.095	58%
<b>37 RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES</b>	<b>-22.884.304</b>	<b>-0,07%</b>	<b>-22.884.304</b>	<b>-0,10%</b>	<b>0</b>	<b>0%</b>
3705 Utilidades Acumuladas	-22.884.304	-0,07%	-22.884.304	-0,10%	0	0%
<b>39 ESFA</b>	<b>58.694.681</b>	<b>0,19%</b>	<b>58.694.681</b>	<b>0,27%</b>	<b>0</b>	<b>0%</b>
3905 Estado de Situación Financiera de Apertura	58.694.681	0,19%	58.694.681	0,27%	0	0%
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>150.327.979</b>	<b>0,47%</b>	<b>59.168.884</b>	<b>0,27%</b>	<b>91.159.095</b>	<b>154%</b>
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<b>31.652.285.305</b>	<b>100,00%</b>	<b>22.069.403.551</b>	<b>100,00%</b>	<b>9.582.881.754</b>	<b>43%</b>

  
**CARLOS ALBERTO CALLEJAS**  
 Director Ejecutivo

  
**CAROLINA MORA DIAZ**  
 Contador  
 T.P. No. 100697 - T

  
**MYRIAM CASTAÑO CASTRILLON**  
 Revisor Fiscal  
 T.P. No. 27887-T  
 KYM Consultores SAS  
 Ver Dictamen Adjunto

RED NACIONAL DE AGENCIAS DE DESARROLLO LOCAL DE COLOMBIA

NIT No. 900.266.136 - 1

Estado de Resultados

De Enero 01 a Diciembre 31 de

Año 2022 - Año 2021

(Expresado en pesos Colombianos)

	2.022	Part/Ing	2.021	Part/Ing	Variac.
<b>41 INGRESOS OPERACIONALES</b>	<b>23.238.553.886</b>		<b>18.492.016.604</b>		<b>25,67%</b>
4155 Administración de Proyectos	22.499.428.110		18.072.601.305		24,49%
4155 Gestión de Proyectos (Overhead)	432.232.928	1,9%	296.749.394	2%	45,66%
4155 Gestión de Proyectos	294.392.848		120.165.905		0,00%
4155 Cuotas de Sostenimiento	12.500.000		2.500.000		400,00%
<b>5 EJECUCION DE PROYECTOS</b>	<b>22.757.014.944</b>	<b>98%</b>	<b>18.104.840.542</b>	<b>98%</b>	<b>25,70%</b>
5 Otras Actividades de Servicios Comunitarios	22.757.014.944		18.104.840.542		25,70%
<b>EXCEDENTE BRUTO OPERACIONAL</b>	<b>481.538.942</b>	<b>2%</b>	<b>387.176.062</b>	<b>2%</b>	<b>24,37%</b>
<b>51 GASTOS DE ADMINISTRACIÓN</b>	<b>335.209.093</b>	<b>78%</b>	<b>347.837.426</b>	<b>117%</b>	<b>-3,63%</b>
5105 Gastos de Personal	123.619.509		108.957.992		13,46%
5110 Honorarios	93.842.062		142.257.573		-34,03%
5115 Impuestos	15.242.546		15.646.790		-2,58%
5120 Arrendamientos	0		0		0,00%
5130 Seguros	1.408.417		14.679.664		-90,41%
5135 Servicios	17.556.541		14.229.275		23,38%
5140 Gastos Legales	4.122.996		4.489.800		-8,17%
5145 Mantenimiento y Reparaciones	7.019.946		12.469.001		-43,70%
5146 Activos Menores a 50 UVT	636.120		979.257		-35,04%
5147 Materiales e Insumos	0		2.386.880		-100,00%
5155 Gastos de Viaje	17.277.939		5.578.800		209,71%
5160 Depreciaciones	9.001.440		3.745.568		140,32%
5170 Diversos	4.150.585		4.751.330		-12,64%
5199 Provisiones	41.330.993		17.665.496		133,96%
<b>EXCEDENTE OPERACIONAL</b>	<b>146.329.848</b>	<b>34%</b>	<b>39.338.636</b>	<b>13%</b>	<b>271,97%</b>
<b>42 INGRESOS NO OPERACIONALES</b>	<b>44.897.148</b>	<b>0,19%</b>	<b>29.047.661</b>	<b>0%</b>	<b>54,56%</b>
4210 Financieros	5.239.099		2.531.464		106,96%
4215 Donaciones	15.923.000		4.000.000		298,08%
4250 Arrendamientos	0		0		0,00%
4250 Reintegro de costos y gastos	20.436.847		22.516.197		-9,23%
4295 Diversos	3.298.202		0		0,00%
<b>53 GASTOS NO OPERACIONALES</b>	<b>96.339.144</b>	<b>22%</b>	<b>46.489.540</b>	<b>16%</b>	<b>107,23%</b>
5305 Financieros	89.618.822		46.303.030		93,55%
5315 Extraordinarios	6.720.322		186.510		3503,19%
<b>EXCEDENTE ANTES DE IMPUESTOS</b>	<b>94.887.853</b>	<b>22%</b>	<b>21.896.757</b>	<b>7%</b>	<b>333,34%</b>
5405 Impuesto de Renta	79.259.000		12.002.000		0,00%
<b>EXCEDENTE DEL PERIODO</b>	<b>15.628.853</b>	<b>4%</b>	<b>9.894.757</b>	<b>3%</b>	<b>57,95%</b>

  
**CARLOS ALBERTO CALLEJAS**  
 Director Ejecutivo

  
**CAROLINA MORA DIAZ**  
 Contador  
 T.P. No. 100697 - T

  
**MYRIAM CASTAÑO CASTRILLON**  
 Revisor Fiscal  
 T.P. No.27887-T  
 KYM Consultores SAS  
 Ver Dictamen Adjunto

RED NACIONAL DE AGENCIAS DE DESARROLLO LOCAL DE COLOMBIA RED ADELCO

NIT No. 900.266.136 - 1


Estado de Flujos de Efectivo


Por el Año Terminado a Diciembre 31 de 2022


(Expresado en pesos Colombianos)

	2.022	2.021
<b>Flujos de efectivo por actividades de operación</b>		
Utilidad del periodo	15.628.853	9.894.757,00
Menos: partidas que no afectan el efectivo	0	0
Depreciación	5.459.973	3.745.568,00
Amortizaciones	0	17.665.496
<b>Efectivo generado en operación :</b>	<b>21.088.826</b>	<b>31.305.821,00</b>
<b>Cambio en partidas operacionales</b>		
<b>Aumento en:</b>		
Acreedores Comerciales y Otras Cuentas Por Pagar	-703.774.972	648.792.981
Beneficios a Empleados	51.620.929	15.570.677
Instrumentos Financieros De Deuda	-1.067.381.816	0
Pasivos Por Impuestos Corrientes	29.476.642	85.705.770
<b>Disminución en :</b>		
Deudores Comerciales y Otras Cuentas Por Cobrar	2.015.536.681	-1.784.299.145
<b>Flujos de efectivo neto por actividades de operación:</b>	<b>346.566.290</b>	<b>-1.002.923.896</b>
<b>Flujos de efectivo por actividades de inversión:</b>		
Instrumentos Financieros	1.682.211	898.391.834
Propiedad Planta y Equipo	14.165.887	-36.448.278
Otros Pasivos No Financieros	11.181.781.875	419.235.293
Variación en el Patrimonio	75.530.243	0
<b>Flujos de efectivo Neto por actividades de inversión:</b>	<b>11.273.160.216</b>	<b>1.281.178.849</b>
<b>Flujos de efectivo neto por actividades de financiación</b>	<b>0</b>	<b>-13.328.898</b>
<b>Disminución neta de efectivo</b>	<b>11.619.726.506</b>	<b>264.926.055</b>
<b>Efectivo al inicio del periodo</b>	<b>19.366.722.786</b>	<b>19.101.796.731</b>
<b>Efectivo al final del periodo</b>	<b>30.986.449.292</b>	<b>19.366.722.786</b>

Las notas y los estados financieros forman un todo indivisible

  
**CARLOS ALBERTO CALLEJAS**  
 Director Ejecutivo

  
**CAROLINA MORA DIAZ**  
 Contador  
 T.P. No. 100697 - T

  
**MYRIAM CASTAÑO CASTRILLON**  
 Revisor Fiscal  
 T.P. No.27887-T  
 KYM Consultores SAS  
 Ver Dictamen Adjunto

RED NACIONAL DE AGENCIAS DE DESARROLLO LOCAL DE COLOMBIA RED ADELCO

NIT No. 900.266.136 - 1

Estado de Cambios en el Patrimonio  
Por los años terminados al 31 de diciembre de 2022  
(Expresado en pesos Colombianos)

	Saldo al 31 de Diciembre 2021	Movimiento de Excedentes	Excedente Periodo 2022	Absorción de Perdidas	Beneficio Neto de Excedentes 2021 Debito	Saldo al 31 de Diciembre 2022
<b>Patrimonio</b>						
<b>Detalle de las cuentas</b>						
Aportes Sociales	13.463.750	0	0	0	0	13.463.750
Superavit de capital-Patrimonio con destinación específica	0	85.425.000	0	0	0	85.425.000
Destinación de Excedentes 2021	9.894.757	0	-9.894.757	0	0	0
Excedentes de Ejercicios Anteriores	-22.884.304	0	0	0	0	-22.884.304
Excedente del Periodo	0	15.628.853	0	0	0	15.628.853
Esfa	58.694.681	0	0	0	0	58.694.681
<b>Totales</b>	<b>\$ 59.168.884</b>	<b>\$ 101.053.853</b>	<b>\$ -9.894.757</b>	<b>\$ -</b>	<b>\$ -</b>	<b>\$ 150.327.979</b>

  
CARLOS ALBERTO CALLEJAS  
Director Ejecutivo

  
CAROLINA MORA DIAZ  
Contador  
T.P. No. 100697 - T

  
MYRIAM CASTAÑO CASTRILLON  
Revisor Fiscal  
T.P. No.27887-T  
KYM Consultores SAS  
Ver Dictamen Adjunto

## RED NACIONAL DE AGENCIAS DE DESARROLLO LOCAL DE COLOMBIA

NIT No. 900.266.136 - 1

## Estado de Situación Financiera

A Diciembre 31 de 2022

(Expresado en pesos Colombianos)

		2.022		
ACTIVO	NOTA		Part/ Act	
<b>11 EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO</b>	<b>4</b>		<b>97,90%</b>	<b>30.986.449.292</b>
1105 Caja		754.200	0,00%	
1110 Bancos Cuentas Corrientes Nacionales		618.671.241	1,95%	
1110 Bancos Cuentas Corrientes en Moneda Extranjera		1.120.235.843	3,54%	
1120 Bancos Cuentas de Ahorro Nacionales		29.222.699.099	92,32%	
1130 Derechos Fiduciarios		24.088.909	0,08%	
<b>12 INSTRUMENTOS FINANCIEROS</b>	<b>5</b>		<b>0,35%</b>	<b>110.509.291</b>
1205 Acciones		100.000.000		
1225 Certificados		10.509.291	0,03%	
<b>13 DEUDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR</b>	<b>6</b>		<b>1,71%</b>	<b>542.088.116</b>
1305 Ingresos por Cobrar		329.777.522	1,04%	
1335 Depósitos En Garantía		0	0,00%	
1330 Anticipos y Avances		1.497.902	0,00%	
1355 Activo Por Impuestos Corrientes		183.371.325	0,58%	
1360 Prestamos a Adel's		22.473.405	0,07%	
1385 Deudores Varios		4.967.962	0,02%	
1399 Cuentas de Difícil Cobro		0	0,00%	
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>			<b>99,96%</b>	<b>31.639.046.699</b>
<b>15 PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO</b>	<b>7</b>		<b>0,04%</b>	<b>13.238.606</b>
1524 Equipo de Oficina		4.181.781	0,01%	
1528 Equipo de Cómputo y Comunicaciones		26.524.485	0,08%	
1592 Depreciación Acumulada		-17.467.660	-0,06%	
<b>TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES</b>			<b>0,04%</b>	<b>13.238.606</b>
<b>TOTAL ACTIVOS</b>			<b>100,00%</b>	<b>\$ 31.652.285.305</b>
<b>PASIVO</b>				
<b>PASIVO CORRIENTE</b>				
<b>21 INSTRUMENTOS FINANCIEROS DE DEUDA</b>	<b>8</b>		<b>0,40%</b>	<b>127.476.674</b>
2105 Obligaciones Financieras Nacionales		127.476.674	0,40%	
<b>23 ACREEDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS PAGAR</b>	<b>9</b>		<b>2,23%</b>	<b>705.282.414</b>
2335 Costos y Gastos por Pagar		704.163.316	2,22%	
2370 Retenciones y Aportes de Nomina		1.119.098		
<b>25 BENEFICIOS A EMPLEADOS</b>	<b>10</b>		<b>0,38%</b>	<b>118.919.883</b>
2505 Salarios		0		
2510 Cesantías Consolidadas		66.575.475	0,21%	
2515 Intereses a las Cesantías Consolidadas		5.940.686	0,02%	
2520 Prima de Servicios Consolidada		0	0,00%	
2525 Vacaciones Consolidadas		46.403.722	0,15%	
<b>28 OTROS PASIVOS NO FINANCIEROS</b>	<b>11</b>		<b>92,83%</b>	<b>29.382.984.987</b>
2805 Saldos Por Ejecutar		29.382.984.987	92,83%	
<b>29 PASIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES</b>	<b>12</b>		<b>0,53%</b>	<b>167.293.368</b>
2904 Impuesto de Renta		79.259.000	0,25%	
2912 Industria y Comercio		18.308.000	0,06%	
2908 Impuestos Sobre Las Ventas Por Pagar		574.790	0,00%	
2965 Retención en la Fuente por Pagar		62.375.764	0,20%	
2368 Retención de ICA		6.775.814	0,02%	
<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>			<b>96,37%</b>	<b>\$ 30.501.957.326</b>
<b>28 PASIVOS A LARGO PLAZO</b>				
Pasivos No Financieros	<b>13</b>	1.000.000.000	3,16%	
<b>TOTAL PASIVO NO CORRIENTE</b>			<b>3,16%</b>	<b>\$ 1.000.000.000</b>
<b>TOTAL PASIVO</b>			<b>99,53%</b>	<b>\$ 31.501.957.326</b>

RED NACIONAL DE AGENCIAS DE DESARROLLO LOCAL DE COLOMBIA

NIT No. 900.266.136 - 1


Estado de Situación Financiera

A Diciembre 31 de 2022

(Expresado en pesos Colombianos)

		NIIF 2.022		
<b>PATRIMONIO</b>				
31	<b>CAPITAL SOCIAL</b>	14	0,04%	13.463.750
3105	Aportes Sociales	13.463.750	0,04%	
32	<b>SUPERAVIT DE CAPITAL</b>		0,27%	85.425.000
3210	Donaciones	85.425.000	0,27%	
36	<b>EXCEDENTES DEL EJERCICIO</b>		0,05%	15.628.853
3605	Excedentes del Ejercicio	15.628.853	0,05%	
37	<b>EXCEDENTES ACUMULADOS</b>		-0,07%	-22.884.304
3705	Excedentes Acumulados	-22.884.304	-0,07%	
39	<b>ESFA</b>		0,19%	58.694.681
3905	Estado de Situación Financiera de Apertura	58.694.681	0,19%	
	<b>TOTAL PATRIMONIO</b>		<b>0,47%</b>	<b>150.327.979</b>
	<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>		<b>100,00% \$</b>	<b>31.652.285.305</b>

  
**CARLOS ALBERTO CALLEJAS**  
 Director Ejecutivo

  
**CAROLINA MORA DIAZ**  
 Contador  
 T.P. No. 100697 - T


  
**MYRIAM CASTAÑO CASTRILLON**  
 Revisor Fiscal  
 T.P. No.27887-T  
 KYM Consultores SAS  
 Ver Dictamen Adjunto

**RED NACIONAL DE AGENCIAS DE DESARROLLO LOCAL DE COLOMBIA**  
**NIT No. 900.266.136 - 1**  
**Estado de Resultados**  
**De Enero 01 a Diciembre 31 de 2022**  
**(Expresado en pesos Colombianos)**

	NOTA		Part/Ing	
<b>INGRESOS OPERACIONALES</b>	<b>15</b>		<b>\$</b>	<b>23.238.553.886</b>
Administración de Proyectos		22.499.428.110		
Gestión de Proyectos (Overhead)		432.232.928	2%	
Actividades Conexas		294.392.848		
Cuotas de Sostenerimiento		12.500.000		
<b>GASTOS POR EJECUCION DE PROYECTOS</b>	<b>16</b>		<b>98% \$</b>	<b>22.757.014.944</b>
Otras Actividades de Servicios Comunitarios		22.757.014.944		
<b>EXCEDENTE BRUTO OPERACIONAL</b>			<b>2% \$</b>	<b>481.538.942</b>
<b>GASTOS DE ADMINISTRACIÓN</b>	<b>17</b>		<b>78% \$</b>	<b>335.209.093</b>
Gastos de Personal		123.619.509		
Honorarios		93.842.062		
Impuestos		15.242.546		
Arrendamientos		0		
Seguros		1.408.417		
Servicios		17.556.541		
Gastos Legales		4.122.996		
Mantenimiento y Reparaciones		7.019.946		
Activos menores		636.120		
Gastos de Viaje		17.277.939		
Depreciaciones		9.001.440		
Diversos		4.150.585		
Provisiones		41.330.993		
<b>EXCEDENTE OPERACIONAL</b>			<b>34% \$</b>	<b>146.329.848</b>
<b>INGRESOS NO OPERACIONALES</b>	<b>18</b>		<b>0% \$</b>	<b>44.897.148</b>
Financieros		5.239.099		
Donaciones		15.923.000		
Arrendamientos		0		
Reintegro de costos y gastos		20.436.847		
Diversos		3.298.202		
<b>GASTOS NO OPERACIONALES</b>	<b>19</b>		<b>22% \$</b>	<b>96.339.144</b>
Financieros		89.618.822		
Perdida P.P y E		0		
Extraordinarios		6.720.322		
<b>IMPUESTO DE RENTA Y COMPLEMENTARIOS</b>			<b>\$</b>	<b>79.259.000</b>
Impuesto de Renta y Complementarios		79.259.000		
<b>EXCEDENTE ANTES DE IMPUESTOS</b>			<b>4% \$</b>	<b>15.628.853</b>
<b>EXCEDENTE DEL PERIODO</b>			<b>4% \$</b>	<b>15.628.853</b>

  
**CARLOS ALBERTO CALLEJAS**  
 Director Ejecutivo

  
**CAROLINA MORA DIAZ**  
 Contador  
 T.P. No. 100697 - T

  
**MYRIAM CASTAÑO CASTRILLON**  
 Revisor Fiscal  
 T.P. No.27887-T  
 KYM Consultores SAS  
 Ver Dictamen Adjunto



RED NACIONAL DE AGENCIAS DE DESARROLLO LOCAL DE COLOMBIA RED ADELCO

NIT No. 900.266.136 - 1

Estado de Flujos de Efectivo


Por el Año Terminado a Diciembre 31 de 2022

(Expresado en pesos Colombianos)

<b>Flujos de efectivo por actividades de operación</b>	
Utilidad del periodo	15.628.852,52
Menos: partidas que no afectan el efectivo	0
Depreciación	5.459.973,09
Amortizaciones	0
<b>Efectivo generado en operación :</b>	<b>21.088.825,61</b>
<b>Cambio en partidas operacionales</b>	
<b>Aumento en:</b>	
Acreedores Comerciales y Otras Cuentas Por Pagar	-703.774.972,09
Beneficios a Empleados	51.620.929,41
Instrumentos Financieros De Deuda	-1.067.381.816,00
Pasivos Por Impuestos Corrientes	29.476.642,47
<b>Disminución en :</b>	
Deudores Comerciales y Otras Cuentas Por Cobrar	2.015.536.680,56
<b>Flujos de efectivo neto por actividades de operación:</b>	<b>346.566.290</b>
<b>Flujos de efectivo por actividades de inversión:</b>	
Instrumentos Financieros	1.682.211,00
Propiedad Planta y Equipo	14.165.887,00
Otros Pasivos No Financieros	11.181.781.874,84
Variación en el Patrimonio	75.530.243
<b>Flujos de efectivo Neto por actividades de inversión:</b>	<b>11.273.160.216</b>
<b>Flujos de efectivo neto por actividades de financiación</b>	<b>0</b>
<b>Disminución neta de efectivo</b>	<b>11.619.726.506</b>
<b>Efectivo al inicio del periodo</b>	<b>19.366.722.786</b>
<b>Efectivo al final del periodo</b>	<b>30.986.449.292</b>

  
**CARLOS ALBERTO CALLEJAS**  
Director Ejecutivo

  
**CAROLINA MORA DIAZ**  
Contador  
T.P. No. 100697 - T

  
**MYRIAM CASTAÑO CASTRILLON**  
Revisor Fiscal  
T.P. No.27887-T

**RED NACIONAL DE AGENCIAS DE DESARROLLO LOCAL DE COLOMBIA  
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS CON CORTE A DICIEMBRE 31 DE 2022 Y  
2021**

(Expresado en Pesos Colombianos)

**NOTA No. 1 - ENTE ECONOMICO**

LA RED NACIONAL DE AGENCIAS DE DESARROLLO LOCAL DE COLOMBIA es una entidad de naturaleza privada, fue inscrita en la cámara de comercio el 4 de Diciembre de 2008 bajo el número 00145768 del libro I de las entidades sin ánimo de lucro.

Se identifica con el NIT 900.266.136 -1 de la Dirección de Impuestos y Aduanas Nacionales DIAN. Pertenece al Sector sin ánimo de lucro-Régimen Tributario Especial y es inspeccionada, vigilada y controlada por la Alcaldía Mayor de Bogotá.

La RED ADELCO es una institución que asocia a las Agencias de Desarrollo Económico local – ADEL- de Colombia, como alternativa de construcción de país desde el territorio, bajo principios de corresponsabilidad, transparencia, co-liderazgo, compromiso y solidaridad. Actualmente se encuentran asociadas a la RED ADELCO Agencias de Desarrollo Local principalmente ubicadas en los departamentos de Santander, Boyacá, Cesar, Cauca, Arauca, Nariño, Valle del Cauca, Chocó y Antioquia.

Las Agencias de Desarrollo Económico Local – ADEL- en Colombia, son entidades mixtas, de economía social que representan acuerdos entre actores territoriales públicos, sociales y privados que a través de servicios facilitan y coayudan en su dinamización socioeconómica, apoyan el fortalecimiento de sus sistemas productivos locales, generan diálogos y contribuyen al desarrollo humano integral.

La Misión de la RED ADELCO es fortalecer y promover procesos de Desarrollo Económico Local en Colombia, como instrumento para la construcción de territorios más competitivos, sostenibles e incluyentes.

LA RED NACIONAL DE AGENCIAS DE DESARROLLO DE COLOMBIA es una entidad de naturaleza privada, inscrita en la cámara de comercio el 2 de julio de 2008 bajo el número 00145768 del libro I de las Personas Jurídicas Sin Ánimo de Lucro.

Se identifica con el NIT 900.266.136 -1 de la Dirección de Impuestos y Aduanas Nacionales DIAN. Pertenece al Sector sin ánimo de lucro-Régimen Tributario Especial y es inspeccionada, vigilada y controlada por la Alcaldía Mayor de Bogotá.

Somos una institución sin ánimo de lucro de carácter privado comprometidos con los territorios en la generación de desarrollo desde las acciones locales y la construcción de país bajo principios de corresponsabilidad, transparencia, compromiso y solidaridad.

Asociamos actualmente a once (11) Agencias de Desarrollo Económico Local ubicadas

en los departamentos de Antioquia, Arauca, Boyacá, Cauca, Cesar, Chocó, Nariño, Santander y Valle del Cauca, cada una con apuestas productivas sostenibles que le dan impulso a las características propias de cada territorio, contribuyendo a la construcción del Desarrollo Económico Local – DEL –

**OBJETO SOCIAL:** LA RED ADELCO tiene como objeto articular, promover, y fortalecer los procesos pertinentes para el desarrollo socioeconómico local sostenible, solidario e incluyente, con enfoque territorial y diferencial en Colombia y en especial a entidades sin ánimo de lucro que desarrollen actividades afines. LA RED ADELCO en el marco del artículo 359 del Estatuto Tributario desarrolla las actividades meritorias: Actividad 9 Actividades de desarrollo empresarial, promoción del desarrollo empresarial y el emprendimiento y Actividad 12 Promoción y apoyo a entidades sin ánimo de lucro que ejecuten acciones directas en el territorio nacional.

## **NOTA 2. BASES DE PRESENTACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS**

### **Período y preparación**

El período de los Estados Financieros comprende desde enero 01 de 2022-2021 hasta diciembre 31 de 2022-2021. La moneda funcional utilizada es el peso colombiano (COP). Los estados financieros del año 2022-2021 fueron preparadas de acuerdo con las normas de contabilidad y de información financiera aceptadas en Colombia, establecidas en la Ley 1314 de 2009 que corresponden a las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF para PYMES y reglamentadas en Colombia por el Decreto 3022 de 2013 (Decreto base para pymes) y adicionado por el Decreto 2420 de 2015 (Decreto Único Reglamentario de las normas de contabilidad, de información financiera y de aseguramiento de la información) el cual fue modificado por el Decreto Reglamentario 2496 de 2015. La entidad adoptó las NIIF desde el 1º de Enero del 2016 con fecha de transición del 1º de enero de 2015.

## **NOTA 3. PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES**

### **1. GENERALES**

Una política contable es un texto en el cual se establece por cada cuenta los criterios de reconocimiento, medición inicial, medición posterior y revelaciones de los distintos rubros de los estados financieros. De acuerdo con la NIIF para las PYMES, son políticas contables los principios, bases, convenciones, reglas y procedimientos específicos adoptados por una entidad al preparar y presentar estados financieros.

#### **1.1 Bases de preparación**

Las políticas establecidas por LA RED ADELCO se han realizado bajo la base de acumulación (o devengo): El principio de acumulación o devengo (causación), implica que los hechos económicos se reconocen, así no se haya realizado el cobro o pago en efectivo, así se produzcan en periodos diferentes, este principio va de la mano con la característica de la información contable de la esencia sobre la forma legal.

Los estados financieros se preparan usando la base contable de acumulación excepto para la elaboración del Estado de Flujos de Efectivo.

## **1.2 Moneda de presentación**

Los estados financieros presentados por LA RED ADELCO serán expresados en pesos colombianos.

## **1.3 Moneda Funcional**

Corresponde al entorno económico principal en el opera la organización (genera y gasta el efectivo). La RED ADELCO determinó como moneda funcional el Peso Colombiano.

## **2 ACTIVOS**

En esta cuenta se agrupan las cuentas que representan los bienes y derechos tangibles e intangibles de propiedad de la RED ADELCO que, en la medida de su utilización, son fuente potencial de beneficios presentes o futuros.

### **Política Contable 1:**

**Efectivo y Equivalentes de Efectivo:** La NIIF para Pymes establece que los equivalentes al efectivo son inversiones a corto plazo de gran liquidez que se mantienen para cumplir con los compromisos de pago a corto plazo más que para propósitos de inversión u otros. En esta cuenta se registrarán los recursos de liquidez inmediata reportados por los arqueos de caja y por los extractos bancarios, con los que cuenta la RED ADELCO.

### **Política Contable 2:**

**Deudores Comerciales y Otras cuentas por Cobrar:** La RED ADELCO podrá entregar Anticipos y avances para viajes y/o ejecución de actividades de proyectos, cuentas por cobrar entre proyectos, cuentas por cobrar a financiadores, préstamos a las Adel e activos por impuestos corrientes.

### **Política Contable 3:**

**Propiedad Planta y Equipo:** LA RED ADELCO reconocerá un activo como propiedad, planta y equipo sólo si es probable que obtenga beneficios económicos futuros asociados con el bien y que su costo pueda ser medido con fiabilidad. El reconocimiento de los elementos de propiedad, planta y equipo se deberá hacer de manera separada entre sus componentes principales, como por ejemplo terrenos y edificios, edificaciones e instalaciones, entre otros. Cuando algún bien de propiedad, planta y equipo necesite reparaciones o sustituciones de partes significativas, la organización dará de baja en la proporción que corresponda y añadirá el nuevo costo, siempre y cuando se espere que genere beneficios económicos adicionales.

La organización ha establecido que se reconocerán como activos correspondientes de propiedad planta y equipo los adquiridos por un valor superior a \$50 UVT por unidad, los activos comprados por valor inferior serán registrados en las cuentas de gasto, de

acuerdo con el presupuesto aprobado. Aquellos activos fijos que se compren a través de los proyectos de la entidad se contabilizarán como activos cuando se reciba el certificado de donación y/o transferencia por parte del donante correspondiente

#### **Política Contable 4:**

**Instrumentos Financieros:** La RED ADELCO reconocerá un instrumento financiero cuando se contraiga una deuda que sea susceptible de ser medida a costo amortizado tal y como lo menciona la sección 11 de NIIF para Pymes.

### **3 PASIVOS**

La RED ADELCO reconocerá las cuentas por pagar. Se deberá reconocer un pasivo solo cuando la organización posea una obligación, como resultado de un suceso pasado, además es probable que se tenga que desprender de recursos que incorporan beneficios económicos para su liquidación al vencimiento y que el importe de dicha liquidación pueda medirse de forma fiable.

#### **Política Contable 5:**

**Beneficios a Empleados:** Los beneficios a los empleados comprenden todos los tipos de contraprestaciones que LA RED ADELCO proporciona a los trabajadores a cambio de sus servicios.

#### **Política Contable 6:**

**Pasivos Por Impuestos Corrientes:** La RED ADELCO deberá determinar de acuerdo a los procedimientos establecidos, la base fiscal para el cálculo de los impuestos de acuerdo a la normatividad tributaria, debiendo reconocer un pasivo por impuestos corrientes.

#### **Política Contable 7:**

**Otros Pasivos no Financieros:** La RED ADELCO reconocerá otros pasivos no financieros en los siguientes casos:

- Por los desembolsos efectivamente recibidos de parte de los financiadores.
- Por el valor total de los gastos ejecutados debidamente reportados en el Estado de Resultados, los cuales disminuyen el valor recibido de parte de los financiadores.

### **4 PATRIMONIO**

#### **Política Contable 8:**

La RED ADELCO reconocerá dentro de su patrimonio las siguientes cuentas:

- Capital Social

- Resultados de ejercicios del periodo y de periodos anteriores
- Los ajustes reportados en el estado de situación financiera de apertura producto del proceso de convergencia a NIIF.

## **5 INGRESOS**

### **Política Contable 9:**

Se reconocerá un ingreso ordinario cuando la RED ADELCO realice el registro contable mensual de acuerdo a los gastos ejecutados para el desarrollo de los proyectos debidamente reportados en el Estado de Resultados.

Adicional a lo anterior, se reconocerán ingresos ordinarios por administración de proyectos realizados por la organización de contratos y/o convenios suscritos con Agencias de Cooperación Internacional o diversas entidades públicas y/o privadas, por el valor de las cuotas de sostenimiento y por el valor desembolsado por diplomados impartidos por la entidad.

La RED ADELCO reconocerá ingresos no ordinarios por los siguientes conceptos:

- Rendimientos Financieros
- Ingresos por Arrendamientos
- Ajuste al peso
- Donaciones de personas naturales y /o jurídicas que decidan aportar a la RED ADELCO con el fin de contribuir a los objetivos misionales de la organización.

## **6 GASTOS**

### **Política Contable 10:**

Son reconocidos como gastos todas aquellas erogaciones que se han proyectado en los presupuestos de la organización para la ejecución de los proyectos, gastos administrativos y gastos operativos con el fin de alcanzar los objetivos misionales de la RED ADELCO.

La RED ADELCO reconocerá los gastos nacionales e internacionales cuando el importe de los mismos pueda medirse con fiabilidad y se encuentren debidamente soportados.

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS EN NIIF  
CON CORTE A DICIEMBRE 31 DE 2022 Y 2021**

	2022	%	2021	%
<b>4. Efectivo y Equivalentes de Efectivo</b>	<b>30.986.449.292</b>	<b>97,90%</b>	<b>19.366.722.786</b>	<b>87,8%</b>
<b>Caja</b>	<b>754.200</b>	0,00%	<b>1.572.800</b>	0,0%
Caja Menor	754.200		1.572.800	
<b>Bancos</b>	<b>30.985.695.092</b>		<b>19.365.149.986</b>	
<b>Cuentas Corrientes Nacionales</b>	<b>618.671.241</b>		<b>735.573.034</b>	
Davivienda Institucional # 9696	0	0,00%	0	0,0%
Bbva Pastoral # 0160	700	0,00%	700	0,0%
Bbva Territorios Caqueteños # 9428	-0	0,00%	192.822.336	26,2%
Bbva Institucional # 0152	24.191	0,00%	11.291.433	1,5%
Bbva AECID Choco 1 #3081	0	0,00%	1.560	0,0%
Bbva AECID Dapre I # 4394	0	0,00%	42.741	0,0%
Bbva AECID Nariño 2 # 6498	8.261.389	1,34%	15.750	0,0%
BBVA AECID PDT Nariño Contrapartidas # 7926	50.736	0,01%	25.736	0,0%
Bancolombia Gobernacion Nariño #1947	0	0,00%	0	0,0%
Bancolombia Proyecto CET # 9461	54.403.695	8,79%	19.893.472	2,7%
Bancolombia Proyecto CET # 5153	6.085	0,00%	122.468.328	16,6%
Bancolombia Proyecto OSC-CILO # 9861	467.257.241	75,53%	47.000.450	6,4%
Bancolombia CDLO # 0400	9.509	0,00%	290.124.466	39,4%
Bancolombia AECID Escuelas Taller # 0401	10.100	0,00%	100	0,0%
Bancolombia AECID Carnavales #0402	0	0,00%	0	0,0%
Bancolombia Institucional #3956	0	0,00%	0	0,0%
Bancolombia Cancillería # 0855	1.552.709	0,25%	21.403.902	2,9%
Bancolombia Gobernación de Boyaca # 0975	11.417	0,00%	2.449.076	0,3%
Bancolombia Codazzi # 1209	81.567.209	13,18%	2.774.828	0,4%
Bancolombia Catatumbo # 1077	3.495.605	0,57%	5.262.040	0,7%
Bancolombia PDT Gobernacion Nariño # 1069	2.020.656	0,33%	19.996.117	2,7%
<b>Cuentas en Moneda Extranjera (Euros)</b>	<b>1.120.235.843</b>		<b>2.543.885.059</b>	
AECID DAPRE # 35	0	0,00%	90.337.976	0,5%
AECID Cooperación Triangular # 40	0	0,00%	72.444.320	0,4%
AECID Escuelas Taller # 41	-0	0,00%	136.648.099	0,7%
AECID Procuraduría # 45	0	0,00%	181.002.088	0,9%
AECID Escuelas Taller Pasto Villa del Rosario # 46	0	0,00%	135.609.609	0,7%
AECID MINSALUD # 48	0	0,00%	905.554.000	4,7%
AECID Defensoria # 49	0	0,00%	271.666.200	1,4%
AECID PDT Nariño # 50	0	0,00%	0	0,0%
AECID PDT Nariño Fase IV # 51	235.063.559	0,76%	207.290.366	1,1%
AECID APPD Camaron # 52	885.172.284	2,86%	543.332.400	2,8%
<b>Cuentas de Ahorros Nacionales</b>	<b>29.222.699.099</b>		<b>16.051.145.544</b>	
BBVA Aecid Administración #7356	36.700.493	0,12%	55.874.561	0,3%
BBVA Aecid Nariño Fase 2 # 0343	11.539.285	0,04%	38.694.334	0,2%
BBVA Aecid Choco Fase 2 # 0335	2.215.922	0,01%	55.061.586	0,3%
BBVA Aecid Bibliotecas # 2281	0	0,00%	12.377.652	0,1%
BBVA Aecid Cooperación Triangular # 4618	0	0,00%	173.896.072	0,9%
BBVA Aecid Apc Col Col Agua y Cacao # 4410	0	0,00%	85.493.861	0,4%
BBVA Aecid Comisión de la Verdad # 4360	0	0,00%	116.803.800	0,6%
BBVA Aecid Dapre II # 5284	559.276	0,00%	149.342.181	0,8%
BBVA Aecid Procuraduría # 4592	114.006.458	0,37%	529.761.922	2,7%
BBVA Aecid Minsalud # 6142	732.129.375	2,36%	2.646.226.066	13,7%
BBVA Aecid Defensoria # 6159	67.223.394	0,22%	514.177.025	2,7%
BBVA Aecid EETT 2020 # 6605	3.619.120	0,01%	213.991.079	1,1%
BBVA Aecid ET Villa del Rosario # 6597	102.229.724	0,33%	507.092.275	2,6%
BBVA Aecid PDT Nariño 2021 # 2752	83.387.122	0,27%	5.736.644.720	29,6%
BBVA Aecid PDT Nariño Fase IV# 8320	1.172.441.128	3,78%	1.830.188.905	9,5%
BBVA Aecid PDT Nariño 2022 # 4096	10.092.240.763	32,57%	0	0,0%
BBVA Aecid APPD Camaron # 8478	963.815.192	3,11%	1.241.162.454	6,4%
BBVA Aecid APPD Camaron II # 4278	1.308.613.126	4,22%	0	0,0%
BBVA Proyecto CET #4252	189.049.142	0,61%	0	0,0%
Bancolombia Institucional Caqueta # 4017	64.791	0,00%	3.765.249	0,0%
Bancolombia Proyecto Rutas # 5323	14.102.035.210	45,51%	1.645.283.374	8,5%
Bancolombia Proyecto Seguridad Alimentaria # 1978	3.013	0,00%	6.848	0,0%
Bancolombia Proyecto ONU Mujeres # 0854	668.332	0,00%	0	0,0%
Bancolombia Fao # 1014	0	0,00%	30.078.314	0,2%
Bancolombia Alcaldia de Pasto # 1068	448.634	0,00%	465.223.266	2,4%
Bancolombia Ford # 2432	239.709.596	0,77%	0	0,0%
<b>Derechos Fiduciarios</b>	<b>24.088.909</b>		<b>34.546.349</b>	
Bancolombia Fiducia # 1017	15.620	0,00%	11.982.161	0,1%
Bancolombia Fiducia # 1560	13.597	0,00%	12.745	0,0%
Davivienda Institucional # 1470	363.228	0,00%	343.667	0,0%
Gnb Sudameris # 2732	23.670.889	0,08%	22.183.962	0,1%
Fiducia Bbva # 14983	25.575	0,00%	23.814	0,0%

**REVELACION EFECTIVO Y EQUIVALENTES**

**Caja menor:** esta compuesta por el valor en efectivo de los fondos de caja menor de Pdt Nariño por \$754,200.

**Cuentas de ahorro y cuentas corrientes:** Para cada proyecto se apertura una cuenta bancaria. Los saldos de las cuentas contables corresponden con el valor expresado en los extractos bancarios al 31 de Diciembre de 2022.

**Cuentas en Moneda Extranjera:** Recursos de AECID para ejecución de sus proyectos, al 31 de Diciembre no se habían monetizado 218,182 Euros los cuales se estimaron a una TRM \$5.134,41. Se cancelaron las siguientes **cuentas corrientes:** Bbva Pastoral # 0160, Bbva Territorios Caquetenos # 9428, Bbva AECID Choco 1 # 3081, BBVA AECID PDT Nariño Contrapartidas # 7926, Bancolombia CDLO # 0400, Bancolombia Gobernación de Boyaca # 0975, Bancolombia PDT Gobernación Nariño # 1069; **cuentas de ahorros** BBVA Aecid Nariño Fase 2 # 0343, BBVA Aecid Choco Fase 2 # 0335, BBVA Aecid Bibliotecas # 2281, BBVA Aecid Comisión de la Verdad # 4360, BBVA Aecid Dapre II # 5284, Bancolombia Fao # 1014, Bancolombia Alcaldía de Pasto # 1068; **Cuentas en moneda extranjera:** AECID DAPRE # 35, AECID Cooperación Triangular # 40, AECID Procuraduría # 45, AECID MINSALUD # 48, AECID Defensoría # 49.

**Derechos Fiduciarios:** Los recursos disponibles en Sudameris son garantía en el contrato de arrendamiento de la oficina de Bogotá y los saldos de las otras fiducias son recursos institucionales.

**5. Instrumentos Financieros**

	2022		2021	
<b>Inversiones</b>	<b>110.509.291</b>		<b>112.191.502</b>	
<b>Acciones</b>	<b>100.000.000</b>		<b>0</b>	
Acciones Terrania SAS	100.000.000	951,54%	0	0,00%
<b>Medidos a Costo Amortizado</b>	<b>10.509.291</b>		<b>112.191.502</b>	
CDT Davivienda	10.509.291	100,00%	10.367.502	9,24%
CDT Bancolombia	0	0,00%	101.824.000	90,76%

**REVELACION DE INSTRUMENTOS FINANCIEROS**

Inversión en acciones a Terrania SAS con un capital de 100,000,000 de acuerdo a acta numero 29 de junta directiva del mes de noviembre 2022.

Inversión constituida así: \$1,125,000 en una licencia software contable, una donación de inventario como apoyo a las unidades productivas de los proyectos valorizada en \$85,425,000 y un aporte en efectivo de \$13,450,000 para la compra de equipos de computo.

CDT # 18598025 constituido con Davivienda como inversión de la Red Adelco por un monto inicial de \$8,400,000, intereses generados \$2.109.291, con vencimiento el 7 de marzo 2023.

CDT # 5236338 el CDT se redimio por solicitud de la firma auditora en septiembre de 2022 por valor \$104,224,000 generando intereses por valor de 4,400,000 menos la retención de 176,000 para un valor de 4,224,000 fue desembolsado en la cuenta bancaria del proyecto Rutas, teniendo en cuenta que los recursos pertenecian al proyecto.

	2022		2021	
<b>6. Deudores Comerciales y Otras Cuentas por Cobrar</b>	<b>540.590.214</b>	<b>1,71%</b>	<b>2.592.955.790</b>	<b>11,59%</b>
<b>Ingresos Por Cobrar</b>	<b>329.777.522</b>	<b>1,04%</b>	<b>2.335.175.371</b>	<b>10,4%</b>
<b>Ingresos Por Cobrar a Proyectos</b>	<b>310.219.772</b>		<b>2.277.567.628</b>	
Delegación de la Unión Europea (CET) Over H	165.130.178	53,2%	1.490.652.818	65,4%
Delegación de la Unión Europea Rutas	19.325.817	6,2%	39.806.094	1,7%
Delegación de la Unión Europea CILO	10.244.274	3,3%	16.542.943	0,7%
Gobernación del Atlantico (Foro)	0	0,0%	20.000.000	0,9%
Departamento de Caqueta (Seguridad alimentaria)	56.701.017	18,3%	56.202.233	2,5%
Departamento de Boyaca	0	0,0%	41.630.037	1,8%
Alcaldía de Codazzi	3.552.599	1,1%	604.055.742	26,5%
Aecid Choco Fase II	0	0,0%	6.332.123	0,3%
Aecid Bibliotecas	0	0,0%	2.345.639	0,1%
Aecid PDT Nariño Fase IV Over H	8.166.594	2,6%	0	0,0%
Aecid APPD Camaron Over H	3.320.900	1,1%	0	0,0%
Aecid Defensoría Over H	24.777.197	8,0%	0	0,0%
Aecid ET Villa del Rosario Over H	11.268.950	3,6%	0	0,0%
Corpochivor	7.732.246	2,5%	0	0,0%
<b>Cuentas de Difícil Cobro</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>	<b>35.330.993</b>	<b>1,4%</b>
Confesal	0		35.330.993	

**REVELACION DE INGRESOS POR COBRAR A PROYECTOS**

Delegación Unión Europea, se registraron los ingresos por gestión administrativa del proyecto CET \$165,130,177,85., pendientes de cruce, una vez se reciba el informe final de la UE.

Delegación Unión Europea CILO \$10,244,274 por costos indirectos del mes de diciembre 2022.

Delegación Unión Europea RUTAS \$19,325,817 por costos indirectos del mes de diciembre 2022

Gobernación de Caqueta \$56,701,017 saldo del proyecto de seguridad alimentaria.

Alcaldía de Codazzi \$3,552,599 por deducciones en las factura # 2022-2030.

Aecid PDT Nariño Fase IV \$8,166,594 por costos indirectos del mes de diciembre 2022.

Aecid APPD Camaron \$3,320,900 por costos indirectos del mes de diciembre 2022.

Aecid Defensoría \$24,777,197 por costos indirectos del mes de diciembre 2022.

Aecid ET Villa del Rosario \$11,268,950 por costos indirectos del mes de diciembre 2022.

Corpochivor \$7,732,246 por gastos de ejecución del proyecto, para el pago de tiquetes aereos.

Cuentas de Difícil cobro a Confesal: en el 2019, 2020 y 2021 se realizo provisión del 25% en cada año, por cuenta incobrable a Confesal, en diciembre de 2022 se realiza un registro del 50%, es decir que el acumulado al 2022 termina esta provisión.

<b>Ingresos por Cobrar a las ADEL'S</b>	<b>19.557.750</b>		<b>22.276.750</b>	
Adel Zapatosa	4.695.000	24,01%	2.195.000	9,85%
Adel Adepas	2.195.000	11,22%	2.195.000	9,85%
Asociacion Casa Del Agua	0	0,00%	5.219.000	23,43%
Adel Velez	4.586.750	23,45%	4.586.750	20,59%
Gal Valletenzano Agencia De Desarrollo Economico	8.081.000	41,32%	8.081.000	36,28%

**REVELACION DE INGRESOS POR COBRAR A LAS ADELS**

Se encuentran al día en el pago de aportes al mes de diciembre de 2022: Aprodel, Adel Dinosaurios, Adel Nariño y Adel Brut.

Al 31 de diciembre no se han generado las facturas por cuotas de sostenimiento del año 2022 de Uraba, Adepas y Velez, porque se debe transmitir a la DIAN.

	1.497.902	0,00%	26.031.503	0,12%
<b>Anticipos y Avances</b>				
<b>Proyecto AECID Administración</b>	<b>0</b>		<b>2.260.000</b>	
Martinez Alba	0	0,00%	260.000	1,0%
Sabogal Medina Laura Carolina	0	0,00%	2.000.000	7,7%
<b>Proyecto AECID ET Villa del Rosario</b>	<b>0</b>		<b>257.000</b>	
Vivas Mendez Ana Salome	0	0,00%	257.000	1,0%
<b>Proyecto APC Col Col Agua y Cacao</b>	<b>0</b>		<b>3.640.717</b>	
Caja De Compensacion Familiar De Fenalco-Andi	0	0,00%	194.327	0,7%
Jimenez Cadavid Martha Yamile	0	0,00%	240.350	0,9%
Mesa Gonzalez Doris Patricia	0	0,00%	1.068.000	4,1%
Narvaez Rodriguez Silvia	0	0,00%	775.000	3,0%
Quintero Valencia María Isela	0	0,00%	405.000	1,6%
Romero Vargas Laura Valentina	0	0,00%	958.040	3,7%



<b>Proyecto Aecid Comision De La Verdad</b>	<b>0</b>		<b>16.085.529</b>	
Areiza Mosquera Alberto	0	0,00%	20.877	0,1%
Betancourt Arguelles Lady Marcela	0	0,00%	784.489	3,0%
Bonilla Martinez Adith Dorila	0	0,00%	920.000	3,5%
Espinosa Villalobos Aura Lorena	0	0,00%	1.552.175	6,0%
Gomez Herrera Jennifer	0	0,00%	884.000	3,4%
Grajales Urrego Natalia	0	0,00%	3.766.900	14,5%
Guatavita Garzón Andrea	0	0,00%	727.272	2,8%
Melo Ascencio Diego Alejandro	0	0,00%	570.000	2,2%
Mosquera Londoño Darly Yaset	0	0,00%	1.028.896	4,0%
Rodríguez Montilla Lina Andrea	0	0,00%	130.000	0,5%
Sanclemente Ramirez Diana Marcela	0	0,00%	5.700.920	21,9%
<b>Proyecto Institucional</b>	<b>0</b>		<b>3.788.257</b>	
Patrimonios Autonomos Fiduciaria Bancolombia S A	0	0,00%	105.327	0,4%
Tenza Martinez Yedicson Alexander	0	0,00%	3.682.930	14,1%
<b>Proyecto Aecid Villa del Rosario</b>	<b>1.497.902</b>		<b>0</b>	
Gutierrez Monroy Yahina Katherine	1.327.425	88,62%	0	0,0%
Rojas Torres Jenifer Paola	170.477	11,38%	0	0,0%

#### REVELACION DE ANTICIPOS Y AVANCES

Anticipos girados para la ejecución de los proyectos los cuales se legalizaron en el 2023.

<b>Activo por Impuestos Corrientes</b>	<b>183.371.325</b>	<b>0,58%</b>	<b>153.468.466</b>	<b>0,7%</b>
<b>Retención en la Fuente</b>	<b>221.325</b>	<b>0,12%</b>	<b>111.466</b>	<b>0,1%</b>
Fiduciaria Bancolombia	16.433	0,01%	5.088	0,0%
Bancolombia S.A	0	0,00%	76.000	0,0%
Banco Gnb Sudameris	47.710	0,03%	13.731	0,0%
Daviwinda	5.908	0,00%	0	0,0%
Banco BBVA	151.274	0,08%	16.647	0,0%
<b>Sobrante Liquidación Renta</b>	<b>145.788.000</b>	<b>79,50%</b>	<b>153.357.000</b>	<b>99,93%</b>
<b>Saldo a Favor en IVA</b>	<b>29.929.000</b>	<b>16,32%</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>
<b>Retención de IVA</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>
<b>Retención de ICA</b>	<b>7.433.000</b>	<b>4,05%</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>

#### REVELACION DE ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Retención en la fuente practicada por rendimientos financieros.

Saldo a favor en renta 2022 por \$145,788,000.

Saldo a favor Iva a 31 de Diciembre 2022 por valor de \$29,929,000

Retención de ICA \$7,433,000 practicada por la alcaldía de municipio de pasto, este valor cruza con el saldo en la cuenta impuestos por pagar a la secretaria de hacienda en Pasto.

<b>Prestamos a ADEL'S</b>	<b>22.473.405</b>	<b>0,07%</b>	<b>28.473.405</b>	<b>0,1%</b>
Adel Galvalletenzano	22.473.405	100,00%	22.473.405	78,93%
Adel Velez	0	0,00%	6.000.000	21,07%

#### REVELACION PRESTAMO A ADEL'S

Gal Valletenzano saldo por prestamos para tiquetes en el 2016 y préstamo para la ejecución del proyecto con el municipio de Manta Cundinamarca desde 2015 en el año 2018 por \$20.047.805 y saldo préstamo por \$2,425,600 para pagar factura de Zampa.

<b>Cuentas por Cobrar Impuestos, IVAS y Retenciones</b>	<b>4.967.962</b>	<b>0,02%</b>	<b>14.476.052</b>	<b>0,1%</b>
Bancolombia (IVA Y GMF )	233.753		708.037	
Bocagrande Valentina (Pdt Nariño)	0		289.500	
Botina Patiño Carlos Eduardo	1.022.804		0	
Cabildo del Resguardo Indígena (Pdt Nariño)	0		6.500.000	
Compañía Agencia de Viajes la Guaneña Limitada	2.000		0	
Cooperativa de Transportadores El Dovia	0		84.000	
Delgado Díaz Sandra	0		32.640	
Dirección Impuestos y Aduanas Nacionales	0		1.668.300	
García Quintero Edilson (Cancillería)	0		199.440	
Hoteles el Salitre SAS	23.174		0	
Onfa (Retefuente)	0		334.098	
Perez Velasco Jhonny Nelson	156.000		0	
Proyecto CET (Préstamo)	0		252.000	
Secretaría de Hacienda Distrital (Reteica)	0		1.842.065	
Secretaría de Hacienda	0		163.171	
Sertelco Comunicaciones S.A.S	10.400		0	
Salazar Acosta Deisy (Seguro Exequial)	0		41.400	
Telpiz Jorge Mauricio	0		25.000	
Travel Trip (IVA Tiquetes)	3.519.831		2.336.401	
<b>Totales</b>	<b>230.370.442</b>		<b>244.726.176</b>	

#### REVELACION DE CUENTAS POR COBRAR OTROS

Bancolombia debe reintegrar \$233,753,56 por IVA practicado en comisiones bancarias.

Botina Patiño Carlos Eduardo \$1,022,804 por retención en la fuente no causada descontada en enero 2023, proyecto PDT Nariño 2022.

Compañía Agencia de Viajes la Guaneña Limitada \$2,000 por mayor valor pagado, proyecto PDT Nariño 2021.

Hoteles el Salitre SAS \$23,174 por retención de Ica, proyecto PDT Nariño 2021.

Perez Velasco Jhonny Nelson \$156,000 por retención en la fuente descontada en el pago de enero 2023, proyecto PDT Nariño Fase IV

Sertelco Comunicaciones S.A.S \$10,400 por retención en la fuente descontada en el pago de enero 2023, proyecto Rutas.

Traveltrip Assistance Sas \$3,519,831 por IVA facturado en la compra de tiquetes aereos a través de proyectos con certificado de utilidad común.

#### 7. Propiedad Planta y Equipo

	2022		2021	
	<b>13.238.606</b>	<b>0,04%</b>	<b>32.864.466</b>	<b>0,1%</b>
Equipo de Oficina	4.181.781	31,59%	4.181.781	12,7%
Equipo de Cómputo y Comunicaciones	26.524.485	200,36%	40.690.372	123,8%
Depreciación Acumulada	-17.467.660	-131,94%	-12.007.687	-36,5%

**REVELACION DE PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO**

La propiedad planta y equipo se registra a partir de 50 uvt (valor de uvt vigente) de acuerdo a la política contable y los que no cumplen esta condición son registrados en las cuentas del gasto. El control interno de los activos se realiza mediante actas de entrega y por medio de una matriz que detalla el monto, responsable, fecha de adquisición, # del activo y ubicación de los mismos.

	2022		2021	
<b>8. Instrumentos de Deuda</b>	<b>127.476.674</b>	<b>0,40%</b>	<b>1.322.370.476</b>	<b>5,41%</b>
<b>Obligaciones Financieras Nacionales</b>	<b>127.476.674</b>		<b>1.194.858.490</b>	
Tarjeta Credito Davivienda 36075025906397	0	0,00%	2.606.321	0,2%
Tarjeta Credito Bancolombia 4513093411297804	0	0,00%	60.120	0,0%
Bancolombia # 0344 Mensual	0	0,00%	8.542.360	0,6%
Bancolombia # 1252 Trimestral	0	0,00%	156.137.703	11,8%
Bancolombia # 1250 Trimestral	127.476.674	100,00%	127.511.986	9,6%
Bancolombia # 2345 Semestral	0	0,00%	900.000.000	68,1%
<b>Obligaciones Financieras Nacionales a Largo Plazo</b>	<b>0</b>		<b>127.511.986</b>	
Bancolombia # 1250 Trimestral-Vencimiento en	0	0,00%	127.511.986	9,6%

**REVELACION DE INSTRUMENTO DE DEUDA**

**Obligaciones Financieras Nacionales:** Credito Bancolombia con un saldo de \$127,476,674 vencimientos trimestrales vencidos a una tasa E.A. 16,68, en el 2023 se deben hacer 4 pagos trimestrales en marzo-junio-septiembre-diciembre.  
Tarjeta de Credito Davivienda #36075025906397 tiene un cupo por \$30,000,000.  
Tarjeta de Credito Bancolombia #4513093411297804 tiene un cupo por \$9,000,000.

	2022		2021	
<b>9. Acreedores Comerciales y Otras Cuentas Por Pagar</b>	<b>705.282.414</b>		<b>1.409.057.386</b>	
<b>Costos y Gastos Por Pagar</b>	<b>704.163.316</b>	<b>99,84%</b>	<b>1.409.057.386</b>	<b>100,00%</b>
<b><u>Notas Debito y credito Bancarias</u></b>				
Acosta Arias Andrea	0	0,00%	1.000.000	0,1%
Almacen Tierra Pastos Y Ganado Sas	0	0,00%	21.392.962	1,5%
Cabezas Ortiz Daniel Andres	0	0,00%	9.516.000	0,7%
Echeverri Monsalve Yudy Angelica	0	0,00%	1.066.666	0,1%
Fundacion Creata	0	0,00%	19.400.000	1,4%
Gamboa Valencia Edwin Sterberg	0	0,00%	2.900.000	0,2%
Gonzalez Herrera Lady Alexandra	0	0,00%	1.870.000	0,1%
Grupo San German Express S.A.S	0	0,00%	614.889	0,0%
Maje Parra Geison Alejandro	0	0,00%	2.668.999	0,2%
Mamian Rivera Yurani Lizeth	0	0,00%	2.000.000	0,1%
Paez Albarracin Jaime	0	0,00%	7.399.620	0,5%
Quiñones Vargas Pedro Antonio	0	0,00%	1.500.000	0,1%
Romero Vargas Laura Valentina	0	0,00%	1.688.270	0,1%
Sanchez Cocoma Eduar Andres	0	0,00%	1.430.000	0,1%
Sandoval Cuenca Carolina	0	0,00%	5.250.562	0,4%
Sanz Oviedo Hector Jose	0	0,00%	4.738.223	0,3%
Sarrias Nohemy	0	0,00%	947.520	0,1%
Suarez Cordoba Yerson Duban	0	0,00%	1.066.666	0,1%
Valencia Valderrama Adriana Berenice	0	0,00%	2.554.000	0,2%
Velmar S En C	0	0,00%	328.100	0,0%
<b><u>Proyecto CC Institucional</u></b>				
Agencia De Viajes Y Turismo Aviatur Sa	0	0,00%	20.000.000	1,4%
Boada Diaz Laura Daniela	604.721	0,09%	0	0,0%
Kym Consultores Sas	4.392.227	0,62%	12.195.750	0,9%
Terrania SAS Bic	13.450.000	1,91%	0	0,0%
Valencia & Falla Auditorias Integrales Sas	1.266.258	0,18%	1.266.258	0,1%
<b><u>Proyecto CET</u></b>				
Adel Surcesar - Corporacion Agencia De Desarrollo	2.200.000	0,31%	2.200.000	0,2%
Agroconur - Asociacion Agroecologica Nuevas Raices	1.800.000	0,26%	1.800.000	0,1%
Asociacion Hotelera Y Turistica De Colombia - Cotelco	0	0,00%	9.000.000	0,6%
Camara De Comercio De Santa Marta Para El	15.900.000	2,26%	15.900.000	1,1%
Camara De Comercio Del Choco	3.993.780	0,57%	30.979.748	2,2%
Coopcacao - Cooperativa Multiactiva De Cacaoteros Del	0	0,00%	80.918.000	5,7%
Corporacion Adel Finsuca Agencia De Desarrollo	2.556.235	0,36%	2.556.235	0,2%
Corporacion Para El Desarrollo De Versalles	2.374.110	0,34%	2.374.110	0,2%
Corporacion Por El Desarrollo De La Provincia De Velez	6.405.000	0,91%	8.134.219	0,6%
Corpotunia- Corporacion Para El Desarrollo De Tunia	0	0,00%	90.490.397	6,4%
Gc Agregando Valor Sas	56.800.000	8,07%	56.800.000	4,0%
Red Cacaotera- Asociacion Nacional Cacaotera De	2.333.334	0,33%	2.333.334	0,2%
Red Nacional De Agencias De Desarrollo Local De	165.732.274	23,54%	165.732.274	11,8%
<b><u>Proyecto CDLO</u></b>				
Conde Serrano Uber Said	0	0,00%	3.000.000	0,2%
Martinez Rincon Francy Helena	0	0,00%	4.651.250	0,3%
Pedroza Madariaga Yurany	0	0,00%	5.000.000	0,4%
<b><u>Proyecto Choco II</u></b>				
Chaverra Duran Amir	0	0,00%	16.636.000	1,2%
Hernandez Mosquera Maria Felisa	0	0,00%	247.500	0,0%
Traveltrip Assistance Sas	0	0,00%	1.367.606	0,1%
Universidad Nacional Abierta Y A Distancia	0	0,00%	56.690.001	4,0%
<b><u>Proyecto CILO - OSC</u></b>				
Interamericana De Auditores Y Consultores Ltda Ia &	0	0,00%	12.739.409	0,9%
Red Nacional De Agencias De Desarrollo Local De	10.244.274	1,45%	16.542.943	1,2%
Rubiano Millan Luisa Fernanda	3.244.146	0,46%	0	0,0%
Comunicacion Celular Comcel S.A	94.120	0,01%	0	0,0%

**Proyecto Territorios Caquetefios**

Garcia Vaquiro Jorge Armando	0	0,00%	7.981	0,0%
Gaviria Guzman Evier Franco	0	0,00%	2.900.000	0,2%
Geb Cadena Hotelera Sas	0	0,00%	501.800	0,0%
Traveltrip Assistance Sas	0	0,00%	3.402.052	0,2%

**Proyecto Aecid Comisi3n de la Verdad**

Aguilar Medina Isabel Cristina	0	0,00%	1.426.400	0,1%
Doba Sas	8.880.000	1,26%	0	0,0%
Hachito Gamboa Leison	0	0,00%	2.000.000	0,1%
It Agil Sas	0	0,00%	38.514.875	2,7%
Red Departamental De Mujeres Chocoanas	0	0,00%	18.900	0,0%
Romaña Obregon Jhon Fredy	0	0,00%	1.320.667	0,1%
Traveltrip Assistance Sas	0	0,00%	651.244	0,0%

**Proyecto AECID Bibliotecas**

Doba Sas	0	0,00%	13.400.000	1,0%
Insuasty Ramos Holmes Rene	0	0,00%	816.390	0,1%
Traveltrip Assistance Sas	0	0,00%	672.801	0,0%

**Proyecto AECID Defensoria**

Gomez Herrera Jennifer	0	0,00%	4.301.000	0,3%
Grajales Urrego Natalia	6.587.000	0,94%	0	0,0%
Doba SAS	21.500.000	3,05%	0	0,0%
Ortiz Angulo Luisa Fernanda	0	0,00%	291.162	0,0%
Palencia Sarmiento Leila Ester	0	0,00%	818.664	0,1%
Sanclemente Ramirez Diana Marcela	0	0,00%	91.025	0,0%
Traveltrip Assistance Sas	1.567.690	0,22%	2.951.828	0,2%
Red Nacional De Agencias De Desarrollo Local De	24.777.197	3,52%	0	0,0%

**Proyecto APC Col Col Agua y Cacao**

De Los Rios Gonzalez Sas	0	0,00%	7.760.530	0,6%
Gamboa Valencia Edwin Sterberg	0	0,00%	2.900.000	0,2%
Traveltrip Assistance Sas	0	0,00%	3.177.580	0,2%

**Proyecto AECID Procuraduria Dialogo Social**

Inmov Sas	59.420.400	8,44%	90.622.231	6,4%
Traveltrip Assistance Sas	4.952.539	0,70%	13.935.430	1,0%

**Proyecto AECID ET Villa Del Rosario**

Fundacion Social Beata Marie Poussepin	0	0,0%	4.825.000	0,3%
Lopez Lamus Luz Anyely	0	0,0%	4.038.525	0,3%
Salazar Acosta Deisy Ingrid	0	0,0%	200.000	0,0%
Medelo Monroy Zayra Cristina	2.895.000	0,4%	0	0,0%
Traveltrip Assistance SAS	5.129.915	0,7%	0	0,0%
Lozada Toloza Karen Alejandra	1.000.000	0,1%	0	0,0%
Avilez Morales Johan David	3.000.000	0,4%	0	0,0%
Caceres Ramirez Franco Stiven	3.000.000	0,4%	0	0,0%
Medina Salazar Derly Jeraldine	5.400.000	0,8%	0	0,0%
Peña Cardenas Carmen Leonor	1.500.000	0,2%	0	0,0%
Contreras Bustamante Miryam Johana	1.700.000	0,2%	0	0,0%
Rodríguez Rodríguez Yessica Carolina	8.791.209	1,2%	0	0,0%
Red Nacional De Agencias De Desarrollo Local De Colombia	11.268.950	1,6%	0	0,0%

**Proyecto Rutas PDET 2020**

Castañeda Zambrano Jhon Anthony	0	0,00%	500	0,0%
Electrificadora Del Caqueta Sa Esp	0	0,00%	93.580	0,0%
Empresa De Energia Del Putumayo Sa Esp	0	0,00%	20.000	0,0%
Fuenmayor Muyuy Yeni Rocio	0	0,00%	50.000	0,0%
Isanetwork Isp Sas	0	0,00%	123.950	0,0%
Red Nacional De Agencias De Desarrollo Local De	0	0,00%	39.806.094	2,8%
Acosta Maigual Maria Eugenia	5.518.835	0,78%	0	0,0%
Moreno Sepulveda Paula Andrea	36.000	0,01%	0	0,0%
Campo Murillo Luis Fernando	16.512	0,00%	0	0,0%
Agroconur - Asociacion Agroecologica Nuevas Raices	5.940.000	0,84%	0	0,0%
Bancolombia	263.600	0,04%	0	0,0%
Hurtado Diaz Yuri Yurani	35.000	0,00%	0	0,0%
Red Nacional De Agencias De Desarrollo Local De	19.325.817	2,74%		

**Proyecto AECID Escuelas Taller 2020**

Traveltrip Assistance Sas	0	0,00%	2.601.235	0,2%
Negret Lopez Tatiana	2.789.457	0,40%	0	0,0%
Doba SAS	5.700.000	0,81%	0	0,0%

**Proyecto AECID MINSALUD**

Alfa Am S.A.S	0	0,00%	27.330.340	1,9%
Doba SAS	19.062.500	2,71%	0	0,0%
E.S.E Municipal de Soacha Julio Cesar Peñalozza	20.146.930	2,86%	0	0,0%
Empresa Social Del Estado E.S.E Imsalud	37.925.600	5,39%	64.584.100	4,6%
Mejia Gomez Mary Luz	20.844.830	2,96%	0	0,0%
Quiroga Diaz Diego Alejandro	6.421.550	0,91%	0	0,0%
Traveltrip Assistance Sas	781.245	0,11%	865.445	0,1%

**Proyecto AECID Nariño**

Acosta Arias Andrea	0	0,00%	1.428.000	0,1%
Arroyo Oliva Elci Milena	0	0,00%	2.300.000	0,2%
Asociacion De Agricultores Del Mira	0	0,00%	22.500.000	1,6%
Asociacion De Autoridades Tradicionales Indigenas Awa	0	0,00%	12.000.000	0,9%
Botina Pantoja Viviana Del Carmen	0	0,00%	2.760.000	0,2%
Cabrera Betancourt Rocio Del Socorro	0	0,00%	5.464.000	0,4%
Cabrera Gomez Daniel Alexander	0	0,00%	4.000.000	0,3%
Caicedo Bolaños Ana Marcela	0	0,00%	1.410.000	0,1%
Checa Rosero Wilson Alexander	0	0,00%	1.000.000	0,1%
Daza Perugache Edgar Gustavo	0	0,00%	4.000.000	0,3%
Diaz Acosta Jesus Bernardo	0	0,00%	5.000.000	0,4%
Estrada Pantoja Julian Mariano	0	0,00%	376.000	0,0%
Figueroa Chaves Mauricio	0	0,00%	4.000.000	0,3%
Figueroa Estrella Olga Lucia	0	0,00%	1.424.000	0,1%
Fundacion Alianza Por Los Derechos La Igualdad Y La	0	0,00%	40.000.000	2,8%
Fundacion Caminos Del Futuro	0	0,00%	34.300.000	2,4%
Ibarra Jaramillo Fabio Jesus	0	0,00%	10.000	0,0%
Lagos Diaz Gina Paola	0	0,00%	3.500.000	0,2%
Montenegro Chamorro Lady Milena	0	0,00%	1.400.000	0,1%
Morales Murillo Yooselin	0	0,00%	11.138.000	0,8%
Proinpas S.A.S	0	0,00%	16.858.560	1,2%
Quintana Insandara Jennifer Myeline	0	0,00%	4.750.000	0,3%
Rodriguez Calderon Maricela Estefania	0	0,00%	5.000.000	0,4%
Rosero Vallejo Edilma Elena	0	0,00%	3.500.000	0,2%
Suelo Estructura Ingenieros Consultores Sas	0	0,00%	14.240.000	1,0%
Vision Creativa Pasto Sas	0	0,00%	2.170.084	0,2%
Yama Taimal Alba Lucia	0	0,00%	9.786.000	0,7%
Zv Construcciones Sas	0	0,00%	35.600.000	2,5%

**Proyecto AECID Administración**

Rojas Cartagena Andrea	0	0,00%	1.238.891	0,1%
Salazar Acosta Deisy Ingrid	0	0,00%	7.161.289	0,5%
Torres Sierra Diana Ximena	0	0,00%	650.000	0,0%
Traveltrip Assistance Sas	4.328.426	0,61%	0	0,0%
Velez Restrepo Maria Fernanda	0	0,00%	891.000	0,1%

**Proyecto AECID PDT Nariño 2021**

Asesores de Negocios Para Latinoamerica Ltda	40.050.000	5,69%	0	0,0%
Ibarra Jaramillo Fabio Jesus	10.000	0,00%	0	0,0%

**Proyecto AECID PDT Nariño Fase IV**

Obando Eraso Alvaro Samuel	0	0,00%	2.408.752	0,2%
Proyectos Y Comercializadora Pacifico United Sas	0	0,00%	23.771.889	1,7%
Perez Velasco Jhonny Nelson	2.600.000	0,37%	0	0,0%
Red Nacional De Agencias De Desarrollo Local De	8.166.594	1,16%	0	0,0%

**Proyecto Alcaldía Agustín Codazzi LP-012**

Corporacion Agencia De Desarrollo Economico Local Del	15.058.792	2,14%	0	0,0%
---	------------	-------	---	------

**Proyecto Gobernación de Boyaca 2238**

Camino Rural Sociedad Por Acciones Simplificadas	0	0,00%	5.010.696	0,4%
Corporacion Adel Finsuca Agencia De Desarrollo	0	0,00%	12.000.000	0,9%
Fonseca Avila Tania Carolina	0	0,00%	3.750.000	0,3%
Gal Valletenzano Agencia De Desarrollo Economico	0	0,00%	10.890.756	0,8%
Gonzalez Dueñas Marta Liliana	0	0,00%	4.147.000	0,3%
Tenza Martinez Yedacson Alexander	0	0,00%	3.519.272	0,2%

**Proyecto Cancillería Nariño**

Traveltrip Assistance Sas	0	0,00%	721.530	0,1%
---------------------------	---	-------	---------	------

**Proyecto FAO**

Caceres Soto Carlos Alberto	0	0,00%	6.131.250	0,4%
Granja Rodriguez Rosa Yelena	0	0,00%	456.000	0,0%
Madridejos Ornilla Carlos	0	0,00%	2.606.887	0,2%
Reyes Bonilla Patricia Eugenia	0	0,00%	125.500	0,0%
Vargas Chaparro Gustavo Adolfo	0	0,00%	117.000	0,0%

**Proyecto Gobernación Nariño - Contrapartida PDT**

Proinpas S.A.S	0	0,00%	19.200.000	1,4%
----------------	---	-------	------------	------

**Proyecto Alcaldía Pasto - Contrapartida PDT**

Corporacion De Ferias Y Exposiciones S.A.	0	0,00%	7.714.200	0,5%
---	---	-------	-----------	------

**Proyecto Cancillería Catatumbo 2021**

Quintero Trillos Luis Alfonso	0	0,00%	721.990	0,1%
-------------------------------	---	-------	---------	------

**Proyecto AECID APPD CAMARON**

Satizabal Obando Arturo Lenis	15.040.350	2,14%	0	0,0%
Red Nacional De Agencias De Desarrollo Local De	3.320.900	0,47%	0	0,0%

**Proyecto ONU Mujeres**

Reyes Plata Elkin Alfonso	20.000	0,00%	0	0,0%
---------------------------	--------	-------	---	------

**Proyecto Corpochivor**

Traveltrip Assistance Sas	6.000.000	0,85%	0	0,0%
<b>Retenciones y Aportes de Nomina</b>	<b>1.119.098</b>		<b>0</b>	
Entidades Promotoras de Salud	374.163	0,05%	0	0,0%
Administradoras de Riesgos Laborales	0	0,00%	0	0,0%
ICBF, SENA , CAJA	267.057	0,04%	0	0,0%
Fondos de Pensiones	477.878	0,07%	0	0,0%

**REVELACION ACREEDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR**

acreedores y otras cuentas por pagar: Corresponden a gastos realizados a través de proyectos y que se encuentran pendientes de pago al 31 de diciembre de 2022.

	2022		2021	
<b>10. Beneficios a Empleados</b>	<b>118.919.883</b>	<b>0,38%</b>	<b>67.298.953</b>	<b>0,30%</b>
<b>Salarios y Prestaciones Sociales</b>	<b>118.919.883</b>		<b>67.298.953</b>	
Salarios	0	0,00%	0	0,0%
Cesantias	66.575.475	55,98%	34.946.308	51,9%
Intereses a las Cesantias	5.940.686	5,00%	4.079.471	6,1%
Prima de Servicios	0	0,00%	0	0,0%
Vacaciones	46.403.722	39,02%	28.273.174	42,0%

**REVELACION BENEFICIOS A EMPLEADOS**

Corresponde al saldo acumulado por prestaciones sociales de los empleados.

	2022		2021	
<b>11. Otros Pasivos No Financieros</b>	<b>29.382.984.987</b>	<b>92,83%</b>	<b>14.073.691.126</b>	<b>63,8%</b>
Aecid- Appd Camaron	1.443.711.384	4,91%	1.784.494.854	12,7%
Aecid- Appd Camaron Fase II	688.600.666	2,34%	0	0,0%
Aecid Comision De La Verdad	0	0,00%	81.462.840	0,6%
Aecid Dapre II	0	0,00%	234.639.738	1,7%
Aecid Administracion	36.046.147			
Aecid Defensoria	12.642.947	0,04%	781.743.591	5,6%
Aecid Escuelas Taller 2020	0	0,00%	346.834.756	2,5%
Aecid Et Villa Del Rosario	52.865.171	0,18%	625.824.284	4,4%
Aecid Minsalud	621.803.934	2,12%	1.458.451.874	10,4%
Aecid- Nariño Fase II	44.673.494	0,15%	43.910.044	0,3%
Aecid Pdt Nariño 2021	42.706.551	0,15%	2.426.959.291	17,2%
Aecid Pdt Nariño 2022	10.041.263.364	34,17%	0	0,0%
Aecid Procuraduria Dialogo Social	51.014.913	0,17%	601.346.882	4,3%
Aecid-Cooperacion Triangular	0	0,00%	246.340.392	1,8%
Aecid-Pdt Nariño Fase IV	1.391.567.393	4,74%	2.007.955.787	14,3%
Apc Col Col Agua Y Cacao	0	0,00%	79.493.342	0,6%
Contrapartidas Pdt Nariño Institucional	50.736	0,00%	0	0,0%
191.320.633	0,65%	191.320.633	1,4%	
Pdt-Alcaldia De Pasto	1.274.209	0,00%	461.509.066	3,3%
Proyecto Cancilleria Convenio de asociacion	0	0,00%	22.092.300	0,2%
Cancilleria Catatumbo Convenio 014 De 2021	0	0,00%	154.668	0,0%
Contrapartidas Pdt Nariño	0	0,00%	50.736	0,0%
Proyecto Cdlo Fps 174	0	0,00%	255.455.002	1,8%
Proyecto Comercio Con Identidad Social - Ciló	463.877.100	1,58%	31.212.647	0,2%
Proyecto CET	48.208.437	0,16%	0	0,0%
Proyecto FAO	0	0,00%	9.826.870	0,1%
Proyecto Gobernación de Nariño	695.004	0,00%	0	0,0%
Proyecto ONU Mujeres	785.960	0,00%	0	0,0%
Cancilleria Catatumbo 2022	2.700.723	0,01%	0	0,0%
Rutas Pdet-2020	14.007.466.591	47,67%	1.675.863.451	11,9%
Seguridad Alimentaria	31	0,00%	168	0,0%
Territorios Caqueteños	0	0,00%	165.418.091	1,2%
Fundación FORD 2022	239.709.596	0,82%	0	0,0%
Alcaldia Agustin Codazzi Lp-012	0	0,00%	541.329.818	3,8%

**REVELACION OTROS PASIVOS NO FINANCIEROS**

Corresponde al saldo pendiente por ejecutar al 31 de diciembre de 2022, de los desembolsos recibidos por las entidades financiadoras para el desarrollo de los proyectos, este saldo se ejecuta al 100% en el año 2023.

	2022		2021	
<b>12. Pasivos Por Impuestos Corrientes</b>	<b>167.293.368</b>	<b>0,53%</b>	<b>137.816.726</b>	<b>0,0%</b>
<b>Impuesto a la Renta</b>	<b>79.259.000</b>	<b>0,1%</b>	<b>12.002.000</b>	<b>0,0%</b>
<b>Impuesto a las Ventas Por Pagar</b>	<b>0</b>	<b>0,0%</b>	<b>17.803.000</b>	<b>0,0%</b>
<b>Industria y Comercio</b>	<b>18.308.000</b>	<b>0,1%</b>	<b>2.154.000</b>	<b>0,0%</b>
Industria y Comercio Bogotá D.C	10.875.000		0	
Industria y Comercio Municipio de Pasto	7.433.000		0	
<b>Retención en la Fuente</b>	<b>62.375.764</b>	<b>0,20%</b>	<b>98.158.169</b>	<b>0,4%</b>
Salarios	20.631.000	33,08%	35.094.000	35,8%
Honorarios	28.084.580	45,02%	29.208.902	29,8%
Servicios	5.636.290	9,04%	11.870.481	12,1%
Arrendamientos	354.220	0,57%	748.609	0,8%
Compras	3.009.640	4,83%	18.566.454	18,9%
Contratos de Construcción	2.759.634	4,42%	2.025.562	2,1%
Otras	1.900.400	3,05%	644.160	0,7%
<b>Retencion de IVA</b>	<b>574.790</b>		<b>299.250</b>	
IVA Retenido al RST	574.790	0,92%	299.250	0,3%

<b>Retención en la Fuente ICA</b>	<b>6.775.814</b>	<b>0,02%</b>	<b>7.400.307</b>	<b>0,03%</b>
Tarifa 4,14 * mil	0	0,00%	54.917	0,7%
Tarifa 6.9 * mil	34.867	0,51%	3.136.641	42,4%
Tarifa 9.66 * mil	1.446.579	21,35%	3.545.916	47,9%
Tarifa 11.04 * mil	2.266.471	33,45%	644.893	8,7%
Tarifa 13.8 * mil	86.771	1,28%	17.940	0,2%
Tarifa 8.66* mil	798.247	11,78%	0	0,0%
Tarifa 7.66* mil	2.142.879	31,63%	0	0,0%

#### REVELACION PASIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Corresponde al saldo presentado en las declaraciones tributarias de enero del 2023 y pagadas en el mismo periodo.

<b>13. Pasivos a Largo Plazo</b>	<b>1.000.000.000</b>	<b>5.000.000.000</b>	
Aecid- Appd Camaron Fase II	1.000.000.000	0	0,0%
Aecid Minsalud	0	3.000.000.000	60,0%
Rutas Pdet	0	2.000.000.000	40,0%

#### REVELACION PASIVOS A LARGO PLAZO

Corresponde al saldo pendiente por ejecutar a largo plazo, de los desembolsos recibidos por las entidades financiadoras para el desarrollo de las actividades contratadas.

#### 14. Patrimonio

	2022		2021	
<b>Aportes Sociales</b>	<b>13.463.750</b>	<b>0,04%</b>	<b>13.463.750</b>	<b>0,06%</b>
ADEL ADEPAS	1.540.000	11,44%	1.540.000	11,4%
ADEL BRUT NORTE DEL VALLE DEL CAUCA	1.540.000	11,44%	1.540.000	11,4%
ADEL DINOSAURIOS	1.153.750	8,57%	1.153.750	8,6%
ADEL METROPOLITANA	1.153.750	8,57%	1.153.750	8,6%
ADEL NOR ORIENTE CAUCANO	1.153.750	8,57%	1.153.750	8,6%
ADEL ZAPATOSA	1.153.750	8,57%	1.153.750	8,6%
AGENCIA DE DESARROLLO LOCAL DE NARIÑO	1.153.750	8,57%	1.153.750	8,6%
AGENCIA DE DESARROLLO LOCAL URABA DARIEN	1.153.750	8,57%	1.153.750	8,6%
CARIBE				
APRODEL	1.153.750	8,57%	1.153.750	8,6%
CORPORACIÓN AGENCIA DE DESARROLLO ECONÓMICO LOCAL-VELEZ	1.153.750	8,57%	1.153.750	8,6%
GAL VALLETENZANO - CORPORACION AGENCIA DE DESARROLLO	1.153.750	8,57%	1.153.750	8,6%

#### REVELACION DE APORTES SOCIALES

Corresponde a los aportes de afiliación y sostenimiento de cada una las Adel, fijados a través de los estatutos de la Red Adelco. De acuerdo al acta de asamblea general No 16 se autorizo la desvinculacion de la Adel Metropolitana.

<b>Superavit de capital-Patrimonio con destinación específica</b>	<b>85.425.000</b>	<b>0</b>
---	-------------------	----------

#### REVELACION PATRIMONIO CON DESTINACION ESPECIFICA

Corresponde a la donacion de inventario como apoyo a las unidades productivas a favor de Terrania SAS, valorizada en \$85,425,000 y autorizada a traves del acta de junta directiva No 29 con fecha noviembre 4 de 2022.

<b>Deficit Acumulados</b>	<b>-22.884.304</b>		<b>-22.884.304</b>	
<b>Beneficio Neto de Excedentes</b>	<b>9.894.757</b>		<b>13.328.898</b>	
<b>Beneficio Neto de Excedentes Ejecutado</b>	<b>-9.894.757</b>			
<b>Estado de Situacion Financiera de Apertura - ESFA</b>	<b>58.694.681</b>	<b>0,19%</b>	<b>58.694.681</b>	<b>0,27%</b>

#### Ajustes Adopcion por primera vez - Proceso de

Ajustes Bancarios a su valor razonable	-28.163		-28.163	
Ajuste de Redimientos Financieros no Contabilizados de	198.142		198.142	
Medición de Cuentas por Cobrar al Valor Razonable	-15.308.256		-15.308.256	
Ajuste de cancelación de cuenta de Inventarios	-150.000		-150.000	
Medición de Activos al Valor Razonable	-22.587.189		-22.587.189	
Ajuste de cancelación de cuenta Diferidos	-2.595.000		-2.595.000	
Ajuste de Intereses en Instrumento Financiero-	-2.321.724		-2.321.724	
Medición de Cuentas por Pagar al Valor Razonable	24.904.236		24.904.236	
Medición de Cuentas por Pagar al Valor Razonable	29.947.152		29.947.152	
Ajuste cuenta de retencion en la fuente	103.482		103.482	
Medición al valor razonable de la cuenta Provisiones por	-321.391		-321.391	
Medición al valor razonable de la cuenta Otros Pasivos	1.966.963		1.966.963	
Ajuste por Reconocimiento de Aportes Sociales a su	-13.463.750		-13.463.750	

#### Ajustes periodo de transicion año 2015

Ajuste rendimientos financieros no contabilizados de	99.111		99.111	
Ajuste medicion de activos por impuestos corrientes a	-11.923.106		-11.923.106	
Medicion de cuentas por cobrar al valor razonable	-1.308.530		-1.308.530	
Ajuste de Intereses en instrumento financieros -	-110.436		-110.436	
Medición de cuentas por pagar al valor razonable	78.704.086		78.704.086	
Medición al valor razonable de la cuenta beneficios a	140		140	
Medición al valor razonable de la cuenta - Otros pasivos	-255.816		-255.816	
Ajuste medición Propiedad Planta y Equipo - aplicación	-6.855.270		-6.855.270	

#### REVELACION DEL ESFA

Comprende los ajustes que se realizaron para el proceso de convergencia a Niif y ajustes del periodo de transicion del año 2015

**15. Ingresos Ordinarios**

	2022		2021	
<b>Actividades Empresariales</b>	<b>23.238.553.886</b>		<b>18.492.016.604</b>	
<b>Gestion de Proyectos O.H / FEE</b>	<b>432.232.928</b>		<b>296.749.394</b>	
Proyecto Institucional / FEE	432.232.928	1,86%	296.749.394	1,6%
<b>Administración de Proyectos</b>	<b>22.499.428.110</b>		<b>18.072.601.305</b>	
Aecid- Bibliotecas	44.560	0,00%	624.310.512	3,4%
Aecid- Carnavales De Pasto	0	0,00%	5.725.602	0,0%
Aecid- Choco	0	0,00%	19.224	0,0%
Aecid- Choco Fase II	0	0,00%	1.103.337.952	6,0%
Aecid Comision De La Verdad	83.076.050	0,36%	512.121.810	2,8%
Aecid Dapre II	230.382.764	0,99%	217.231.335	1,2%
Aecid Defensoria	738.818.476	3,18%	588.310.579	3,2%
Aecid Escuelas Taller 2020	347.020.457	1,49%	125.592.715	0,7%
Aecid Minsalud	2.898.676.847	12,47%	919.221.988	5,0%
Aecid- Nariño Fase II	0	0,00%	13.868.840	0,1%
Aecid Pdt Nariño 2021	5.511.957.248	23,72%	1.905.165.698	10,3%
Aecid Pdt Nariño 2022	1.860.332.120	8,01%	0	0,0%
Aecid Pdt Nariño Fase Iv	700.678.724	3,02%	102.095.233	0,6%
Aecid-Cooperacion Triangular	240.202.494	1,03%	105.980.582	0,6%
Aecid-Escuela Taller	0	0,00%	9.328.963	0,1%
Apc Col Col Agua Y Cacao	79.562.945	0,34%	166.658.777	0,9%
Contrapartidas PDT-Nariño	0	0,00%	107.349.264	0,6%
Ejecucion Seguridad Alimentaria	0	0,00%	35.825.468	0,2%
Cet	0	0,00%	1.877.756.277	10,2%
Gobernacion Boyacá Convenio 2238-2021	0	0,00%	208.150.185	1,1%
Pdt Gobernación Nariño	280.547.389	1,21%	0	0,0%
Proyecto Aecid Procuraduria Dialogo Social	549.395.447	2,36%	318.153.108	1,7%
Proyecto Cdlo Fps 174	426.542.473	1,84%	615.873.998	3,3%
Proyecto Comercio Con Identidad Social - Cilo	939.121.619	4,04%	791.552.262	4,3%
Rutas Pdet-2020	2.770.584.383	11,92%	2.059.019.508	11,1%
Seguridad Alimentaria	499.002	0,00%	6.516.776	0,0%
Territorios Caquetefios	846.116.651	3,64%	4.390.068.429	23,7%
Proyecto Codazzi	889.185.719	3,83%	381.079.594	2,1%
Proyecto FAO	240.312.530	1,03%	89.025.020	0,5%
Pdt Alcaldía de Pasto	1.141.669.422	4,91%	97.965.908	0,5%
Pdt Gobernacion De Nariño	0	0,00%	20.000.000	0,1%
Aecid- Administracion	312.822.564	1,35%	239.299.496	1,3%
Aecid Et Villa Del Rosario	581.716.991	2,50%	48.316.502	0,3%
Aecid Appd Camaron	458.874.741	1,97%	0	0,0%
Aecid Appd Camaron fase II	10.300.000	0,04%	0	0,0%
Corpochivor	73.234.038	0,32%	0	0,0%
Cancilleria Catatumbo Convenio 014 De 2021	0	0,00%	159.771.999	0,9%
Cancilleria Convenio De Asociacion 2021	0	0,00%	227.907.700	1,2%
Cancilleria Catatumbo 2022	137.299.277	0,59%	0	0,0%
Cancilleria Arauca	150.453.181	0,65%	0	0,0%
<b>Ingresos Por gestion de Proyectos</b>	<b>294.392.848</b>		<b>120.165.905</b>	
Proyecto ONU Mujeres	80.862.040	0,35%	0	0,0%
Proyecto Codazzi	213.530.808	0,92%	120.165.905	0,6%
<b>Cuotas de Sostenimiento</b>	<b>12.500.000</b>	<b>0,05%</b>	<b>2.500.000</b>	<b>0,0%</b>
Agencia De Desarrollo Local Nariño	2.500.000		2.500.000	
Adel Zapatos	2.500.000		0	
Adel Dinosaurios	2.500.000		0	
Adel APRODEL	2.500.000		0	
Asociación Casa Del Agua	2.500.000		0	

**REVELACION DEL INGRESO**

Ingresos por Gestión: corresponde al % pagado a la RED ADELCO por la ejecución de los proyectos y depende de la negociación con el financiador.  
 Ingresos por Administración: corresponde a la ejecución de gastos, de acuerdo al presupuesto de cada proyecto.

<b>16.gastos por Administración Proyectos</b>	<b>22.757.014.944</b>	<b>97,93%</b>	<b>18.104.840.542</b>	<b>97,9%</b>
Administracion Aecid	276.984.179	1,22%	201.835.458	1,1%
Aecid- Bibliotecas	44.560	0,00%	624.310.512	3,4%
Aecid- Carnavales De Pasto	0	0,00%	5.725.602	0,0%
Aecid- Choco Fase I	0	0,00%	19.224	0,0%
Aecid- Choco Fase II	0	0,00%	1.103.337.952	6,1%
Aecid Comision De La Verdad	83.076.050	0,37%	512.121.810	2,8%
Aecid Dapre II	230.382.764	1,01%	217.231.335	1,2%
Aecid Defensoria	763.595.673	3,36%	588.310.579	3,2%
Aecid Escuelas Taller 2020	347.020.457	1,52%	125.592.715	0,7%
Aecid Escuela Taller Villa del Rosario	592.985.941	2,61%	48.316.502	0,3%
Aecid Minsalud	2.898.676.847	12,74%	919.221.988	5,1%
Aecid- Nariño Fase II	0	0,00%	13.868.840	0,1%
Aecid Pdt Nariño 2021	5.511.957.248	24,22%	1.905.165.698	10,5%
Aecid Procuraduria Dialogo Social	549.395.447	2,41%	318.153.108	1,8%
Aecid-Cooperacion Triangular	240.202.494	1,06%	105.980.582	0,6%
Aecid-Escuela Taller	0	0,00%	9.328.963	0,1%
Apc Col Col Agua Y Cacao	79.562.945	0,35%	166.658.777	0,9%
Contrapartidas PDT-Nariño	0	0,00%	107.349.264	0,6%
Cet	0	0,00%	1.877.756.277	10,4%
Ejecucion Seguridad Alimentaria	0	0,00%	35.825.474	0,2%
Gobernacion Boyacá Convenio 2238-2021	0	0,00%	208.150.185	1,1%

Proyecto Cdlo Fps 174	426.542.473	1,87%	615.873.998	3,4%
Proyecto Comercio Con Identidad Social - Cilo	939.121.619	4,13%	791.552.262	4,4%
Rutas Pdet-2020	2.771.404.383	12,18%	2.059.019.508	11,4%
Seguridad Alimentaria	0	0,00%	6.516.776	0,0%
Territorios Caqueteños	846.116.651	3,72%	4.390.068.430	24,2%
Proyecto Codazzi	1.065.377.095	4,68%	450.782.862	2,5%
Proyecto FAO	240.312.530	1,06%	89.025.020	0,5%
Pdt Gobernacion Nariño	280.547.389	1,23%	20.000.000	0,1%
Pdt Alcaldía De Pasto	1.141.669.422	5,02%	97.965.908	0,5%
Aecid- Appd Camaron	458.874.741	2,02%	0	0,0%
Aecid- Appd Camaron Fase II	10.300.000	0,05%	0	0,0%
Aecid Pdt Nariño Fase IV	700.678.724	3,08%	102.095.233	0,6%
Aecid Pdt Nariño 2022	1.860.332.120	8,17%	0	0,0%
Proyecto ONU Mujeres	80.866.699	0,36%	0	0,0%
Corpochivor	73.234.038	0,32%	0	0,0%
Cancilleria Catatumbo Convenio 014 De 2021	0	0,00%	159.771.999	0,9%
Cancilleria Convenio De Asociacion 2021	0	0,00%	227.907.700	1,3%
Cancilleria Catatumbo 2022	137.299.277	0,60%	0	0,0%
Cancilleria Arauca	150.453.181	0,66%	0	0,0%

### REVELACION DEL COSTO

Corresponde a la ejecución de gastos incurridos por ejecución en los proyectos.

	2022		2021	
<b>17. Gastos de Administración</b>				
<b>Gastos de Personal</b>	<b>123.619.509</b>	<b>77,55%</b>	<b>108.957.992</b>	<b>117,2%</b>
Sueldos	77.483.087	23,11%	59.789.883	17,2%
Auxilio De Transporte	3.906	0,00%	0	0,0%
Cesantias	6.869.820	2,05%	4.920.822	1,4%
Intereses Sobre Las Cesantias	647.062	0,19%	528.103	0,2%
Prima De Servicios	6.773.362	2,02%	4.920.822	1,4%
Vacaciones	3.387.010	1,01%	2.460.866	0,7%
Aportes Administradoras De Riesgos Labor	1.146.208	0,34%	1.284.218	0,4%
Aportes A Entidades Promotoras De Salud	6.907.139	2,06%	5.025.086	1,4%
Aportes A Fondos De Pensiones Y/O Cesant	9.752.983	2,91%	7.093.441	2,0%
Aportes Cajas De Compensación Familiar	3.369.531	1,01%	2.366.092	0,7%
Aportes Al I.C.B.F.	2.527.422	0,75%	1.774.719	0,5%
Sena	1.685.311	0,50%	1.183.144	0,3%
ARL Prestacion de Servicios	26.500	0,01%	19.200	0,0%
Exámenes Medicos Y Medicamentos	2.670.169	0,80%	17.591.596	5,1%
Capacitacion al Personal	370.000	0,11%	0	0,0%
<b>Honorarios</b>	<b>93.842.062</b>		<b>142.257.573</b>	
Asesorias De Apoyo Transversal	17.281.779	5,16%	30.444.360	8,8%
Asesorias Profesionales Especializados	21.166.666	6,31%	73.337.575	21,1%
Revisoría Fiscal	48.033.617	14,33%	38.475.638	11,1%
Auditorías Externa o Evaluaciones	7.360.000	2,20%	0	0,0%
<b>Impuestos</b>	<b>15.242.546</b>		<b>15.646.790</b>	
Industria Y Comercio	222.000	0,07%	322.722	0,1%
Tasa por Utilizacion de Puertos	35.800	0,01%	0	0,0%
Iva Descontable	14.948.797	4,46%	15.324.017	4,4%
Imppto Al Consumo	35.949	0,01%	51	0,0%
<b>Seguros</b>	<b>1.408.417</b>		<b>14.679.664</b>	
Cumplimiento	1.408.417	0,42%	11.882.815	3,4%
Manejo (Codazzi, Boyaca, Cancilleria)	0	0,00%	2.239.000	0,6%
Responsabilidad Contractual (Codazzi)	0	0,00%	557.849	0,2%
<b>Servicios</b>	<b>17.556.541</b>		<b>14.229.275</b>	
Administrativos	3.250.000	0,97%	250.000	0,1%
Aseo Y Vigilancia	617.110	0,18%	535.555	0,2%
Correspondencia Y Mensajería	83.632	0,02%	384.450	0,1%
Energia Electrica	2.873.780	0,86%	1.751.365	0,5%
Fiduciarios	0	0,00%	1.817.052	0,5%
Publicidad Y Propaganda	0	0,00%	113.445	0,0%
Servicios Tecnicos	6.620.967	1,98%	5.371.758	1,5%
Telefono, Celular E Internet	3.452.332	1,03%	4.005.650	1,2%
Servicios Medicos Entidades de Salud	658.720	0,20%	0	0,0%
<b>Gastos Legales</b>	<b>4.122.996</b>		<b>4.489.800</b>	
Notariales	0	0,00%	756.250	0,2%
Registro Mercantil	4.089.996	1,22%	3.701.550	1,1%
Tramites Y Licencias	33.000	0,01%	32.000	0,0%
<b>Mantenimiento y Reparaciones</b>	<b>7.019.946</b>		<b>12.469.001</b>	
Reparaciones Locativas	550.000	0,16%	0	0,0%
Equipo de Oficina	2.590.000	0,77%	0	0,0%
Equipo de Computación	181.000	0,05%	12.469.001	3,6%
Flota y equipo de transporte	1.109.246	0,33%	0	0,0%
Instalaciones Electricas	2.589.700	0,77%	0	0,0%



<b>Activos menores 50 UVT</b>	<b>636.120</b>		<b>979.257</b>	
Equipo De Computo Y Comunicacion	0	0,00%	979.257	0,3%
Muebles y Equipos	424.080	0,13%	0	0,0%
Equipo de Oficina	212.040	0,06%	0	0,0%
<b>Materiales e Insumos</b>	<b>0</b>		<b>2.386.880</b>	
Elementos Bioseguridad	0	0,00%	2.386.880	0,7%
<b>Gastos de Viaje</b>	<b>17.277.939</b>		<b>5.578.800</b>	
Alojamiento y manutención	3.133.000	0,93%	2.161.300	0,6%
Pasajes Aereos	1.308.091	0,39%	0	0,0%
Transportes Urbanos (Taxis Y Buses)	140.000	0,04%	760.000	0,2%
Transportes Intermunicipales	0	0,00%	0	0,0%
Viaticos	12.696.848	3,79%	2.657.500	0,8%
<b>Depreciaciones</b>	<b>9.001.440</b>		<b>3.745.568</b>	
Gastos Depreciaciones	9.001.440	2,69%	3.745.568	1,1%
<b>Diversos</b>	<b>4.150.585</b>		<b>4.751.330</b>	
Elementos de Aseo y Cafeteria	1.004.090	0,30%	159.514	0,0%
Útiles Papelería y Fotocopias	1.800.472	0,54%	2.052.666	0,6%
Taxis y Buses	471.450	0,14%	449.150	0,1%
Casino y Restaurante	874.573	0,26%	2.090.000	0,6%
<b>Provision</b>	<b>41.330.993</b>		<b>17.665.496</b>	
Deudores Y/O Ingresos Por Cobrar	41.330.993	12,33%	17.665.496	5,1%
<b>Total Gastos de Administración</b>	<b>335.209.093</b>		<b>347.837.426</b>	

<b>18. Ingresos y Gastos No Operacionales</b>	<b>2022</b>		<b>2021</b>	
<b>Ingresos No Operacionales</b>	<b>44.897.148</b>	<b>0,19%</b>	<b>29.047.661</b>	<b>0,2%</b>
<b>Financieros</b>	<b>5.239.099</b>	<b>11,67%</b>	<b>2.531.464</b>	<b>8,7%</b>
<b>Donaciones</b>	<b>15.923.000</b>	<b>35,47%</b>	<b>4.000.000</b>	<b>13,8%</b>
<b>Recuperaciones</b>	<b>20.436.847</b>	<b>45,52%</b>	<b>22.516.197</b>	<b>77,5%</b>
Recuperación de Gastos	20.436.847		22.516.197	
<b>Subsidios</b>	<b>2.361.382</b>	<b>5,26%</b>	<b>0</b>	<b>0,0%</b>
Subsidio a la nómina	2.361.382		0	
<b>Diversos</b>	<b>936.820</b>	<b>2,09%</b>	<b>0</b>	<b>0,0%</b>
Aprovechamientos	936.820		0	


#### REVELACION DE INGRESOS NO OPERACIONALES


Los ingresos financieros corresponde a los intereses de las fiducias, CDT.

<b>19. Gastos No Operacionales</b>	<b>2022</b>		<b>2021</b>	
<b>Financieros</b>	<b>89.618.822</b>	<b>22,29%</b>	<b>46.303.030</b>	<b>15,7%</b>
Gastos Bancarios	1.152.015	0,66%	845.478	1,8%
Comisiones	6.883.230	3,92%	751.356	1,6%
Intereses Corrientes	70.980.481	40,42%	33.179.028	71,4%
Intereses de Mora	2.431.505	1,38%	158.482	0,3%
Gravamen al Movimiento Financiero	8.171.592	4,65%	6.344.715	13,6%
Otros	0	0,00%	5.023.972	10,8%
<b>Extraordinarios</b>	<b>6.720.322</b>		<b>186.510</b>	
Ejercicios Anteriores	0	0,00%	0	0,0%
Ajustes en pesos	5.692	0,00%	6.510	0,0%
Gatos No Deducibles En Ejecucion de Proyectos	2.355.630	1,34%	180.000	0,4%
Multas, Sanciones Y Litigios	4.359.000	2,48%	0	0,0%
<b>Impuesto de Renta Y Complementarios</b>	<b>79.259.000</b>		<b>12.002.000</b>	
Impuesto de Renta Y Complementarios	79.259.000	45,14%	12.002.000	25,8%

#### REVELACION DE EGRESOS NO OPERACIONALES

Los intereses corrientes se generaron de las obligaciones financieras #1250 y 1252 de Bancolombia por valor de \$35,533,249,24 credito institucional ; 35,447,231,27 credito para pagos CET y la tarjeta de credito Davivienda por \$48,231,27

  
**CARLOS ALBERTO CALLEJAS**  
 Director Ejecutivo

  
**CAROLINA MORA DIAZ**  
 Contador  
 T.P. No. 100697 - T

  
**MYRIAM CASTAÑO CASTRILLON**  
 Revisor Fiscal  
 T.P. No.27887-T  
 KYM Consultores SAS  
 Ver Dictamen Adjunto