

**RED NACIONAL DE AGENCIAS DE DESARROLLO LOCAL DE COLOMBIA**  
**NIT No. 900.266.136 - 1**  
**Estado de Situación Financiera**  
**A diciembre 31 de 2020**  
(Expresado en pesos Colombianos)

		2020		
ACTIVO	NOTA		Part/ Act	
<b>11 EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO</b>	<b>4</b>		<b>95,49%</b>	<b>19.101.796.731,22</b>
1105 Caja		861.200,00	0,00%	
1110 Bancos Cuentas Corrientes Nacionales		4.493.425.819,04	22,46%	
1110 Bancos Cuentas Corrientes en Moneda Extranjera		2.420.569.255,30	12,10%	
1120 Bancos Cuentas de Ahorro Nacionales		12.163.814.370,00	60,81%	
1130 Derechos Fiduciarios		<u>23.126.086,88</u>	0,12%	
<b>12 INSTRUMENTOS FINANCIEROS</b>	<b>5</b>		<b>0,55%</b>	<b>110.367.502,00</b>
1225 Certificados		<u>110.367.502,00</u>	0,55%	
<b>13 DEUDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR</b>	<b>6</b>		<b>3,95%</b>	<b>790.991.147,84</b>
1305 Ingresos por Cobrar		533.815.202,93	2,67%	
1335 Depositos En Garantia		0,00	0,00%	
1330 Anticipos y Avances		8.320.750,00	0,04%	
1355 Activo Por Impuestos Corrientes		152.282.768,84	0,76%	
1360 Prestamos a Adel's		33.473.405,00	0,17%	
1365 Retenciones por Cobrar		6.449.583,00	0,03%	
1370 Incapacidades por Cobrar		1.733.420,00	0,01%	
1385 Deudores Varios		1.919.529,01	0,01%	
1390 Cuentas de Difícil Cobro		<u>52.996.489,06</u>	0,26%	
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>			<b>100,00%</b>	<b>20.003.155.381,06</b>
<b>15 PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO</b>	<b>7</b>		<b>0,00%</b>	<b>161.756,00</b>
1524 Equipo de Oficina		1.654.160,00	0,01%	
1528 Equipo de Cómputo y Comunicaciones		6.769.715,00	0,03%	
1592 Depreciación Acumulada		<u>(\$ 8.262.119)</u>	-0,04%	
<b>TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES</b>			<b>0,00%</b>	<b>161.756,00</b>
<b>TOTAL ACTIVOS</b>			<b>100,00%</b>	<b>20.003.317.137,06</b>
<b>PASIVO</b>				
<b>PASIVO CORRIENTE</b>				
<b>21 INSTRUMENTOS FINANCIEROS DE DEUDA</b>	<b>8</b>		<b>1,85%</b>	<b>370.108.741,00</b>
2105 Obligaciones Financieras Nacionales a Corto Plazo		370.108.741,00	1,85%	
<b>23 ACREEDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS PAGAR</b>	<b>9</b>		<b>3,80%</b>	<b>760.264.405,23</b>
2335 Costos y Gastos por Pagar		760.264.405,23	3,80%	
2370 Retenciones y Aportes de Nomina		0,00		
<b>25 BENEFICIOS A EMPLEADOS</b>	<b>10</b>		<b>0,26%</b>	<b>51.728.276,00</b>
2505 Salarios		0,00	0,00%	
2510 Cesantías Consolidadas		30.568.301,00	0,15%	
2515 Intereses a las Cesantías Consolidadas		3.384.784,00	0,02%	
2520 Prima de Servicios Consolidada		0,00	0,00%	
2525 Vacaciones Consolidadas		<u>17.775.191,00</u>	0,09%	
<b>28 OTROS PASIVOS NO FINANCIEROS</b>	<b>11</b>		<b>73,26%</b>	<b>14.654.455.833,18</b>
2805 Saldos Por Ejecutar		<u>14.654.455.833,18</u>	73,26%	
<b>29 PASIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES</b>	<b>12</b>		<b>0,26%</b>	<b>52.110.956,00</b>
2904 Impuesto de Renta		6.371.000,00	0,03%	
2912 Industria y Comercio		604.000,00	0,00%	
2908 Impuestos Sobre Las Ventas Por Pagar		159.664,00	0,00%	
2965 Retención en la Fuente por Pagar		40.533.186,00	0,20%	
2368 Retención de ICA		4.443.106,00	0,02%	
<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>			<b>79,43%</b>	<b>15.888.668.211,41</b>
<b>PASIVO A LARGO PLAZO</b>			<b>20,26%</b>	<b>4.052.045.901,00</b>
2805 Pasivos No financieros		4.000.000.000,00		
2105 Obligaciones Financieras Nacionales a Largo Plazo		<u>52.045.901,00</u>		
<b>TOTAL PASIVO</b>			<b>99,69%</b>	<b>19.940.714.112,41</b>

**RED NACIONAL DE AGENCIAS DE DESARROLLO LOCAL DE COLOMBIA**

**NIT No. 900.266.136 - 1**

**Estado de Situación Financiera**

**A diciembre 31 de 2020**

(Expresado en pesos Colombianos)

		NIIF 2020		
<b>31</b>	<b>PATRIMONIO</b>			
	<b>CAPITAL SOCIAL</b>	<b>13</b>	<b>0,07%</b>	<b>13.463.750,00</b>
3105	Aportes Sociales	<u>13.463.750,00</u>	0,07%	
<b>36</b>	<b>EXCEDENTES DEL EJERCICIO</b>		<b>0,07%</b>	<b>13.328.898,05</b>
3605	Excedentes del Ejercicio	<u>13.328.898,05</u>	0,07%	
<b>37</b>	<b>EXCEDENTES ACUMULADOS</b>		<b>-0,11%</b>	<b>-22.884.304,17</b>
3705	Excedentes Acumulados	<u>-22.884.304,17</u>	-0,11%	
<b>39</b>	<b>ESFA</b>		<b>0,29%</b>	<b>58.694.680,77</b>
3905	Estado de Situación Financiera de Apertura	<u>58.694.680,77</u>	0,29%	
	<b>TOTAL PATRIMONIO</b>		<b>0,31% \$</b>	<b>62.603.024,65</b>
	<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>		<b>100,00% \$</b>	<b>20.003.317.137,06</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 2020**  
**Año 2020 - Año 2019**  
(Expresado en pesos Colombianos)

ACTIVO	2020	Part/ Act	2019	Part/ Act	Variación	
<b>11 EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO</b>	<b>19.101.796.731,22</b>	<b>95,49%</b>	<b>6.735.985.131,41</b>	<b>91,65%</b>	<b>12.365.811.599,81</b>	<b>184%</b>
1105 Caja	861.200,00	0,00%	38.000,00	0,00%	823.200,00	2166%
1110 Bancos Cuentas Corrientes Nacionales	4.493.425.819,04	22,46%	1.836.204.442,74	24,98%	2.657.221.376,30	145%
1110 Bancos Cuentas Corrientes Moneda Extranjera	2.420.569.255,30	12,10%	1.366.983.735,82	18,60%	1.053.585.519,48	77%
1120 Bancos Cuentas de Ahorro	12.163.814.370,00	60,81%	3.500.279.234,30	47,62%	8.663.535.135,70	248%
1130 Derechos Fiduciarios	23.126.086,88	0,12%	32.479.718,55	0,44%	-9.353.631,67	-29%
<b>12 INSTRUMENTOS FINANCIEROS</b>	<b>110.367.502,00</b>	<b>0,55%</b>	<b>10.367.502,00</b>	<b>0,14%</b>	<b>100.000.000,00</b>	<b>965%</b>
1225 Certificados	110.367.502,00	0,55%	10.367.502,00	0,14%	100.000.000,00	965%
<b>13 DEUDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR</b>	<b>790.991.147,84</b>	<b>3,95%</b>	<b>601.864.086,04</b>	<b>8,19%</b>	<b>189.127.061,80</b>	<b>31%</b>
1305 Ingresos por Cobrar	533.815.202,93	2,67%	297.194.672,34	4,04%	236.620.530,59	80%
1335 Depósitos En Garantía	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0%
1330 Anticipos y Avances	8.320.750,00	0,04%	34.535.936,00	0,47%	-26.215.186,00	-76%
1355 Activo Por Impuestos Corrientes	152.282.768,84	0,76%	149.324.252,63	2,03%	2.958.516,21	2%
1360 Prestamos a Adel's	33.473.405,00	0,17%	33.473.405,00	0,46%	0,00	0%
1365 Retenciones por Cobrar	6.449.583,00	0,03%	0,00	0,00%	6.449.583,00	0%
1370 Incapacidades por Cobrar	1.733.420,00	0,01%	0,00	0,00%	1.733.420,00	0%
1385 Deudores Varios	1.919.529,01	0,01%	16.673.835,01	0,23%	-14.754.306,00	-88%
1390 Cuentas de Difícil Cobro	52.986.489,06	0,26%	70.661.985,06	0,96%	-17.665.496,00	-25%
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>20.003.155.381,06</b>	<b>100,00%</b>	<b>7.348.216.719,45</b>	<b>99,98%</b>	<b>12.654.938.661,61</b>	<b>172%</b>
<b>15 PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO</b>	<b>161.756,00</b>	<b>0,00%</b>	<b>1.812.048,00</b>	<b>0,02%</b>	<b>-1.650.292,00</b>	<b>-91%</b>
1524 Equipo de Oficina	1.654.160,00	0,01%	1.654.160,00	0,02%	0,00	0%
1528 Equipo de Cómputo y Comunicaciones	6.769.715,00	0,03%	6.769.715,00	0,09%	0,00	100%
1592 Depreciación Acumulada	(\$ 8.262.119)	-0,04%	(\$ 6.611.827)	-0,09%	-1.650.292,00	25%
<b>TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES</b>	<b>\$ 161.756,00</b>	<b>0,00%</b>	<b>\$ 1.812.048,00</b>	<b>0,02%</b>	<b>\$ -1.650.292,00</b>	<b>-91%</b>
<b>TOTAL ACTIVOS</b>	<b>\$ 20.003.317.137,06</b>	<b>100,00%</b>	<b>\$ 7.350.028.767,45</b>	<b>100,00%</b>	<b>\$ 12.653.288.369,61</b>	<b>172%</b>
<b>PASIVO</b>						
<b>PASIVO CORRIENTE</b>						
<b>21 INSTRUMENTOS FINANCIEROS DE DEUDA bancos</b>	<b>370.108.741,00</b>	<b>1,85%</b>	<b>294.781.687,00</b>	<b>4,01%</b>	<b>75.327.054,00</b>	<b>26%</b>
2105 Obligaciones Financieras Nacionales	370.108.741,00	1,85%	294.781.687,00	4,01%	75.327.054,00	26%
<b>23 ACREEDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS</b>	<b>760.264.405,23</b>	<b>3,80%</b>	<b>552.452.984,09</b>	<b>7,52%</b>	<b>207.811.421,14</b>	<b>38%</b>
2335 Costos y Gastos por Pagar proveedores	760.264.405,23	3,80%	552.339.256,09	7,51%	207.925.149,14	38%
2370 Retenciones y Aportes de Nomina seguridad social	0,00	0,00%	113.728,00	0,00%	-113.728,00	0%
<b>25 BENEFICIOS A EMPLEADOS</b>	<b>51.728.276,00</b>	<b>0,26%</b>	<b>18.774.907,00</b>	<b>0,26%</b>	<b>32.953.369,00</b>	<b>176%</b>
2505 Salarios	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0%
2510 Cesantías Consolidadas	30.568.301,00	0,15%	9.993.457,00	0,14%	20.574.844,00	206%
2515 Intereses a las Cesantías Consolidadas	3.384.784,00	0,02%	1.094.964,00	0,01%	2.289.820,00	209%
2520 Prima de Servicios Consolidada	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0%
2525 Vacaciones Consolidadas	17.775.191,00	0,09%	7.686.486,00	0,10%	10.088.705,00	100%
<b>28 OTROS PASIVOS NO FINANCIEROS</b>	<b>14.654.455.833,18</b>	<b>73,26%</b>	<b>6.375.816.248,76</b>	<b>86,75%</b>	<b>8.278.639.584,42</b>	<b>130%</b>
2805 Saldos Por Ejecutar	14.654.455.833,18	73,26%	6.375.816.248,76	86,75%	8.278.639.584,42	130%
<b>29 PASIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES</b>	<b>52.110.956,00</b>	<b>0,26%</b>	<b>47.992.332,00</b>	<b>0,65%</b>	<b>4.118.624,00</b>	<b>9%</b>
2904 Impuesto de Renta	6.371.000,00	0,03%	0,00	0,00%	6.371.000,00	100%
2912 Industria y Comercio	604.000,00	0,00%	1.231.000,00	0,02%	-627.000,00	100%
2908 Impuestos Sobre Las Ventas Por Pagar	159.664,00	0,00%	8.058.747,00	0,11%	-7.899.083,00	100%
2965 Retención en la Fuente por Pagar	40.533.186,00	0,20%	33.772.146,00	0,46%	6.761.040,00	20%
2368 Retención de ICA	4.443.106,00	0,02%	4.930.439,00	0,07%	-487.333,00	-10%
<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>	<b>\$ 15.888.668.211,41</b>	<b>79,43%</b>	<b>\$ 7.289.818.158,85</b>	<b>99,18%</b>	<b>\$ 8.598.850.052,56</b>	<b>118%</b>
<b>28 PASIVOS A LARGO PLAZO</b>	<b>4.052.045.901,00</b>	<b>20,26%</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>	<b>4.052.045.901,00</b>	<b>0%</b>
2912 Pasivos no financieros	4.000.000.000,00	20,00%	0,00	0,00%	4.000.000.000,00	100%
2105 Obligaciones Financieras Nacionales	52.045.901,00	0,26%	0,00	0,00%	52.045.901,00	100%
<b>TOTAL PASIVO</b>	<b>\$ 19.940.714.112,41</b>	<b>99,69%</b>	<b>\$ 7.289.818.158,85</b>	<b>99,18%</b>	<b>\$ 12.650.895.953,56</b>	<b>174%</b>

RED NACIONAL DE AGENCIAS DE DESARROLLO LOCAL DE COLOMBIA

NIT No. 900.266.136 - 1

Estado de Situación Financiera

A Diciembre 31 de 2020

Año 2020 - Año 2019

(Expresado en pesos Colombianos)

	2020		2019			
<b>31 PATRIMONIO</b>						
<b>CAPITAL SOCIAL</b>	13.463.750,00	0,07%	13.463.750,00	0,18%	0,00	0%
3105 Aportes Sociales	13.463.750,00	0,07%	13.463.750,00	0,18%	0,00	0%
<b>36 RESULTADOS DEL EJERCICIO</b>	13.328.898,05	0,07%	46.751.509,30	0,64%	(33.422.611,25)	-71%
3605 Resultados del Ejercicio	13.328.898,05	0,07%	46.751.509,30	0,64%	-33.422.611,25	-71%
<b>37 RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES</b>	-22.884.304,17	-0,11%	-58.699.331,47	-0,80%	35.815.027,30	-61%
3705 Utilidades Acumuladas	-22.884.304,17	-0,11%	-58.699.331,47	-0,80%	35.815.027,30	-61%
<b>39 ESFA</b>	58.694.680,77	0,29%	58.694.680,77	0,80%	0,00	0%
3905 Estado de Situación Financiera de Apertura	58.694.680,77	0,29%	58.694.680,77	0,80%	0,00	0%
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>\$ 62.603.024,65</b>	<b>0,31%</b>	<b>\$ 60.210.608,60</b>	<b>0,82%</b>	<b>\$ 2.392.416,05</b>	<b>4%</b>
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<b>\$ 20.003.317.137,06</b>	<b>100,00%</b>	<b>\$ 7.350.028.767,45</b>	<b>100,00%</b>	<b>\$ 12.653.288.369,61</b>	<b>172%</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 2020

(Expresado en pesos Colombianos)

	NOTA		Part/Ing	
<b>41</b>	<b>INGRESOS OPERACIONALES</b>	<b>14</b>		<b>\$ 9.012.031.408,36</b>
4155	Administración de Proyectos		8.615.589.093,35	
4155	Gestión de Proyectos (Overhead)		314.663.617,01	4%
4155	Actividades Conexas		59.828.698,00	
4155	Cuotas de Sostenimiento		21.950.000,00	
4156	Gestión de proyectos gravados al 16%		-	
<b>5</b>	<b>GASTOS POR EJECUCION DE PROYECTOS</b>	<b>15</b>		<b>97% \$ 8.760.006.536,51</b>
5	Otras Actividades de Servicios Comunitarios		8.760.006.536,51	
	<b>EXCEDENTE BRUTO OPERACIONAL</b>			<b>3% \$ 252.024.871,85</b>
<b>51</b>	<b>GASTOS DE ADMINISTRACIÓN</b>	<b>16</b>		<b>78% \$ 246.192.738,56</b>
5105	Gastos de Personal		123.773.982,00	
5110	Honorarios		64.919.875,00	
5115	Impuestos		604.000,00	
5120	Arrendamientos		1.575.000,00	
5130	Seguros		363.625,00	
5135	Servicios		30.085.879,41	
5140	Gastos Legales		2.618.199,15	
5145	Mantenimiento y Reparaciones		125.000,00	
5146	Activos Menores a 50 UVT		1.223.500,00	
5147	Materiales e Insumos		1.000.000,00	
5155	Gastos de Viaje		0,00	
5160	Depreciaciones		1.650.292,00	
5170	Diversos		587.890,00	
5199	Provisiones		17.665.496,00	
	<b>EXCEDENTE OPERACIONAL</b>			<b>2% \$ 5.832.133,29</b>
<b>42</b>	<b>INGRESOS NO OPERACIONALES</b>	<b>18</b>		<b>1% \$ 58.852.791,84</b>
4210	Financieros		1.222.552,47	
4215	Donaciones		18.770.578,00	
4220	Arrendamientos		9.915.964,00	
4250	Recuperaciones		17.704.025,91	
4260	Subsidios de la Nación		11.232.000,00	
4295	Diversos		7.671,46	
<b>53</b>	<b>GASTOS NO OPERACIONALES</b>	<b>19</b>		<b>12% \$ 38.863.027,08</b>
5305	Financieros		38.550.442,47	
5310	Perdida P.P y E		0,00	
5315	Extraordinarios		312.584,61	
	<b>EXCEDENTE ANTES DE IMPUESTOS</b>			<b>8% \$ 25.821.898,05</b>
5405	Impuesto de Renta			12.493.000,00
	<b>EXCEDENTE DEL PERIODO</b>			<b>4% \$ 13.328.898,05</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 2020

Año 2020 - Año 2019

(Expresado en pesos Colombianos)

	2020	Part/Ing	2019	Part/Ing	Variac.
<b>41 INGRESOS OPERACIONALES</b>	\$ 9.012.031.408,36		\$ 10.880.479.765,90		-17,17%
4155 Ejecución de Proyectos	8.615.589.093,35		10.345.218.503,03		-16,72%
4155 Adm de Proyectos (Overhead)	314.663.617,01	3,5%	357.057.681,87	3%	-11,87%
4155 Actividades Conexas	59.828.698,00		102.309.104,00		-41,52%
4155 Cuotas de Sostenimiento	21.950.000,00		20.700.580,00		6,04%
4156 Gestion de proyectos gravados al 16%	-		55.193.897,00		-100,00%
<b>5 EJECUCION DE PROYECTOS</b>	\$ 8.760.006.536,51	97%	\$ 10.556.420.738,03	97%	-17,02%
5 Otras Actividades de Servicios Comunitarios	8.760.006.536,51		10.556.420.738,03		-17,02%
<b>EXCEDENTE BRUTO OPERACIONAL</b>	\$ 252.024.871,85	3%	\$ 324.059.027,87	3%	-22,23%
<b>51 GASTOS DE ADMINISTRACIÓN</b>	\$ 246.192.738,56	78%	\$ 247.307.278,69	69%	-0,45%
5105 Gastos de Personal	123.773.982,00		116.605.711,00		6,15%
5110 Honorarios	64.919.875,00		72.501.683,00		-10,46%
5115 Impuestos	604.000,00		3.008.455,57		-79,92%
5120 Arrendamientos	1.575.000,00		5.194.600,00		-69,68%
5130 Seguros	363.625,00		2.049.917,00		-82,26%
5135 Servicios	30.085.879,41		14.199.294,12		111,88%
5140 Gastos Legales	2.618.199,15		2.148.278,00		21,87%
5145 Mantenimiento y Reparaciones	125.000,00		1.465.000,00		-91,47%
5146 Activos Menores a 50 UVT	1.223.500,00		0,00		0,00%
5147 Materiales e Insumos	1.000.000,00		0,00		0,00%
5155 Gastos de Viaje	0,00		7.045.362,00		-100,00%
5160 Depreciaciones	1.650.292,00		267.667,00		516,55%
5170 Diversos	587.890,00		3.143.668,00		-81,30%
5199 Deudores Y/O Ingresos Por Cobrar A Proyectos	17.665.496,00		19.677.643,00		0,00%
<b>EXCEDENTE OPERACIONAL</b>	\$ 5.832.133,29	2%	\$ 76.751.749,18	21%	-92,40%
<b>42 INGRESOS NO OPERACIONALES</b>	\$ 58.852.791,84	0,65%	\$ 65.602.078,52	1%	-10,29%
4210 Financieros	1.222.552,47		2.420.276,82		-49,49%
4215 Donaciones	18.770.578,00		10.537.600,00		78,13%
4220 Arrendamientos	9.915.964,00		6.806.721,00		45,68%
4250 Recuperaciones	17.704.025,91		45.828.367,39		-61,37%
4260 Subsidios de la Nación	11.232.000,00		0,00		0,00%
4295 Diversos	7.671,46		9.113,31		-15,82%
<b>53 GASTOS NO OPERACIONALES</b>	\$ 38.863.027,08	12%	\$ 95.602.318,40	27%	-59,35%
5305 Financieros	38.550.442,47		88.669.471,57		-56,52%
5315 Extraordinarios	312.584,61		6.932.846,83		-95,49%
<b>EXCEDENTE ANTES DE IMPUESTOS</b>	\$ 25.821.898,05	8%	\$ 46.751.509,30	13%	-44,77%
5405 Impuesto de Renta	12.493.000,00		0,00		0,00%
<b>EXCEDENTE DEL PERIODO</b>	\$ 13.328.898,05	4%	\$ 46.751.509,30	13%	-71,49%

  
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 2020**

(Expresado en pesos Colombianos)

<b>Flujos de efectivo por actividades de operación</b>	
Excedentes del Periodo	13.328.898
Menos: partidas que no afectan el efectivo	
Depreciación	1.650.292
Amortizaciones	
<b>Efectivo generado en operación :</b>	<b>14.979.190</b>
<b>Cambio en partidas operacionales</b>	
<b>Aumento en:</b>	
Acreedores Comerciales y Otras Cuentas Por Pagar	207.811.421
Beneficios a Empleados	32.953.369
Pasivos Por Impuestos Corrientes	4.118.624
<b>Disminución en :</b>	
Deudores Comerciales y Otras Cuentas Por Cobrar	-189.127.062
<b>Flujos de efectivo neto por actividades de operación:</b>	<b>70.735.542</b>
<b>Flujos de efectivo por actividades de inversión:</b>	
Instrumentos Financieros	-100.000.000
Instrumentos Financieros De Deuda	127.372.955
Propiedad Planta y Equipo	0
Otros Pasivos No Financieros	12.278.639.584
<b>Flujos de efectivo Neto por actividades de inversión:</b>	<b>12.306.012.539</b>
<b>Flujos de efectivo neto por destinación beneficio neto de excedentes 2019</b>	<b>-10.936.482</b>
<b>Disminución neta de efectivo</b>	<b>12.365.811.600</b>
<b>Efectivo al inicio del periodo</b>	<b>6.735.985.131</b>
<b>Efectivo al final del periodo</b>	<b>19.101.796.731</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 Flujo de Efectivo Comparativo

Año 2020- Año 2019

(Expresado en pesos Colombianos)

	2.020	2.019
<b>Flujos de efectivo por actividades de operación</b>		
Excedentes del Periodo	13.328.898	46.751.509
Menos: partidas que no afectan el efectivo		
Depreciación	1.650.292	267.667,00
Amortizaciones	0	0
<b>Efectivo generado en operación :</b>	<b>14.979.190</b>	<b>47.019.176</b>
<b>Cambio en partidas operacionales</b>		
<b>Aumento en:</b>		
Inventarios	0	0
Acreedores Comerciales y otras Cuentas x Pagar	207.811.421	170.178.632
Beneficios a Empleados	32.953.369	1.626.953
Pasivos por Impuestos corrientes	4.118.624	16.737.497
		0
<b>Disminución en :</b>		
Deudores Comerciales y Otras Cuentas Por Cobrar	-189.127.062	275.824.094
		0
<b>Flujos de efectivo neto por actividades de operación:</b>	<b>70.735.542</b>	<b>511.386.352</b>
<b>Flujos de efectivo por actividades de inversión:</b>		
Instrumentos Financieros	-100.000.000	-314.890
Propiedad Planta y Equipo	0	-2.079.715
Instrumentos financieros de deuda	127.372.955	-188.825.350
Otros pasivos no Financieros	12.278.639.584	-1.270.672.395
<b>Flujos de efectivo Neto por actividades de inversión:</b>	<b>12.306.012.539</b>	<b>-1.461.892.350</b>
<b>Flujos de efectivo neto por destinación beneficio neto de excedentes 2l</b>	<b>-10.936.482</b>	<b>0</b>
<b>Disminución neta de efectivo</b>	<b>12.365.811.600</b>	<b>-950.505.998</b>
<b>Efectivo al inicio del periodo</b>	<b>6.735.985.131</b>	<b>7.686.495.780</b>
<b>Efectivo al final del periodo</b>	<b>19.101.796.731</b>	<b>6.735.989.782</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 2020  
(Expresado en pesos Colombianos)

	Saldo al 31 de Diciembre 2019	Movimiento de Excedentes	Excedente Periodo 2020	Absorción de pérdidas acumuladas	Beneficio Neto de Excedentes 2019	Saldo al 31 de Diciembre 2020
<b>Patrimonio</b>						
<b>Detalle de las cuentas</b>						
Aportes Sociales	13.463.750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13.463.750,00
Reservas Legales	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Excedente del Periodo	46.751.509,30	-46.751.509,30	13.328.898,05	0,00	0,00	13.328.898,05
Excedentes de Ejercicios Anteriores	-58.699.331,47	0,00	0,00	35.815.027,30	0,00	-22.884.304,17
Destinación de Excedentes 2019	0,00	46.751.509,30	0,00	-35.815.027,30	-10.936.482,00	0,00
Esfra	58.694.680,77	0,00	0,00	0,00	0,00	58.694.680,77
<b>Totales</b>	<b>60.210.608,60</b>	<b>0,00</b>	<b>13.328.898,05</b>	<b>0,00</b>	<b>-10.936.482,00</b>	<b>62.603.024,65</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**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS CON CORTE A DICIEMBRE 31 DE 2020 Y**  
**2019**

*(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.

La 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 –

**RED NACIONAL DE AGENCIAS DE DESARROLLO LOCAL DE COLOMBIA**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS CON CORTE A DICIEMBRE 31 DE 2020 Y**  
**2019**

*(Expresado en Pesos Colombianos)*

**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 2020-2019 hasta diciembre 31 de 2020-2019. La moneda funcional utilizada es el peso colombiano (COP). Los estados financieros del año 2020-2019 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**

**RED NACIONAL DE AGENCIAS DE DESARROLLO LOCAL DE COLOMBIA**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS CON CORTE A DICIEMBRE 31 DE 2020 Y**  
**2019**

*(Expresado en Pesos Colombianos)*

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

**RED NACIONAL DE AGENCIAS DE DESARROLLO LOCAL DE COLOMBIA**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS CON CORTE A DICIEMBRE 31 DE 2020 Y**  
**2019**

*(Expresado en Pesos Colombianos)*

los proyectos de la entidad se contabilizarán como activos cuanto 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:

**RED NACIONAL DE AGENCIAS DE DESARROLLO LOCAL DE COLOMBIA**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS CON CORTE A DICIEMBRE 31 DE 2020 Y**  
**2019**

*(Expresado en Pesos Colombianos)*

- 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  
A DICIEMBRE 31 DE 2020**

	2020	%	2019	%
<b>4. Efectivo y Equivalentes de Efectivo</b>	<b>19.101.796.731,22</b>	<b>95,49%</b>	<b>6.735.985.131,41</b>	<b>91,6%</b>
<b>Caja</b>	<b>861.200,00</b>	0,00%	<b>38.000,00</b>	0,0%
<b>Caja Menor</b>	861.200,00		38.000,00	
<b>Bancos</b>	<b>19.100.935.531,22</b>	100,00%	<b>5.336.483.677,04</b>	27,94%
<b>Cuentas Corrientes Nacionales</b>	<b>4.493.425.819,04</b>	23,52%	<b>1.836.204.442,74</b>	9,61%
Davivienda Cte 45646999966 Recursos Pro	0,01	0,00%	0,01	0,0%
Bbva Corriente 309-040160 Pastoral	699,86	0,00%	197.119,00	0,0%
Bbva Cte 309-039428 Territorios Caqueteños	2.421.098.350,25	53,88%	1.510.176.007,69	82,2%
Bbva Cta Cte 309-040152 Institucional	95.561,64	0,00%	5.452.628,50	0,3%
Bbva Cta Cte 309-042745 Acetid Nariño I	0,00	0,00%	8.348.668,70	0,5%
Bbva Cta Cte 309-043081 Acetid Choco I	4.637.034,00	0,10%	196.727.045,00	10,7%
Bbva Cta Cte 309-044386 Acetid Apc Contrapartida Es	0,00	0,00%	317.256,00	0,0%
Bbva Cta Cte 309-044394 Acetid Dapre I	38.976.925,53	0,87%	0,00	0,0%
Bancolombia Cte 32958723956 Fondo Adapta	96,99	0,00%	2.110,51	0,0%
Bancolombia Cte 60214029461 Rec Propios	42.616.248,44	0,95%	43.820,56	0,0%
Bancolombia Cte 60257585153 Cet	1.045.313.147,41	23,26%	110.786.074,28	6,0%
Bancolombia Cta Cte 602-000119-47 Gobernacion Nari	5.178,66	0,00%	4.102.792,06	0,2%
Bancolombia Cte 60204229861 Osc	908.689.807,56	20,22%	50.920,43	0,0%
Bancolombia Cte #602-000004-01 Acetid Escuelas Tall	25.582.031,98	0,57%	0,00	0,0%
Bancolombia Cte #602-000004-02 Acetid Carnavales	6.410.736,71		0,00	0,0%
<b>Cuentas en Moneda Extranjera (Euros) \$4.200,35</b>	<b>2.420.569.255,30</b>		<b>1.366.983.735,82</b>	
Bbva Euros Choco N° 130309000-000034	0,00	0,00%	183.946.000,00	2,7%
Bbva Euros Dapre N° 130309000-000035	83.805.299,19	0,44%	0,00	0,0%
Bbva Euros Coop Triangular N° 130309000-395040	67.205.600,00	0,35%	294.313.600,00	4,4%
Bbva Euros Escuela Taller N° 130309000-395041	126.766.563,00	0,66%	0,00	0,0%
Bbva Euros Bibliotecas N° 130309000-395042	85.939.161,00	0,45%	156.206.943,20	2,3%
Bbva Euros Comision De La Verdad N° 130309000-3950	167.003.311,78	0,87%	732.517.192,62	10,9%
Bbva Euros Acetid Procuraduria N° 130309000-395045	167.913.149,60	0,88%	0,00	0,0%
Bbva Euros Eett Pasto N° 130309000-395046	629.845.170,73	3,30%	0,00	0,0%
Bbva Euros Acetid Defensoria N° 130309000-395049	252.021.000,00	1,32%	0,00	0,0%
Bbva Euros Acetid Minsalud N° 130309000-395048	840.070.000,00	4,40%	0,00	0,0%
<b>Cuentas de Ahorros Nacionales</b>	<b>12.163.814.370,00</b>		<b>3.500.279.234,30</b>	
Bbva Ahorros 309036705 Acetid-Dapre	0,00	0,00%	47.033.695,00	0,7%
Bbva Ahorros 200037356 Acetid Administracion	3.173.339,44	0,02%	941.853,00	0,0%
Bbva Ahorros 200040343 Acetid-Nariño Fase II	78.918.143,00	0,41%	593.130.750,00	8,8%
Bbva Ahorros 200040335 Acetid-Choco Fase II	1.086.991.421,00	5,69%	1.378.109.513,00	20,5%
Bbva Ahorros 309-039410 Carnavales	0,00	0,00%	205.607.545,75	3,1%
Bbva Ahorros 309041838 Acetid Escuelas Taller	0,00	0,00%	162.694.546,00	2,4%
Bbva Ahorros 309042281 Acetid Bibliotecas	529.642.936,27	2,77%	564.485.050,27	8,4%
Bbva Ahorros 309-044618 Acetid Coop Triangular	274.622.187,00	1,44%	0,00	0,0%
Bbva Ahorros 309042752 Planadas Ayuntamiento	6.892.154,96	0,04%	74.077.331,60	1,1%
Bbva Ahorros 309043099 Gobernacion Cundinamarca	0,00	0,00%	57.511.663,00	0,9%
Bbva Ahorros 309-044410 Apc Col Agua Y Cacao	231.821.634,60	1,21%	273.591.785,60	4,1%
Bbva Ahorros 309-044360 Comision De La Verdad	450.688.038,00	2,36%	0,00	0,0%
Bbva Ahorros 309-045284 Dapre II	355.182.688,00	1,86%	0,00	0,0%
Bbva Ahorros 309-044592 Procuraduria	722.552.040,00	3,78%	0,00	0,0%
Bbva Ahorros 309-046142 Acetid Minsalud	3.399.782.449,00	17,80%	0,00	0,0%
Bbva Ahorros 309-046159 Acetid Defensoria	1.078.585.803,00	5,65%	0,00	0,0%
Bbva Ahorros 309-046605 Acetid Eett II	312.510.083,40	1,64%	0,00	0,0%
Bancolombia Ahorro 84721724017 Caqueta	4.763.979,63	0,02%	1.873.907,30	0,0%
Bancolombia Ahorro 60252935323 T R C	0,00	0,00%	10.091,65	0,0%
Bancolombia Ahorro 60252281978 Seg Alime	2.231,63	0,00%	140.191.990,47	2,1%
Bancolombia Ahorro 60258145596 Ati	0,00	0,00%	1.019.511,66	0,0%
Bancolombia Ahorro 60252935323 Rutas Pdet 2020	3.627.685.241,07	18,99%	0,00	0,0%
<b>Derechos Fiduciarios</b>	<b>23.126.086,88</b>		<b>32.479.718,55</b>	
Fiducia Davivienda 1470	343.289,19	0,00%	330.112,26	0,0%
Fiducia Bancolombia #1017	5.660,70	0,00%	97.580,38	0,0%
Fiducia Bancolombia #1560	662.298,45	0,00%	124.372,51	0,0%
Sudameris 113-2732	22.091.248,00	0,12%	21.398.385,00	0,3%
Fiducia Bbva #14983	23.590,54	0,00%	10.529.268,40	0,2%

**REVELACION EFECTIVO Y EQUIVALENTES**

**Caja menor:** esta compuesta por el valor en efectivo del fondo Acetid Choco 2 por \$861.200

**Cuentas de ahorro y cuentas corrientes:** Para cada proyecto se apertura una cuenta por solicitud de la entidad financiadora. Los saldos de las cuentas contables corresponden con el valor expresado en los extractos bancarios al 31 de diciembre de 2020, las cuentas 9428 y 9461 se ajustaron las partidas conciliatorias a la cuenta notas debito y credito bancarios.

**Cuentas en Moneda Extranjera:** Son recursos de AECID para ejecución de sus proyectos, al 31 de diciembre no se habían monetizado 576.277,99 Euros los cuales se estimaron a una TRM \$4.200,35

**Derechos Fiduciarios:** Los recursos disponibles en Sudameris son garantía para el contrato de arrendamiento de la oficina de Bogotá.

**5. Instrumentos Financieros**

	2020	%	2019	%
<b>Medidos a Costo Amortizado</b>	<b>110.367.502,00</b>	0,55%	<b>10.367.502,00</b>	0,1%
CDT Davivienda	10.367.502,00	100,00%	10.367.502,00	0,0%
CDT Bancolombia	100.000.000,00	100,00%	0,00	0,0%

**REVELACION DE INSTRUMENTOS FINANCIEROS**

CDT # 18598025 constituido con Davivienda como inversion de la Red Adelco por un monto inicial de \$8,400,000, intereses generados \$1.967.502

CDT # 5236338 constituido con Bancolombia como Garantia (endosado) al crédito con el mismo banco por \$250.000.000, vencimiento 23 de septiembre de 2020, se abrió con recursos anticipado por la administración del proyecto Rutas PDET 2020.

	2020		2019	
<b>6. Deudores Comerciales y Otras Cuentas por Cobrar</b>	<b>790.991.147,84</b>	<b>3,95%</b>	<b>601.864.086,04</b>	<b>8,19%</b>
<b>Ingresos Por Cobrar</b>	<b>533.815.202,93</b>	<b>2,67%</b>	<b>297.194.672,34</b>	<b>4,0%</b>
<b>Ingresos Por Cobrar a Proyectos</b>	<b>505.457.452,93</b>		<b>276.541.484,34</b>	
Gobernación de Nariño	0,00		25.297.207,94	
Gobernación del Atlántico (Foro)	81.000.000,00	16,03%	0,00	0,0%
Fidecomisos Sociedad Fiduciaria Fiducoldex (Innpulsa)	0,00	0,00%	48.073.200,00	17,4%
PNUD	0,00	0,00%	16.453.104,00	5,9%
Departamento de Caqueta (Seguridad alimentaria)	64.825.462,41	12,83%	152.389.777,40	55,1%
Red de Agencias Republica Dominicana - ADELDOM	0,00	0,00%	17.850.000,00	6,5%
The Ford Foundation	0,00	0,00%	1.804.506,00	0,7%
Agriconsulting Europe S.A ( ATI)	0,00	0,00%	0,00	0,0%
Fondo de Adaptación	0,00	0,00%	0,00	0,0%
Delegación Unión Europea (CET)	330.391.257,90	65,36%	0,00	0,0%
Delegación Unión Europea (OSC)	17.272.990,39	3,42%	0,00	0,0%
Delegación Unión Europea (RUTAS)	11.967.742,23	2,37%	0,00	0,0%
Agencia Española de Cooperación AECID	0,00	0,00%	14.673.689,00	5,3%
<b>Cuentas de Difícil Cobro</b>	<b>52.996.489,06</b>		<b>70.661.985,06</b>	
Confesal	52.996.489,06	6,70%	70.661.985,06	11,74%

#### REVELACION DE INGRESOS POR COBRAR A PROYECTOS

Departamento del Atlántico debe reintegrar \$81.000.000 a la Red Adelco, por el Foro realizado en Barranquilla.  
Gobernación de Caqueta debe \$15.140.000 por ejecución técnica y \$49.685.462,41 por ejecución administrativa.  
Delegación Unión Europea, se registraron los ingresos por gestión administrativa del proyecto CET \$330.391.257,90  
Delegación Unión Europea, se registraron los ingresos por gestión administrativa del proyecto OSC \$17.272.990,39  
Delegación Unión Europea, se registraron los ingresos por gestión administrativa del proyecto Rutas \$11.967.742,23  
Cuentas de Difícil cobro a Confesal: en el 2019 y en el 2020 se realizo provisión del 25% en cada año, por cuenta incobrable a Confesal.

<b>Ingresos por Cobrar a las ADELS</b>	<b>28.357.750,00</b>		<b>20.653.188,00</b>	
Adel Velez	4.586.750,00	16,17%	2.391.750,00	11,58%
Adel Gal Valletenzano	8.081.000,00	28,50%	5.886.000,00	28,50%
Adel Adepas	2.195.000,00	7,74%	3.395.438,00	16,44%
Adel Casa del Agua	5.219.000,00	18,40%	3.024.000,00	14,64%
Adel Dinosaurios	0,00	0,00%	2.070.000,00	10,02%
Adel Zapatosa	2.195.000,00	7,74%	0,00	0,00%
Adel Uraba	6.081.000,00	21,44%	3.886.000,00	18,82%

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

Se encuentran al día en el pago de aportes al mes de diciembre de 2020: Aprodel, Adel Nariño, Adel Brut y Adel Dinos.

<b>Anticipos y Avances</b>	<b>8.320.750,00</b>	<b>0,02%</b>	<b>34.535.936,00</b>	<b>0,02%</b>
<b>Proyecto AECID Choco Fase 1</b>	<b>0,00</b>		<b>856.500,00</b>	
Inversiones y Representaciones My M del Pacifico	0,00	0,00%	161.000,00	5,3%
Palacios Moreno Dionisio	0,00	0,00%	695.500,00	23,0%
<b>Proyecto AECID Choco Fase 2</b>	<b>925.000,00</b>		<b>0,00</b>	
Montoya Ochoa Ilda Rocío	925.000,00	17,72%	0,00	0,0%
<b>Proyecto Seguridad Alimentaria</b>	<b>0,00</b>		<b>386.250,00</b>	
Mendoza Clavijo Johana	0,00	0,00%	386.250,00	12,8%
<b>Proyecto AECID Nariño Fase 1</b>	<b>260.000,00</b>		<b>8.672.230,00</b>	
Fedecoco	0,00	0,00%	2.587.320,00	85,6%
Laboratorio Tecnianalisis	0,00	0,00%	803.745,00	26,6%
Martinez Alba	260.000,00	4,98%	260.000,00	8,6%
Nuñez Joven Jairo	0,00	0,00%	4.820.000,00	159,4%
Preciado Saya Olegario	0,00	0,00%	1.165,00	0,0%
Ruales Caicedo Yaneth	0,00	0,00%	200.000,00	6,6%
<b>Proyecto AECID Nariño Fase 2</b>	<b>5.215.750,00</b>		<b>11.781.350,00</b>	
Aguilfo Castrillon Nancy	0,00	0,00%	796.710,00	26,3%
Angulo Bonilla Hector Enrique	5.200.000,00	99,64%	5.200.000,00	172,0%
Cortes Tenorio Segundo Santiago	0,00	0,00%	120.000,00	4,0%
Hotel Virrey Park Sas	15.750,00	0,30%	450.000,00	14,9%
Perugache Patiño Aura Patricia	0,00	0,00%	13.440,00	0,4%
Portilla Arias Elsa Maria	0,00	0,00%	133.200,00	4,4%
Preciado Saya Olegario	0,00	0,00%	1.590.000,00	52,6%
Romo Montero Sonia Viviana	0,00	0,00%	3.478.000,00	115,0%
<b>Proyecto APC Col Col Agua y Cacao</b>	<b>0,00</b>		<b>350.000,00</b>	
Ortega Maribel	0,00	0,00%	350.000,00	0,3%
<b>Proyecto AECID Escuelas Taller</b>	<b>0,00</b>		<b>89.765,00</b>	
Camacho Giraldo Alexandra Milena	0,00	0,00%	89.765,00	0,3%
<b>Proyecto Planadas</b>	<b>0,00</b>		<b>12.124.800,00</b>	
Ibasculas SAS	0,00	0,00%	12.124.800,00	0,3%
<b>Proyecto Gobernación de Cundinamarca</b>	<b>0,00</b>		<b>128.400,00</b>	
Sanchez Montenegro Paula Daniela	0,00	0,00%	128.400,00	0,3%
<b>Proyecto Territorios Caquetenos</b>	<b>0,00</b>		<b>146.641,00</b>	
Alfonso Herriquez	0,00	0,00%	146.641,00	4,8%
<b>Proyecto AECID Comisión de la verdad</b>	<b>1.920.000,00</b>		<b>0,00</b>	
Lopez Lozano Yessika Lorena	1.920.000,00	36,79%	0,00	0,0%
<b>Proyecto Institucional</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	
Claro Telmex	0,00	0,00%	0,00	0,0%

#### REVELACION DE ANTICIPOS Y AVANCES

Anticipos girados para la ejecución de los proyectos los cuales se legalizan en el 2020.

<b>Activo por Impuestos Corrientes</b>	<b>152.282.768,84</b>	<b>0,76%</b>	<b>149.324.252,63</b>	<b>2,0%</b>
<b>Retención en la Fuente</b>	<b>4.534.527,57</b>	<b>2,98%</b>	<b>810.320,63</b>	<b>0,5%</b>
Gobernación de Santander	0,00	0,00%	0,00	0,0%
Fiduciaria Bancolombia	19.147,25	0,01%	354.157,33	0,2%
Davivienda	0,00	0,00%	1.868,00	0,0%
Bancolombia S.A	6.054,15	0,00%	126.755,00	0,1%
Banco Gnb Sudameris	37.662,00	0,02%	74.439,00	0,0%



Fondo de Inversión Colectiva Abierto BBVA	4.896,00	0,00%	6.702,00	0,0%
Fidecomisos Sociedad Fiduciaria Fiducoldex	4.443.741,17	2,92%	0,00	0,0%
Banco BBVA	23.027,00	0,02%	246.399,30	0,2%
<b>Sobrante Liquidación Renta</b>	<b>147.358.000,00</b>	<b>96,77%</b>	<b>145.044.000,00</b>	<b>97,13%</b>
<b>Saldo a Favor en IVA</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>	<b>3.094.000,00</b>	<b>0,00%</b>
<b>Retención de IVA</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>
<b>Retención de ICA</b>	<b>390.241,27</b>	<b>0,26%</b>	<b>375.932,00</b>	<b>0,25%</b>

#### REVELACION DE ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Retención en la fuente practicada por las entidades financieras.

<b>Prestamos a Adel's</b>	<b>33.473.405,00</b>	<b>0,17%</b>	<b>33.473.405,00</b>	<b>0,5%</b>
Adel Galvalletenzano	27.473.405,00	82,08%	27.473.405,00	82,08%
Adel Velez	6.000.000,00	17,92%	6.000.000,00	17,92%

#### REVELACION PRESTAMO A ADEL'S

**Gal Valletenzano** saldo por prestamos para tickets 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 solicito préstamo por \$7.425.600 para pagar factura de Zampa.  
**Adel Velez** tiene un crédito desde el año 2012 por \$6,000,000.

<b>Cuentas por Cobrar por Retenciones</b>	<b>6.449.583,00</b>		<b>0,00</b>	
Fundacion Julio Y Astrida Carrizosa Ong	6.449.583,00	19,27%	0,00	0,00%

<b>Cuentas por Cobrar por Incapacidades</b>	<b>1.733.420,00</b>		<b>0,00</b>	
EPS Coomeva Entidad Promotora de Salud	1.733.420,00	5,18%	0,00	0,00%

#### REVELACION CUENTAS POR COBRAR POR RETENCIONES

Retención pendiente de aplicar al proveedor en el 2020 y que cruza en enero de 2021.  
Incapacidad del señor Olegario proyecto Nariño y que se encuentra en trámite de reintegro, por parte de la EPS.

<b>Otros</b>	<b>1.919.529,01</b>	<b>0,01%</b>	<b>16.673.835,01</b>	<b>0,2%</b>
Adel Zapatos	390.621,00	20,35%	390.621,00	2,3%
Agencia De Viajes Y Turismo Aviatour S.A	0,00	0,00%	327.028,00	2,0%
Bancolombia S.A.	107.721,01	5,61%	346.914,01	2,1%
Departamento De Cundinamarca	0,00	0,00%	12.923.400,00	77,5%
Gonzalez Palomo William G	0,00	0,00%	60.000,00	0,4%
Ortega Maya Hector De Jesus	0,00	0,00%	8.313,00	0,0%
Plaza Fajardo Miller	0,00	0,00%	26.540,00	0,2%
Seguros Generales Suramericana S.A.	0,00	0,00%	75.667,00	0,5%
Traveltrip Assistance Sas	1.421.187,00	74,04%	2.515.352,00	15,1%

**Totales** **790.991.147,84** **601.864.086,04**

#### REVELACION DE CUENTAS POR COBRAR OTROS

Otros: Mayor valor girado a proveedores, estos seran descontados de los próximos pagos.

### 7. Propiedad Planta y Equipo

	2020		2019	
<b>Equipo de Oficina</b>	<b>161.756,00</b>	<b>0,00%</b>	<b>1.812.048,00</b>	<b>0,0%</b>
Equipo de Cómputo y Comunicaciones	1.654.160,00	0,00%	1.654.160,00	0,0%
Depreciación Acumulada	-8.262.119,00	0,00%	-6.611.827,00	0,0%

#### 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.

	2020		2019	
<b>8. Instrumentos de Deuda</b>	<b>422.154.642,00</b>	<b>1,85%</b>	<b>294.781.687,00</b>	<b>4,01%</b>
<b>Obligaciones Financieras Nacionales a Corto Plazo</b>	<b>370.108.741,00</b>		<b>294.781.687,00</b>	
Tarjeta Credito Davivienda 36075025906397	0,00	0,00%	143.984,00	0,04%
Tarjeta Crédito 1298 Bancolombia	0,00	0,00%	0,00	0,00%
Bancolombia # 7880 Trimestral	0,00	0,00%	26.500.000,00	7,16%
Bancolombia # 8279 Semestral	0,00	0,00%	134.701.062,00	36,39%
Bancolombia # 8749 Semestral	0,00	0,00%	62.936.641,00	17,00%
Bancolombia # 8797 Semestral	0,00	0,00%	70.500.000,00	19,05%
Bancolombia # 0177 Trimestral	250.000.000,00	67,55%	0,00	0,00%
Bancolombia # 0343 Trimestral	104.091.802,00	28,12%	0,00	0,00%
Bancolombia # 0344 Trimestral	16.016.939,00	4,33%	0,00	0,00%
<b>Obligaciones Financieras Nacionales a Largo Plazo</b>	<b>52.045.901,00</b>		<b>0,00</b>	
Bancolombia # 0343 Trimestral-Vencimiento en marzo/2022	52.045.901,00	14,06%	0,00	0,00%

#### REVELACION DE INSTRUMENTO DE DEUDA

**Obligaciones Financieras Nacionales:** Los créditos 8279, 8749 y 8797 fueron refinanciados en diciembre de 2020 a través del crédito 0343 por \$156.137.704 otorgado con 9 meses de gracia, pagos trimestrales y tasa DTF +8%. El crédito 0344 refinancio los intereses de los creditos mencionados anteriormente, el banco otorgo periodo de gracia de 6 meses e intereses 0%. El crédito 0177 tiene vencimientos trimestrales, con un periodo de gracia de 6 meses, tasa 6%ea, se destino para reintegrar recursos del proyecto CET, cubrir pagos de honorarios de Seguridad alimentaria y pagos institucionales.

	2020		2019	
<b>9. Acreedores Comerciales y Otras Cuentas Por Pagar</b>	<b>760.264.405,23</b>		<b>552.452.984,09</b>	
<b>Costos y Gastos Por Pagar</b>	<b>760.264.405,23</b>	<b>100,00%</b>	<b>552.339.256,09</b>	<b>99,98%</b>
<b>Notas Debito y credito Bancarias</b>	<b>1.546.122,00</b>	<b>0,20%</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>

**Acresedores y Otras CxP Institucional**

Agencia De Viajes Y Turismo Aviatur S,A	81.000.000,00	10,65%	0,00	0,00%
Bancolombia S.A.	390.621,00	0,05%	390.621,00	0,05%
Blanco Silva Angelica Maria	0,00	0,00%	22.522,00	0,00%
Corporacion Agencia De Desarrollo Economico Local	0,00	0,00%	1.205.146,00	0,16%
Jr Sistemas Integrados De Gestion Sas	0,00	0,00%	2.253.510,00	0,30%
Kym Consultores Sas	2.732.750,00	0,36%	1.892.270,00	0,25%
Ortega Bueno Sandra Paola	0,00	0,00%	4.595.308,00	0,60%
Seguros Generales Suramericana S.A.	488.876,00	0,06%	0,00	0,00%
Traveltrip Assistance Sas	1.015.639,00	0,13%	1.966.238,00	0,26%
Valencia & Falla Auditorias Integrales S.A.S	1.266.258,00	0,17%	1.266.258,00	0,17%

**Proyecto Ejecucion Seguridad Alimentaria (Fiducia)**

Agudelo Sanchez Andres Fabian	0,00	0,00%	2.100.000,00	0,4%
Aidana Bohorquez Lida Yasmin	0,00	0,00%	2.100.000,00	0,4%
Ardila Moreno Diego Fernando	2.940.000,00	0,39%	2.100.000,00	0,4%
Artunduaga Quiñones Yolanda	0,00	0,00%	3.400.000,00	0,6%
Cabrera Ortiz John Steven	0,00	0,00%	1.700.000,00	0,3%
Caleño Otavo Ramon	0,00	0,00%	2.100.000,00	0,4%
Carrillo Mora Yessica Lorena	0,00	0,00%	2.100.000,00	0,4%
Castro Cano Andres Felipe	0,00	0,00%	2.100.000,00	0,4%
Chaves Moreno Luis Carlos	0,00	0,00%	4.673.000,00	0,8%
Correa Naranjo Angela Marcela	0,00	0,00%	2.100.000,00	0,4%
Cuellar Rodriguez Jhon Fredy	2.100.000,00	0,28%	2.100.000,00	0,4%
Garcia Vega Fraison	0,00	0,00%	2.100.000,00	0,4%
Guevara Lozano Oscar Eduardo	0,00	0,00%	2.100.000,00	0,4%
Gutierrez Cordoba Norbey	0,00	0,00%	2.100.000,00	0,4%
Jimenez Ortiz Oscar Jose	0,00	0,00%	4.000.000,00	0,7%
Maltes Sanchez Jonathan Mauricio	2.100.000,00	0,28%	2.100.000,00	0,4%
Mantilla Vanegas Andrea Lissethe	0,00	0,00%	2.100.000,00	0,4%
Martinez Moyano Edgar	0,00	0,00%	3.917.762,00	0,7%
Mendez Artunduaga Jose Ignacio	0,00	0,00%	3.400.000,00	0,6%
Mora Castaño Juan Sebastian	0,00	0,00%	2.100.000,00	0,4%
Murcia Ordoñez Betselene	0,00	0,00%	4.673.000,00	0,8%
Narvaez Trujillo Yiber Alejandro	2.100.000,00	0,28%	2.100.000,00	0,4%
Nivia Morales Jonathan	0,00	0,00%	2.100.000,00	0,4%
Olmos Diaz Julio Cesar	0,00	0,00%	1.700.000,00	0,3%
Ortiz Guerrero Yenifer Marcela	0,00	0,00%	2.100.000,00	0,4%
Ospina Duque Marcela	0,00	0,00%	2.100.000,00	0,4%
Pabon Usaquen Kerly Magaly	0,00	0,00%	2.100.000,00	0,4%
Peña Rojas Fabian Andres	0,00	0,00%	2.100.000,00	0,4%
Polanco Cruz Sandra Lorena	0,00	0,00%	2.100.000,00	0,4%
Prieto Guerra Breyner Fidel	0,00	0,00%	2.590.000,00	0,5%
Quesada Morales Daneyi	0,00	0,00%	2.000.000,00	0,4%
Rada Timana Lizeth Vanessa	0,00	0,00%	2.000.000,00	0,4%
Reyes Jose Raul	0,00	0,00%	2.100.000,00	0,4%
Rios Pescador Lucero	2.100.000,00	0,28%	2.100.000,00	0,4%
Rios Ramos Lucero	1.700.000,00	0,22%	2.100.000,00	0,4%
Rodriguez Cardoso Camilo Andres	0,00	0,00%	3.400.000,00	0,6%
Rojas Lugo Rusbel	0,00	0,00%	2.100.000,00	0,4%
Roncancio Cruz James	0,00	0,00%	2.100.000,00	0,4%
Suarez Cordoba Yerson Duban	2.100.000,00	0,28%	2.100.000,00	0,4%
Tavera Omez Lida Ximena	0,00	0,00%	2.590.000,00	0,5%
Torres Gutierrez Erika Gabriela	0,00	0,00%	1.700.000,00	0,3%
Valencia Valderrama Adriana Berenice	0,00	0,00%	2.100.000,00	0,4%
Vargas Moreno Mauricio	0,00	0,00%	2.100.000,00	0,4%
Vargas Segura Kenny Vianey	0,00	0,00%	2.590.000,00	0,5%

**Proyecto CET**

Burgos Diaz Alexander	0,00	0,00%	5.349.669,00	1,0%
Corporación Universitaria Del Caribe - Cecar	0,00	0,00%	21.000.000,00	3,8%
Incubadora Empresarial Colombia Solidaria - Gestando	0,00	0,00%	21.000.000,00	3,8%
Inversiones Cromos Sas	145.290.720,00	19,11%	0,00	0,0%
Red Nacional De Agencias De Desarrollo Local De Co	330.993.353,47	43,54%	602.095,57	0,1%
Traveltrip Assistance Sas	0,00	0,00%	2.108.388,00	0,4%

**Proyecto Territorios Caquetenos**

Blanco Diaz Edwar Antonio	0,00	0,00%	145.000,00	0,0%
Henriquez Narvaez Alfonso Alfredo	0,00	0,00%	71.816,00	0,0%
Rivera Rubiela	154.251,00	0,02%	0,00	0,0%
Tractopesados Sas	39.723.499,00	5,22%	0,00	0,0%
Traveltrip Assistance Sas	2.318.973,00	0,31%	3.865.924,00	0,7%
Vargas Soto Luis Fernando	0,00	0,00%	27.920,00	0,0%

**Proyecto Aecid Choco**

Corporacion Para La Educacion Y Las Tics	0,00	0,00%	9.600.000,00	1,7%
Eraso Belalcazar Hugo Ramiro	0,00	0,00%	1.957.000,00	0,4%
Pastrana Rodriguez Armando De Jesus	0,00	0,00%	1.077,00	0,0%
Traveltrip Assistance Sas	0,00	0,00%	3.921.860,00	0,7%
Valencia & Falla Auditorias Integrales S.A.S	4.768.740,00	0,63%	0,00	0,0%

**Proyecto Aecid Choco 2**

Cañizalez Palacios Yirley	0,00	0,00%	5.755.000,00	1,0%
Consejo Comunitario Mayor De Istmina Y Medio San Juan	0,00	0,00%	4.000.000,00	0,7%
Cordoba Valois Zair Carmiña	1.200.000,00	0,16%	0,00	0,0%
Distrinsumos Express Sas	4.367.249,00	0,57%	0,00	0,0%
Fuentes Fernandez Oscar	9.401.000,00	1,24%	0,00	0,0%
Mojica Enciso Sandra Patricia	0,00	0,00%	120,00	0,0%
Ortega Maya Hector De Jesus	0,00	0,00%	2.227.330,00	0,4%
Rivas Abadia Maria Cecilia	900.000,00	0,12%	0,00	0,0%
Traveltrip Assistance Sas	0,00	0,00%	834.464,00	0,2%

**Proyecto Comercio Con Identidad Social CILO**

Barreto Duarte Mario Edward	5.366.909,00	0,71%	0,00	0,0%
-----------------------------	--------------	-------	------	------

Madridejos Ornilla Carlos	5.369.602,00	0,71%	0,00	0,0%
Ocampo De Duran Rosa Cristina	5.172.464,00	0,68%	0,00	0,0%
Red Nacional De Agencias De Desarrollo Local De Co	17.272.990,39	2,27%	0,00	0,0%
<b><u>Proyecto AECID DAPRE</u></b>				
De Los Rios Gonzalez S.A.S	0,00	0,00%	631.596,00	0,1%
<b><u>Proyecto Escuelas Taller</u></b>				
Camacho Giraldo Alexandra Milena	0,00	0,00%	4.576.178,00	0,8%
Fundación Escuela Taller De Bogotá	0,00	0,00%	3.973.214,00	0,0%
Rema Consultores Sas	0,00	0,00%	2.940.702,00	0,0%
Traveltrip Assistance Sas	0,00	0,00%	1.312.230,00	0,0%
Zuluaga Arias Gloria Alicia	0,00	0,00%	426.375,00	0,0%
<b><u>Proyecto Gobernación Cundinamarca</u></b>				
Aguilar Paez Yudy Astrid	0,00	0,00%	15.316.084,00	2,8%
Camargo Santos Ian Jeffrey	0,00	0,00%	723.659,00	0,1%
Chaparro Sanabria Hugo Angelo	0,00	0,00%	2.540.041,00	0,5%
Delgado Campos Ivonne Mireya	0,00	0,00%	5.000.000,00	0,9%
Farias Sornoza Angel Maria	0,00	0,00%	2.316.000,00	0,30%
Matiz Delgado Yudy Carine	0,00	0,00%	4.900.500,00	0,64%
Mesa Leon Jenny Paola	0,00	0,00%	11.245.460,00	1,48%
Montealegre Castro Lilia Matilde	0,00	0,00%	7.614.800,00	1,00%
Puerta Franco Diego Alberto	0,00	0,00%	7.944.800,00	1,05%
Sanchez Montenegro Paula Daniela	0,00	0,00%	1.489.650,00	0,20%
Sanchez Salamanca Kelly Johanna	0,00	0,00%	4.900.500,00	0,64%
Sierra Tapia Santiago Andres	0,00	0,00%	1.857.650,00	0,24%
<b><u>Proyecto AECID Nariño</u></b>				
Diaz Chavez Wilmer Alirio	0,00	0,00%	18.000,00	0,0%
Escobar Villareal Eduardo Gaitan	0,00	0,00%	60.488,00	0,0%
<b><u>Proyecto AECID Nariño Fase 2</u></b>				
Acuña Quintero Diana Carolina	0,00	0,00%	3.972.400,00	0,7%
Aguirre Ernesto Gonzales	0,00	0,00%	3.234.680,00	0,6%
Diaz Chavez Wilmer Alirio	0,00	0,00%	3.480,00	0,0%
Grupo Agronova Latinoamerica Sas	24.375.000,00	3,21%	0,00	0,0%
Guagua Castillo Ramiro	0,00	0,00%	97.220,00	0,0%
Interamericana De Auditores Y Consultores Ltda Ia & Ltda	1.766.200,00	0,23%	0,00	0,0%
Molina Rodriguez Diana Isabel	0,00	0,00%	2.000.000,00	0,4%
Núñez Joven Jairo	0,00	0,00%	9.623.250,00	1,7%
Pardo Fuquen Andres Felipe	0,00	0,00%	5.912.843,00	1,1%
Portilla Arias Elsa Maria	0,00	0,00%	65.900,00	0,0%
R&R Conocimiento E Innovacion Sas	0,00	0,00%	29.357.653,00	5,3%
Romo Montero Sonia Viviana	0,00	0,00%	537.962,00	0,1%
Traveltrip Assistance Sas	0,00	0,00%	10.235.724,00	1,9%
Villarreal Rodriguez Deicy Andrea	0,00	0,00%	2.000.000,00	0,4%
<b><u>Proyecto Planadas</u></b>				
Blanco Diaz Edwar Antonio	0,00	0,00%	45.000,00	0,0%
Tecnoagua Sas	0,00	0,00%	55.414.125,00	0,0%
Villarreal Tovar Carolina	0,00	0,00%	576.250,00	0,0%
<b><u>Proyecto Seguridad Alimentaria</u></b>				
Alturo Cuervo Lina Yinneth	0,00	0,00%	8.360.000,00	1,5%
Benavides Carvajal Carlos Andres	0,00	0,00%	7.040.000,00	1,3%
Cabrera Ramirez Walter	0,00	0,00%	8.360.000,00	1,5%
Gallego Vargas Erika Andrea	0,00	0,00%	7.040.000,00	1,3%
Gonzalez Vanegas Dibier Fabian	0,00	0,00%	8.360.090,00	1,5%
Jurado Suarez Shirley	0,00	0,00%	7.040.000,00	1,3%
Mendoza Clavijo Johana Andrea	0,00	0,00%	12.854.000,00	2,3%
Sociedad Fiduciaria De Desarrollo Agropecuaria Sa	2.089.171,14	0,27%	127.777,52	0,0%
Traveltrip Assistance Sas	0,00	0,00%	651.169,00	0,1%
<b><u>Proyecto Aecid Carnavales Pasto</u></b>				
Diaz Burbano Zoraida Elizabeth	0,00	0,00%	3.600.000,00	0,7%
Union Temporal Mxl	0,00	0,00%	3.550.000,00	0,6%
<b><u>Proyecto AECID Comision de la Verdad</u></b>				
It Agil Sas	38.514.875,00	5,07%	0,00	0,0%
Lopez Lozano Yessika Lorena	2.681.000,00	0,35%	0,00	0,0%
Romafia Obregon Jhon Fredy	2.990.400,00	0,39%	0,00	0,0%
<b><u>Proyecto APC Col Col Agua y Cacao</u></b>				
Lopez Garcia Luz Emerita	0,00	0,00%	8.000,00	0,0%
Traveltrip Assistance Sas	0,00	0,00%	18.801.078,00	3,4%
<b><u>Proyecto Contrapartida Gobernación Nariño</u></b>				
Estudios Y Consultorias Socio Economicas	0,00	0,00%	29.400.000,00	5,3%
<b><u>Proyecto Innpulsa</u></b>				
Montserrat Spa Vital Sas	0,00	0,00%	11.844.639,00	2,1%
Traveltrip Assistance Sas	0,00	0,00%	9.591.792,00	1,7%
Zampa Servicios Integrales Sas	0,00	0,00%	1.567.682,00	0,3%
<b><u>Proyecto The Ford Foundation</u></b>				
Red Nacional De Agencias De Desarrollo Local De Co	0,00	0,00%	1.804.506,00	0,3%
Traveltrip Assistance Sas	0,00	0,00%	8.180.810,00	1,5%
<b><u>Proyecto Rutas PDET 2020</u></b>				
Red Nacional de Agencias de Desarrollo	11.967.742,23	1,57%	0,00	0,0%
<b>Retenciones y Aportes de Nomina</b>				
Entidades Promotoras de Salud	0,00	0,0%	113.728,00	
	0,00	0,0%	56.859,00	0,1%

Administradoras de Riesgos Laborales	0,00	0,0%	0,00	0,0%
ICBF, SENA , CAJA	0,00	0,0%	0,00	0,0%
Fondos de Pensiones	0,00	0,0%	56.869,00	0,1%

	2020		2019	
<b>10. Beneficios a Empleados</b>	<b>51.728.276,00</b>	<b>0,26%</b>	<b>18.774.907,00</b>	<b>0,26%</b>
<b>Salarios</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	
<b>Prestaciones Sociales</b>	<b>51.728.276,00</b>		<b>18.774.907,00</b>	
Cesantías	30.568.301,00	59,09%	9.993.457,00	53,2%
Intereses a las Cesantías	3.384.784,00	6,54%	1.094.964,00	5,8%
Prima de Servicios	0,00	0,00%	0,00	0,0%
Vacaciones	17.775.191,00	34,36%	7.686.486,00	40,9%

**REVELACION BENEFICIOS A EMPLEADOS**

Corresponde a salarios del mes de julio y el saldo acumulado por prestaciones sociales .

-1 %

	2020		2019	
<b>11. Otros Pasivos No Financieros</b>	<b>14.654.455.833,18</b>	<b>73,26%</b>	<b>6.375.816.248,76</b>	<b>86,7%</b>
Aecid - Carnavales De Pasto	6.414.015,71	0,04%	198.457.545,75	3,1%
Aecid Comision De La Verdad	582.166.634,78	3,97%	732.517.192,62	11,5%
Aecid Defensoria	1.330.606.803,00	9,08%	0,00	0,0%
Aecid Eett Pasto Cocinando Paz	629.845.170,73	4,30%	0,00	0,0%
Aecid Escuelas Taller Fase II	439.276.646,40	3,00%	0,00	0,0%
Aecid Minsalud	2.239.852.449,00	15,28%	0,00	0,0%
Apc Col Agua Y Cacao	241.140.994,60	1,65%	254.856.128,60	4,0%
Innpulsa	0,00	0,00%	16.771.735,00	0,3%
Proyecto Cet-Red Adelco	699.111.301,14	4,77%	73.397.244,09	1,2%
Proyecto Territorios Caquetenos	2.362.674.580,39	16,12%	1.510.755.462,50	23,7%
Proyecto Aecid Dapre II	438.987.987,19	3,00%	0,00	0,0%
Proyecto Aecid Procuraduria Dialogo Social	890.465.189,60	6,08%	0,00	0,0%
Proyecto Bibliotecas	614.237.597,27	4,19%	720.691.993,47	11,3%
Proyecto Choco -186	1.660.995,00	0,01%	181.891.985,00	2,9%
Proyecto Choco -186 Fase II	1.087.001.168,00	7,42%	1.556.900.568,00	24,4%
Proyecto Comercio Con Identidad Social - Osc	918.974.909,75	6,27%	0,00	0,0%
Proyecto Cooperacion Triangular	341.827.787,00	2,33%	294.313.600,00	4,6%
Proyecto Dapre -194	38.942.770,53	0,27%	46.501.441,00	0,7%
Proyecto Escuela Taller	25.702.781,87	0,18%	148.735.707,00	2,3%
Proyecto Gobernacion Cundinamarca	0,00	0,00%	1.003.019,00	0,0%
Proyecto Nariño -189	0,00	0,00%	15.623.398,42	0,2%
Proyecto Nariño -189 Fase II	56.819.793,00	0,39%	529.923.633,00	8,3%
Proyecto Planadas	0,00	0,00%	30.237.012,60	0,5%
Rutas Pdet-2020	1.708.746.251,84	11,66%	0,00	0,0%
Seguridad Alimentaria	6,38	0,00%	63.238.582,71	1,0%

**REVELACION OTROS PASIVOS NO FINANCIEROS**

Corresponde al saldo pendiente por ejecutar de los desembolsos recibidos por las entidades financiadoras.

	2020		2019	
<b>12. Pasivos Por Impuestos Corrientes</b>	<b>52.110.956,00</b>	<b>0,26%</b>	<b>47.992.332,00</b>	<b>0,0%</b>
<b>Impuesto a las Ventas Por Pagar</b>	<b>159.664,00</b>	<b>0,00%</b>	<b>8.058.747,00</b>	0,0%
<b>Industria y Comercio</b>	<b>604.000,00</b>	<b>0,00%</b>	<b>1.231.000,00</b>	0,0%
<b>Impuesto de Renta</b>	<b>6.371.000,00</b>	<b>0,20%</b>	<b>0,00</b>	0,0%
<b>Retención en la Fuente</b>	<b>40.533.186,00</b>	<b>0,20%</b>	<b>33.772.146,00</b>	0,5%
Salarios	12.086.000,00	29,82%	10.274.000,00	30,4%
Honorarios	15.997.498,00	39,47%	7.210.995,00	21,4%
Servicios	6.656.736,00	16,42%	8.038.012,00	23,8%
Arrendamientos	344.361,00	0,85%	652.696,00	1,9%
Compras	4.914.952,00	12,13%	6.174.638,00	18,3%
Otras	533.639,00	1,32%	1.421.805,00	4,2%
<b>Retención en la Fuente ICA</b>	<b>4.443.106,00</b>	<b>0,02%</b>	<b>4.930.439,00</b>	<b>0,07%</b>
Tarifa 4.14 *mil	652.000,00	14,67%	499.759,00	10,1%
Tarifa 6.9 * mil	2.337.070,00	52,60%	1.886.133,00	38,3%
Tarifa 9.66 * mil	620.928,00	13,98%	1.004.906,00	20,4%
Tarifa 11.04 * mil	833.108,00	18,75%	1.176.840,00	23,9%
Tarifa 13.8*mil	0,00	0,00%	362.801,00	7,4%

**13. Pasivos a Largo Plazo**

Aecid Minsalud	2.000.000.000,00	50,00%	0,00	0,00%
Rutas Pdet	2.000.000.000,00	50,00%	0,00	0,00%

**REVELACION PASIVOS A LARGO PLAZO**

Corresponde al saldo pendiente por ejecutar de los desembolsos recibidos por las entidades financiadoras.

**14. Patrimonio**

	2020		2019	
<b>Aportes Sociales</b>	<b>13.463.750,00</b>	<b>0,07%</b>	<b>13.463.750,00</b>	<b>0,18%</b>
ADEL ADEPAS	1.540.000,00	11,44%	1.540.000,00	11,4%
ADEL BRUT NORTE DEL VALLE DEL CAUCA	1.540.000,00	11,44%	1.540.000,00	11,4%
ADEL DINOSAURIOS	1.153.750,00	8,57%	1.153.750,00	8,6%
ADEL METROPOLITANA	1.153.750,00	8,57%	1.153.750,00	8,6%
ADEL NOR ORIENTE CAUCANO	1.153.750,00	8,57%	1.153.750,00	8,6%
ADEL ZAPATOSA	1.153.750,00	8,57%	1.153.750,00	8,6%
AGENCIA DE DESARROLLO LOCAL DE NARIÑO	1.153.750,00	8,57%	1.153.750,00	8,6%
AGENCIA DE DESARROLLO LOCAL URABA DARIEN CARIBE	1.153.750,00	8,57%	1.153.750,00	8,6%
APRODEL	1.153.750,00	8,57%	1.153.750,00	8,6%
CORPORACIÓN AGENCIA DE DESARROLLO ECONÓMICO LOCAL	1.153.750,00	8,57%	1.153.750,00	8,6%
GAL VALLETENZANO - CORPORACION AGENCIA DE DESARROL	1.153.750,00	8,57%	1.153.750,00	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.

	2020		2019	
<b>Reservas Legales</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	
<b>Excedentes Acumulados</b>	<b>-22.884.304,17</b>		<b>-58.699.331,47</b>	
<b>Estado de Situación Financiera de Apertura - ESFA</b>	<b>58.694.680,77</b>	<b>0,29%</b>	<b>58.694.680,77</b>	<b>0,80%</b>
<b>Ajustes Adopción por primera vez - Proceso de Convergencia</b>				
Ajustes Bancarios a su valor razonable	-28.162,80		-28.162,80	
Ajuste de Redimientos Financieros no Contabilizados de CDT's	198.142,00		198.142,00	
Medición de Cuentas por Cobrar al Valor Razonable	-15.308.256,00		-15.308.256,00	
Ajuste de cancelación de cuenta de Inventarios	-150.000,00		-150.000,00	
Medición de Activos al Valor Razonable	-22.587.189,00		-22.587.189,00	
Ajuste de cancelación de cuenta Diferidos	-2.595.000,00		-2.595.000,00	
Ajuste de Intereses en Instrumento Financiero- Obligación	-2.321.724,06		-2.321.724,06	
Medición de Cuentas por Pagar al Valor Razonable	24.904.236,00		24.904.236,00	
Medición de Cuentas por Pagar al Valor Razonable	29.947.152,00		29.947.152,00	
Ajuste cuenta de retención en la fuente	103.482,00		103.482,00	
Medición al valor razonable de la cuenta Provisiones por beneficios a	-321.391,00		-321.391,00	
Medición al valor razonable de la cuenta Otros Pasivos no	1.966.963,00		1.966.963,00	
Ajuste por Reconocimiento de Aportes Sociales a su Valor Razonable	-13.463.749,74		-13.463.749,74	
<b>Ajustes periodo de transición año 2015</b>				
Ajuste rendimientos financieros no contabilizados de CDT	99.111,00		99.111,00	
Ajuste medición de activos por impuestos corrientes a su valor	-11.923.106,11		-11.923.106,11	
Medición de cuentas por cobrar al valor razonable	-1.308.529,78		-1.308.529,78	
Ajuste de Intereses en instrumento financieros - Obligación	-110.436,36		-110.436,36	
Medición de cuentas por pagar al valor razonable	78.704.086,00		78.704.086,00	
Medición al valor razonable de la cuenta beneficios a empleados	140,00		140,00	
Medición al valor razonable de la cuenta - Otros pasivos no	-255.816,38		-255.816,38	
Ajuste medición Propiedad Planta y Equipo - aplicación políticas	-6.855.270,00		-6.855.270,00	

**REVELACION DEL ESFA**

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

**14. Ingresos Ordinarios**

	2020		2019	
<b>Ingresos Ordinarios</b>	<b>9.012.031.408,36</b>		<b>10.880.479.765,90</b>	
<b>Act. de Adm y Ejec de Proyectos o Convenios</b>	<b>8.966.089.606,36</b>		<b>10.784.729.288,90</b>	
<b>Administración de Proyectos</b>	<b>314.663.617,01</b>		<b>357.057.681,87</b>	
Proyecto Institucional	314.663.617,01	3,51%	357.057.681,87	3,3%
<b>Ejecución de Proyectos</b>	<b>8.615.589.093,35</b>		<b>10.345.218.503,03</b>	
Aecid - Carnavales De Pasto	193.131.218,04	2,15%	31.923.073,00	0,3%
Aecid Apc Contrapartidas Escuelas Taller	0,00	0,00%	35.000.000,00	0,3%
Aecid Comision De La Verdad	202.648.205,25	2,26%	176.514,58	0,0%
Aecid Defensoria	6.369.007,00	0,07%	0,00	0,0%
Aecid Eett Pasto Cocinando Paz	191.955,61	0,00%	0,00	0,0%
Apc Col Col Agua Y Cacao	20.196.409,00	0,23%	30.602.816,00	0,3%
Contrapartida Gobernacion Nariño	0,00	0,00%	100.297.207,94	0,9%
Ejecucion Seguridad Alimentaria	93.847.762,00	1,05%	886.279.353,00	8,2%
Innpulsa	1.935.360,00	0,02%	0,00	0,0%
Proyecto Aecid Dapre II	181.559,30	0,00%	0,00	0,0%
Proyecto Aecid Procuraduria Dialogo Social	90.779,65	0,00%	0,00	0,0%
Proyecto Bibliotecas	145.837.353,00	1,63%	3.236.000,00	0,0%
Proyecto Choco -186	180.231.483,00	2,01%	188.446.775,00	1,7%
Proyecto Choco -186 Fase II	530.966.489,00	5,92%	108.972.166,00	1,0%
Proyecto Comercio Con Identidad Social - Osc	393.003.852,25	4,38%	0,00	0,0%
Proyecto Cooperacion Triangular	9.779.616,00	0,11%	0,00	0,0%
Proyecto Dapre -194	4.362.225,87	0,05%	55.788.722,00	0,5%
Proyecto Escuela Taller	125.444.608,13	1,40%	123.139.470,00	1,1%
Proyecto Gobernacion Cundinamarca	3.002,00	0,00%	372.509.695,00	3,5%
Proyecto Nariño -189	13.494.024,79	0,15%	5.177.880,58	0,0%
Proyecto Nariño -189 Fase II	481.796.191,00	5,37%	1.064.122.697,00	9,9%
Proyecto Pastoral Social- Fortaleciendo	0,00	0,00%	122.858.883,00	1,1%
Proyecto Planadas	295.958.724,00	3,30%	448.948.707,00	4,2%
Recursos Embajada De Portugal	11.116.506,60	0,12%	0,00	0,0%
Recursos The Ford Foundation	0,00	0,00%	33.680.000,00	0,3%
Rutas Pdet-2020	182.935.488,37	2,04%	0,00	0,0%
Seguridad Alimentaria	128.229.848,23	1,43%	355.603.724,54	3,3%
Proyecto Cet	2.499.449.405,95	27,88%	3.257.694.715,43	30,2%
Proyecto Territorios Caquetenos	3.094.388.019,31	34,51%	3.094.831.393,92	28,7%
Contrapartida Seguridad Alimentaria	0,00	0,00%	25.928.709,04	0,2%

<b>Ingresos Actividades Conexas</b>	<b>35.836.896,00</b>		<b>82.453.104,00</b>	
Proyecto Institucional	35.836.896,00	0,40%	82.453.104,00	0,8%
<b>Gestion de Proyectos Gravados</b>	<b>0,00</b>		<b>55.193.897,00</b>	
Proyecto Fondo Adaptación	0,00	0,00%	14.796.250,00	0,1%
Proyecto Innpulsa	0,00		40.397.647,00	
<b>Diplomados Desarrollo Local</b>	<b>23.991.802,00</b>		<b>19.856.000,00</b>	
Republica Dominicana	23.991.802,00	0,27%	19.856.000,00	0,2%
<b>Cuotas de Sostentamiento</b>	<b>21.950.000,00</b>		<b>20.700.580,00</b>	
Año 2020	21.950.000,00	0,24%	20.700.580,00	0,2%

#### REVELACION DEL INGRESO

Ingresos por Administración: corresponde al excedente generado por los proyectos.  
Ingresos por Ejecución: corresponde a la ejecución del presupuesto de cada proyecto.  
Ingresos por Actividades conexas: corresponde a actividades realizadas por la Red Adelco en convenio con otras entidades como PNUD y VITAL.  
Ingresos Diplomados sobre Desarrollo Local dictados a la Agencia de desarrollo en Republica Dominicana.  
Ingresos Gravados: corresponde a contratos facturados por la RED ADELCO y sobre los cuales se declara IVA.

<b>15. gastos por Administración Proyectos</b>	<b>8.760.006.536,51</b>	<b>97,20%</b>	<b>10.556.420.738,03</b>	<b>97,0%</b>
Administracion Aecid	94.323.874,00	1,08%	146.058.575,00	1,4%
Aecid - Carnavales De Pasto	193.131.218,04	2,20%	31.923.073,00	0,3%
Aecid Apc Contrapartidas Escuelas Taller	0,00	0,00%	35.000.000,00	0,3%
Aecid Bibliotecas	145.837.353,00	1,66%	3.236.000,00	0,0%
Aecid Choco Fase 2	530.966.489,00	6,06%	108.972.166,00	1,0%
Aecid Comision De La Verdad	202.648.205,25	2,31%	176.514,58	0,0%
Aecid Cooperacion Triangular	9.779.616,00	0,11%	0,00	0,0%
Aecid Defensoria	6.369.007,00	0,07%	0,00	0,0%
Aecid Eett Pasto Cocinando Paz	191.955,61	0,00%	0,00	0,0%
Aecid Escuelas Taller	125.870.983,13	1,44%	123.139.470,00	1,2%
Aecid Nariño Fase 2	482.093.399,00	5,50%	1.064.122.697,00	10,1%
Aecid Procuraduria Dialogo Social	90.779,65	0,00%	0,00	0,0%
Apc Col Col Agua Y Cacao	20.196.409,00	0,23%	30.602.816,00	0,3%
Ati	0,00	0,00%	0,00	0,0%
Contrapartida Gobernacion Nariño	0,00	0,00%	100.297.207,94	1,0%
Diplomados En Desarrollo Economico Local	44.127.235,60	0,50%	0,00	0,0%
Donacion Artesanos	3.826.236,28	0,04%	0,00	0,0%
Ejecucion Seguridad Alimentaria	93.847.762,00	1,07%	886.279.353,00	8,4%
Fondo De Adaptación	0,00	0,00%	0,00	0,0%
Gastos De Contrapartida Seguridad Alimentaria	0,00	0,00%	25.928.709,04	0,2%
Innpulsa	1.935.360,00	0,02%	23.625.912,00	0,2%
Proyecto Aecid Dapre Ii	181.559,30	0,00%	0,00	0,0%
Proyecto Cet	2.499.449.405,95	28,53%	3.257.694.715,43	30,9%
Proyecto Choco -186	180.232.560,00	2,06%	188.446.775,00	1,8%
Proyecto Comercio Con Identidad Social - Cilo	393.003.852,25	4,49%	0,00	0,0%
Proyecto Dapre -194	4.993.821,87	0,06%	55.788.722,00	0,5%
Proyecto Gobernacion Cundinamarca	7.002,00	0,00%	372.509.695,00	3,5%
Proyecto Nariño -189	14.273.866,07	0,16%	5.177.880,58	0,0%
Proyecto Pastoral Social	0,00	0,00%	122.858.883,00	1,2%
Proyecto Planadas	295.958.724,00	3,38%	448.948.707,00	4,3%
Proyecto Rutas Pdet-2020	182.935.488,37	2,09%	0,00	0,0%
Proyecto Territorios Caquetefios	3.094.388.019,31	35,32%	3.094.831.393,92	29,3%
Proyecto The Ford Foundation	0,00	0,00%	33.680.000,00	0,3%
Recursos Embajada De Portugal	11.116.506,60	0,13%	0,00	0,0%
Seguridad Alimentaria	128.229.848,23	1,46%	397.121.472,54	3,8%

#### REVELACION DEL COSTO

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

<b>16. Gastos de Administración</b>	<b>2020</b>		<b>2019</b>	
<b>Gastos de Personal</b>	<b>123.773.982,00</b>	<b>78,24%</b>	<b>116.605.711,00</b>	<b>69,3%</b>
Aportes A Entidades Promotoras De Salud	6.981.329,00	2,84%	6.641.674,00	2,7%
Aportes A Fondos De Pensiones Y/O Cesant	10.359.355,00	4,21%	9.292.954,00	3,8%
Aportes Administradoras De Riesgos Labor	1.853.951,00	0,75%	1.445.054,00	0,6%
Aportes Al I.C.B.F.	2.464.347,00	1,00%	2.340.486,00	0,9%
Aportes Cajas De Compensación Familiar	3.285.829,00	1,33%	3.120.747,00	1,3%
Auxilio De Transporte	0,00	0,00%	317.141,00	0,1%
Cesantias	7.190.276,00	2,92%	6.294.644,00	2,5%
Exámenes Medicos Y Medicamentos	0,00	0,00%	104.000,00	0,0%
Intereses Sobre Las Cesantias	862.782,00	0,35%	718.389,00	0,3%
Prima De Servicios	6.844.276,00	2,78%	6.294.647,00	2,5%
Sena	1.642.963,00	0,67%	1.560.219,00	0,6%
Sueldos	78.001.219,00	31,68%	75.261.056,00	30,4%
Vacaciones	4.287.655,00	1,74%	3.214.700,00	1,3%
<b>Honorarios</b>	<b>64.919.875,00</b>		<b>72.501.683,00</b>	
Asesoría Profesionales Especializados	29.322.090,00	11,91%	6.800.000,00	2,7%
Asesoría Y/O Apoyo Tecnico	730.785,00	0,30%	25.773.683,00	10,4%
Personal Administrativo	0,00	0,00%	16.128.000,00	6,5%
Revisoria Fiscal	34.867.000,00	14,16%	23.800.000,00	9,6%
<b>Impuestos</b>	<b>604.000,00</b>		<b>3.008.455,57</b>	
Industria Y Comercio	604.000,00	0,25%	1.231.000,00	0,5%
Iva Descontable	0,00	0,00%	1.711.155,57	0,7%
Tasa Por Utilización De Puertos	0,00	0,00%	66.300,00	0,0%
<b>Arrendamientos</b>	<b>1.575.000,00</b>		<b>5.194.600,00</b>	
Construcciones Y Edificaciones	1.575.000,00	0,64%	5.194.600,00	2,1%
<b>Seguros</b>	<b>363.625,00</b>		<b>2.049.917,00</b>	
Cumplimiento	363.625,00	0,15%	2.049.917,00	0,8%

<b>Servicios</b>	<b>30.085.879,41</b>		<b>14.199.294,12</b>	
Acueducto Y Alcantarillado	140.841,00	0,06%	137.230,00	0,1%
Administrativos	800.000,00	0,32%	0,00	0,0%
Aseo Y Vigilancia	240.310,00	0,10%	200.000,00	0,1%
Asesoría Técnica	636.790,00	0,26%	0,00	0,0%
Correo Portes Y Telegramas	57.350,00	0,02%	421.614,00	0,2%
Energía Eléctrica	1.705.169,00	0,69%	2.593.004,00	1,0%
Fiduciarios	0,00	0,00%	3.941.832,16	1,6%
Logística	20.153.518,00	8,19%	0,00	0,0%
Telefonía E Internet	6.298.008,03	2,56%	107.100,00	0,0%
Transporte Fletes Y Acarreos	53.893,38	0,02%	6.798.513,96	2,7%
<b>Gastos Legales</b>	<b>2.618.199,15</b>		<b>2.148.278,00</b>	
Notariales	12.200,00	0,00%	19.278,00	0,0%
Registro Mercantil	2.527.100,00	1,03%	2.069.000,00	0,8%
Tramites Y Licencias	78.899,15	0,03%	60.000,00	0,0%
<b>Mantenimiento y Reparaciones</b>	<b>125.000,00</b>		<b>1.465.000,00</b>	
Construcciones Y Edificaciones	0,00	0,00%	597.000,00	0,2%
Equipo De Computación Y Comunicación	125.000,00	0,05%	578.000,00	0,2%
Muebles Y Enseres	0,00	0,00%	290.000,00	0,1%
<b>Activos menores 50 UVT</b>	<b>1.223.500,00</b>		<b>0,00</b>	
Equipo De Computo Y Comunicacion	773.500,00	0,31%	0,00	0,0%
Equipo De Oficina	450.000,00	0,18%	0,00	0,0%
<b>Materiales e Insumos</b>	<b>1.000.000,00</b>		<b>0,00</b>	
Elementos Bioseguridad	1.000.000,00	0,41%	0,00	0,0%
<b>Gastos de Viaje</b>	<b>0,00</b>		<b>7.045.362,00</b>	
Alojamiento	0,00	0,00%	666.400,00	0,3%
Pasajes Aereos	0,00	0,00%	1.906.840,00	0,8%
Transportes Urbanos	0,00	0,00%	97.100,00	0,0%
Viaticos Y/O Dietas	0,00	0,00%	4.375.022,00	1,8%
<b>Depreciaciones</b>	<b>1.650.292,00</b>		<b>267.667,00</b>	
Gastos Depreciaciones	1.650.292,00	0,67%	267.667,00	0,1%
<b>Diversos</b>	<b>587.890,00</b>		<b>3.143.668,00</b>	
Casinos Y Restaurantes	120.000,00	0,05%	60.000,00	0,0%
Elementos De Aseo Y Cafeteria	167.500,00	0,07%	2.003.228,00	0,8%
Estampillas	0,00	0,00%	0,00	0,0%
Taxis Y Buses	155.000,00	0,06%	225.100,00	0,1%
Utiles Papeleria Y Fotocopias	145.390,00	0,06%	855.340,00	0,3%
<b>Provisiones</b>	<b>17.665.496,00</b>		<b>19.677.643,00</b>	
Deudores Y/O Ingresos Por Cobrar	17.665.496,00	7,18%	19.677.643,00	8,0%
<b>Total Gastos de Administración</b>	<b>246.192.738,56</b>		<b>247.307.278,69</b>	

	2020		2019	
<b>17. Ingresos y Gastos No Operacionales</b>				
<b>Ingresos No Operacionales</b>	<b>58.852.791,84</b>	<b>0,65%</b>	<b>65.602.078,52</b>	<b>0,6%</b>
<b>Financieros</b>	<b>1.222.552,47</b>	<b>2,08%</b>	<b>2.420.276,82</b>	<b>3,7%</b>
<b>Donaciones</b>	<b>18.770.578,00</b>		<b>10.537.600,00</b>	
<b>Arrendamientos</b>	<b>9.915.964,00</b>		<b>6.806.721,00</b>	
<b>Reintegro de costos y gastos</b>	<b>17.475.996,91</b>	<b>29,69%</b>	<b>45.828.367,39</b>	<b>69,9%</b>
Costo de Fiducia	4.920.966,10	28,16%	0,00	0,00%
Retención en la Fuente	7.625.679,37	43,64%	0,00	0,00%
Gastos Bancarios Pastoral	2.069.700,00	11,84%	0,00	0,00%
Seguros Sura - Polizas	308.345,00	1,76%	0,00	0,00%
Ingreso x Depuración de cuentas	2.551.306,44	14,60%	45.828.367,39	262,24%
<b>Ajuste a pesos</b>	<b>7.671,46</b>		<b>9.113,31</b>	<b>0,0%</b>
Ajuste a pesos	7.671,46	0,04%	9.113,31	
<b>Diferencia en Cambio</b>	<b>228.029,00</b>		<b>0,00</b>	<b>0,0%</b>
Factura Diplomados	228.029,00	1,30%	0,00	
<b>Subsidios de la Nación</b>	<b>11.232.000,00</b>		<b>0,00</b>	<b>0,0%</b>
Subsidio a la Nomina	11.232.000,00	64,27%	0,00	

**REVELACION DE INGRESOS NO OPERACIONALES**

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

2020

2019

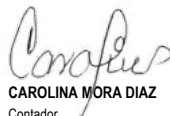
	2020		2019	
<b>19. Gastos No Operacionales</b>	<b>38.863.027,08</b>	<b>12,35%</b>	<b>95.602.318,40</b>	<b>26,8%</b>
<b>Financieros</b>	<b>38.550.442,47</b>		<b>88.669.471,57</b>	
Gastos Bancarios	1.073.267,00	2,76%	1.055.452,86	1,1%
Comisiones	427.865,70	1,10%	470.316,43	0,5%
Intereses Corrientes	29.521.483,85	75,96%	54.116.984,85	56,6%
Intereses De Mora	349.274,82	0,90%	631.235,00	0,7%
Diferencia En Cambio	0,00	0,00%	4.309.562,00	4,5%
Gravamen A Los Movimientos Financieros	2.253.551,10	5,80%	5.671.080,43	5,9%
Fondo De Garantias	4.925.000,00	12,67%	22.414.840,00	23,4%
<b>Extraordinarios</b>	<b>312.584,61</b>		<b>6.932.846,83</b>	
Ejercicios Anteriores	304.676,66	0,78%	2.796.264,00	2,9%
Multa y Sanciones	0,00	0,00%	3.883.000,00	4,1%
Ajustes en pesos	3.012,95	0,01%	3.037,83	0,0%
Gastos No deducibles	4.895,00	0,01%	250.545,00	0,3%
<b>Impuesto de Renta</b>	<b>12.493.000,00</b>		<b>0,00</b>	
Vigencia 2019	6.122.000,00	15,75%	0,00	0,0%
Vigencia 2020 (Provisión)	6.371.000,00			

**REVELACION DE EGRESOS NO OPERACIONALES**

Intereses corrientes corresponden a los créditos ordinarios de Bancolombia.



**CARLOS ALBERTO CALLEJAS**  
Director Ejecutivo



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



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



## DICTAMEN DEL REVISOR FISCAL PARA EL AÑO 2020

Señores:

**Asamblea General de Asociados  
RED NACIONAL DE AGENCIAS DE DESARROLLO LOCAL DE COLOMBIA –  
RED ADELCO-**

### Opinión

He auditado los estados financieros a diciembre 31 de 2020, conformados por el estado de situación financiera, estado de resultados integral, estado de flujo de efectivo, estado de cambios en el patrimonio y las respectivas notas y revelaciones a los estados financieros que incluyen un resumen de políticas contables significativas. Los Estados Financieros que se acompañan fueron preparados y certificados bajo la responsabilidad de la administración de la **RED NACIONAL DE AGENCIAS DE DESARROLLO LOCAL DE COLOMBIA – RED ADELCO-**, ya que reflejan su gestión.

En mi opinión, los estados financieros arriba mencionados, certificados por el señor Carlos Callejas, como Representante Legal y Carolina Mora Díaz, como Contadora Publica Titulada con Tarjeta Profesional N° 100.697-T, tomados fielmente de los libros y adjuntos a este informe, presentan razonablemente en todos los aspectos significativos la situación financiera de la **RED NACIONAL DE AGENCIAS DE DESARROLLO LOCAL DE COLOMBIA – RED ADELCO-** a Diciembre 31 de 2020, el resultado de las operaciones y sus flujos de efectivo por el año terminado en esa fecha, de conformidad con los nuevos marcos normativos para el manejo contable en Colombia.

### Fundamentos de la opinión

Efectué mi auditoría de acuerdo con las Normas de Auditoría de Información Financiera Aceptadas en Colombia. Mi responsabilidad de acuerdo con dichas normas se describe más adelante en la sección de Responsabilidad del Revisor Fiscal en relación con la auditoría de los estados financieros de este informe.

Soy independiente de la **RED NACIONAL DE AGENCIAS DE DESARROLLO LOCAL DE COLOMBIA – RED ADELCO**, de conformidad con el Código de Ética para Profesionales de la Contaduría del Consejo de Normas Internacionales de Ética para Contadores (IESBA - por sus siglas en inglés) junto con los

requerimientos de ética que son aplicables a mi auditoría de los estados financieros en Colombia y he cumplido las demás responsabilidades de ética de conformidad con esos requerimientos y con el Código de Ética del IESBA.

Considero que la evidencia de auditoría que obtuve es suficiente y apropiada para proporcionar una base para mi opinión de auditoría.

### **Responsabilidades de la administración y de los responsables de la dirección de la Entidad sobre los estados financieros**

La administración es responsable por la adecuada preparación y presentación razonable de estos estados financieros, de acuerdo con normas de contabilidad y de información financiera aceptadas en Colombia, y por el control interno que la administración consideró necesario para que la preparación de estos estados financieros estén libres de error material debido a fraude o error.

En la preparación de los estados financieros, la administración es responsable de la evaluación de la capacidad de la Entidad de continuar como negocio en marcha, revelando, según corresponda, las cuestiones relacionadas con el principio de negocio en marcha y utilizando el principio contable de negocio en marcha, excepto si la administración tiene la intención de liquidar la Entidad o de cesar sus operaciones, o bien que no exista otra alternativa más realista que hacerlo.

Los responsables de la dirección de la Entidad son responsables por la supervisión del proceso de información financiera de la entidad.

### **Responsabilidad del Revisor Fiscal en relación con la auditoría de los estados financieros**

Mi objetivo es obtener una seguridad razonable de que los estados financieros en su conjunto están libres de error material, debido a fraude o error, y emitir un informe de auditoría que contiene mi opinión. Seguridad razonable es un alto grado de seguridad, pero no garantiza que una auditoría realizada de conformidad con las Normas de Auditoría de Información Financiera Aceptadas en Colombia siempre detecte un error material cuando éste exista. Los errores pueden deberse a fraude o error y se consideran materiales si, individualmente o de forma agregada, puede preverse razonablemente que influyan en las decisiones económicas que los usuarios toman basándose en los estados financieros.

Como parte de una auditoría de conformidad con las Normas de Auditoría de Información Financiera Aceptadas en Colombia, aplico mi juicio profesional y mantengo una actitud de escepticismo profesional durante toda la auditoría.

También:

. Identifico y valoro los riesgos de error material en los estados financieros, debido a fraude o error; diseño y aplico procedimientos de auditoría para responder a dichos riesgos; y obtengo evidencia de auditoría suficiente y adecuada para proporcionar una base para mi opinión. El riesgo de no detectar un error material debido a fraude es más elevado que en el caso de un error material debido a error, ya que el fraude puede implicar colusión, falsificación, omisiones deliberadas, manifestaciones intencionadamente erróneas o la elusión del control interno.

. Obtengo un entendimiento del control interno relevante para la auditoría con el fin de diseñar procedimientos de auditoría que sean apropiados en las circunstancias.

. Evalúo lo adecuado de las políticas contables aplicadas y la razonabilidad de las estimaciones contables y las correspondientes revelaciones efectuadas por la administración.

. Concluyo sobre lo adecuado de la utilización, por la administración del principio contable de negocio en marcha y, basándome en la evidencia de auditoría obtenida, concluyo sobre si existe o no una incertidumbre material relacionada con hechos o con condiciones que puedan generar dudas significativas sobre la capacidad de la Entidad para continuar como negocio en marcha.

. Evalúo la presentación global, la estructura y el contenido de los estados financieros, incluida la información revelada, y si los estados financieros representan las transacciones y hechos subyacentes de un modo que logran la presentación razonable.

. Comunico a los responsables de la dirección de la entidad, entre otras cuestiones, el alcance y el momento de realización de la auditoría y las oportunidades de mejora, así como cualquier deficiencia significativa del control interno que identifique en el transcurso de la auditoría.

. Conforme lo indica este dictamen las normas sobre las que se prepararon los estados financieros referente a las políticas contables bajo Normas Internacionales de Información Financiera, o IFRS esta revisoría ha dado las orientaciones e instrucciones del caso para su aplicación y puesta en marcha para las transacciones en el 2020.

. En el curso del año y en forma permanente, se informó a la administración sobre los principales comentarios y sugerencias derivados de mi revisión, junto con las observaciones a los estados financieros y a la situación administrativa, a fin de ser comentados y analizados en las reuniones del caso.

## **Informe sobre otros requerimientos legales y reglamentarios**

La administración también es responsable por el cumplimiento de aspectos regulatorios en Colombia relacionados con la gestión documental contable, la preparación de informes de gestión, el pago oportuno y adecuado de aportes al Sistema de Seguridad Social Integral.

Mi responsabilidad como revisor fiscal en estos temas es efectuar procedimientos de revisión para emitir un concepto sobre su adecuado cumplimiento.

De acuerdo con lo anterior, en mi concepto:

- a) La contabilidad de la entidad durante el año terminado el 31 de diciembre de 2020 ha sido llevada conforme a las normas legales y a la técnica contable y las operaciones registradas se ajustan a los estatutos y a las decisiones de la Asamblea General de asociados y de la Junta Directiva.
- b) La correspondencia, los comprobantes de las cuentas y los libros de actas se llevan y se conservan debidamente.
- c) El libro de Asociados no se encuentra registrado ante la cámara de comercio y por ende no se encuentra actualizado con la información de cada uno de sus miembros, incumpliendo ello con las normas aplicables (Artículos 19 y 28, numerales 7 y 361 del Código de Comercio; Decreto 2649 de 1993, artículo 42 del Decreto 2150 de 1995, Circular Única de la Superintendencia de Industria y Comercio y artículo 175 del Decreto 019 de 2012, Decreto 4400 de 2004 art. 15, Decreto 2150 de 2017 que modifica el DR 1625 de 2016).
- d) Se observa incumplimiento reiterado en la cancelación de los compromisos de aportes establecidos en el artículo 8° de los estatutos, relacionado con las obligaciones y deberes de los miembros, de los siguientes asociados: Adel Velez, Adel Gal Valletenzano, Adel Adepas y Adel Casa del Agua, en concordancia con lo que se refleja en la nota 6 de los estados financieros.
- e) El informe de gestión presentado por la Dirección de la **RED NACIONAL DE AGENCIAS DE DESARROLLO LOCAL DE COLOMBIA – RED ADELCO** guarda la debida concordancia con los estados financieros, ya que todas las cifras citadas en el informe coinciden con las que aparecen en los estados financieros.
- f) La información contenida en las declaraciones de autoliquidación de aportes al Sistema de Seguridad Social Integral, en particular la relativa a los afiliados

y a sus ingresos base de cotización, ha sido tomada de los registros y soportes contables. Al 31 de diciembre de 2020 la entidad no se encuentra en mora por concepto de aportes al Sistema de Seguridad Social Integral.

- g) Los equipos de cómputo que posee la organización, tienen sus debidas licencias cumpliendo así con la Ley 633 del año 2000, sobre las normas de derecho de autor.
- h) En indagación realizada la Administración manifestó que no existen procesos pleitos o litigios legales en contra de la **RED ADELCO**.

### **Otros asuntos**

Los estados financieros de la Entidad por el año terminado el 31 de diciembre de 2019 fueron auditados por mí y se emitió una opinión sin salvedades sobre los mismos.

El presente informe se dirige para uso exclusivo del destinatario, por lo tanto cualquier divulgación de este será su responsabilidad.

Por lo anterior y para los fines requeridos, firmo el presente informe en Bogotá, el 15 de marzo de 2021.



**MYRIAM CASTAÑO C.**

**Revisora Fiscal**

Tarjeta Profesional N° 27.887-T

Socia de KYM CONSULTORES SAS