

AGENCIA PRESIDENCIAL DE COOPERACION INTERNACIONAL DE COLOMBIA, APC-COLOMBIA

NIT 900.484.852-1

**BALANCE GENERAL
 TRIMESTRE OCTUBRE A DICIEMBRE DE 2013
 (Cifras en pesos)**

Código	Descripción cuenta	Período Actual 31/12/2013	Período Anterior 30/09/2013	Código	Descripción cuenta	Período Actual 31/12/2013	Período Anterior 30/09/2013
ACTIVO CORRIENTE		29.021.170.191	31.083.022.486	PASIVO CORRIENTE		1.866.209.573	3.486.434.818
11	Efectivo	19.195.219.517	20.828.234.047	24	Cuentas por pagar	1.442.613.954	266.742.977
1105	Caja	0	3.500.000	2401	Adquisición de bienes y servicios naci	201.993.966	59.702.882
1110	Depósitos en instituciones financieras	19.195.219.517	20.824.734.047	2403	Transferencias por pagar	976.858.591	17.691.710
12	Inversiones	0	0	2425	Acreedores	99.185.456	63.789.227
1201	Inversiones Administración de Liquidez	0	0	2430	Subsidios Asignados	0	0
14	Deudores	9.825.950.675	10.254.788.440	2436	Retención en la fuente e impuesto de	164.575.941	125.559.158
1420	Avances y anticipos entregados	0	0	2440	Impuestos, contribuciones y tasas por	0	0
1424	Recursos entregados en administración	9.365.772.249	6.709.064.456	2445	Impuesto al valor agregado - IVA	0	0
1470	Otros Deudores	460.178.426	3.545.723.984	2450	Avances y anticipos recibidos	0	0
15	Inventarios	0	0	2453	Recursos recibidos en administracion	0	0
1510	Mercancías en existencia	0	0	2460	Creditos Judiciales	0	0
ACTIVO NO CORRIENTE		1.314.944.327	1.141.953.547	25	Obligaciones laborales y de seguridad s	422.554.249	351.776.664
16	Propiedades, planta y equipo	869.532.578	768.778.779	2505	Salarios y prestaciones sociales	422.554.249	351.776.664
1605	Terrenos	0	0	27	Pasivos estimados	0	314.668.779
1615	Construcciones en curso	0	0	2710	Provisión para contingencias	0	0
1635	Bienes muebles en bodega	0	0	2715	Provisión para prestaciones sociales	0	314.668.779
1637	Propiedades, planta y equipo no explot	0	0	29	Otros Pasivos	1.041.370	2.553.246.399
1640	Edificaciones	0	0	2905	Recuados a favor de Terceros	1.041.370	2.553.246.399
1645	Plantas, ductos y túneles	0	0	TOTAL PASIVO		1.866.209.573	3.486.434.818
1655	Maquinaria y equipo	116.943.070	115.909.601	PATRIMONIO		28.469.904.945	28.738.541.216
1660	Equipo médico y científico	380.000	380.000	32	Patrimonio institucional	28.469.904.945	28.738.541.216
1665	Muebles, enseres y equipos de oficina	49.334.027	49.334.027	3208	Capital fiscal	25.228.877.635	25.228.877.635
1670	Equipos de comunicación y computació	559.462.196	559.462.196	3225	Resultados ejercicios anteriores	(228.775.649)	(228.775.649)
1675	Equipo de transporte, tracción y elevaci Equipo de comedor, cocina, despensa	357.691.974	176.800.000	3230	Resultados del ejercicio	2.748.894.521	3.738.439.229
1680	y hotelería	243.600	243.600	3235	Superávit por donación	540.016.463	0
1685	Depreciación acumulada	(214.522.290)	(133.350.646)	3240	Superávit por valorización	0	0
1695	Provision para proteccion de Propiedades planta y equipo	0	0	3255	Patrimonio Institucional Incorporado	180.891.974	0
19	Otros activos	445.411.749	373.174.769	3270	Provisiones, Depreciaciones y Amortizaciones	0	0
1905	Bienes y servicios pagados por anticipa	0	0	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		30.336.114.518	32.224.976.034
1970	Intangibles	486.264.445	403.929.234				
1975	Amortización acumulada de intangibles	(40.852.696)	(30.754.465)				
1999	Valorizaciones	0	0				
TOTAL ACTIVO		30.336.114.518	32.224.976.034				



 SANDRA BESSUDO LION
 DIRECTORA GENERAL



 LILIAN MATEUS BACCA
 CONTADORA
 T.P. 51.467-T



 SILVIA MARGARITA CARRIZOSA CAMACHO
 DIRECTORA ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA



**PROSPERIDAD
PARA TODOS**

AGENCIA PRESIDENCIAL DE COOPERACION INTERNACIONAL DE COLOMBIA, APC-COLOMBIA
NIT 900.484.852-1

**ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONÓMICA, SOCIAL Y AMBIENTAL
TRIMESTRE OCTUBRE A DICIEMBRE DE 2013**

(Cifras en pesos)

Código	Concepto	Período Actual 31/12/2013	Período Anterior 30/09/2013
	ACTIVIDADES ORDINARIAS		
	INGRESOS OPERACIONALES	46.526.963.497	27.124.125.036
41	Ingresos Fiscales	89.700	89.700
4110	No tributarios	89.700	89.700
44	Transferencias	0	0
4428	Otras transferencias	0	0
47	Operaciones Interinstitucionales	42.875.257.408	26.869.688.644
4705	Fondos recibidos	42.773.703.942	26.869.688.644
4720	Devoluciones de ingresos	0	0
4722	Operaciones sin flujo de efectivo	101.553.466	0
48	Otros Ingresos	3.651.616.389	254.346.692
4805	Financieros	58.031.815	21.065.535
4808	Otros Ingresos Ordinarios	3.593.452.735	233.281.157
4810	Extraordinarios	131.839	0
	GASTOS OPERACIONALES	43.778.068.976	23.385.685.807
51	Administración	10.455.368.958	6.477.311.461
5101	Sueldos y Salarios	5.714.580.527	4.189.376.284
5102	Contribuciones Imputadas	13.750.557	13.750.557
5103	Contribuciones efectivas	884.136.818	647.928.388
5104	Aportes sobre la nómina	192.180.700	140.469.700
5111	Generales	3.549.166.890	1.485.786.532
5120	Impuestos, contribuciones y tasas	101.553.466	0
52	Operación	0	0
5202	Sueldos y Salarios	0	0
5211	Generales	0	0
53	Provisiones, agotamiento, c	251.476.255	160.206.380
5330	Depreciación de Propiedades, Planta y Equipo	211.035.493	129.863.849

Handwritten signature

5345	Amortización de Intangibles	40.440.762	30.342.531
54	Transferencias	<u>11.033.947.233</u>	<u>5.113.628.603</u>
5401	Transferencias al sector privado	11.033.947.233	5.113.628.603
5423	Otras transferencias	0	0
55	Gasto Público Social	<u>21.028.668.604</u>	<u>11.286.453.135</u>
5507	Desarrollo Comunitario y Bienestar Social	21.028.668.604	11.286.453.135
5508	Medio Ambiente	0	0
57	Operaciones Interinstitucio	<u>88.110.508</u>	<u>54.861.238</u>
5705	Aportes y traspasos de fondos girados	43.141.735	33.774.913
5720	Operaciones de enlace con situación de fondos	44.968.773	21.086.324
58	Otros Gastos	<u>920.497.417</u>	<u>293.224.990</u>
5803	Ajuste por Diferencia en Cambio	0	0
5808	Otros gastos ordinarios	860.553.572	233.281.157
5810	Extraordinarios	12	0
5815	Ajuste de Ejercicios Anteriores	59.943.833	59.943.833
EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL		<u>2.748.894.521</u>	<u>3.738.439.229</u>



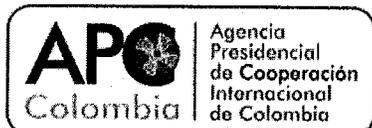
SANDRA BESSUDO LION
DIRECTORA GENERAL



LILIAN MATEUS BACCA
CONTADORA
T.P. 51.467-T



SILVIA CARRIZOSA CAMACHO
DIRECTORA ADMINISTRATIVA Y
FINANCIERA



**PROSPERIDAD
PARA TODOS**

Código: DA-F-008 - Versión: 02 - Fecha Emisión: 13/03/2012

Bogotá, 15 de Febrero de 2014

PARA : SILVIA MARGARITA CARRIZOSA CAMACHO
Directora Administrativa y Financiera

MAURICIO DIAZ LOZANO
Profesional Especializado – Coordinación Financiera

DE: LILIAN MATEUS BACCA
Profesional Especializado - Contabilidad

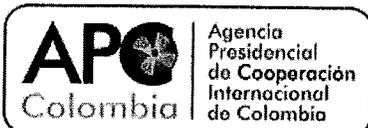
Asunto: Informe sobre los estados financieros **Trimestre Octubre-Diciembre/2013**

Para su conocimiento y fines pertinentes, me permito informar de manera resumida y general los aspectos relevantes, como resultado de la revisión realizada a las cifras de los Estados Financieros arrojados por el Sistema de Información Integral Financiera SIIF II, para el periodo Octubre 1 de 2013 a Diciembre 31 de 2013.

En la cuenta 111005 Bancos, continua la misma observación reflejada desde el año pasado, con relación a los recursos recibidos del DPS en Diciembre de 2012, provenientes de la Donación AECID FONDO DEL AGUA, que consiste en que contablemente NO se están reflejando esos recursos en una cuenta bancaria específica del SIIF, pese a las gestiones realizadas por Tesorería ante el Ministerio de Hacienda, hasta el momento SIIF la sigue vinculando a Acción Social. Cabe mencionar que mientras se soluciona en SIIF el impase, en el balance dichos recursos se seguirán reflejando en la cuenta contable 111090 Otros Depósitos en Instituciones Financieras, y el saldo es de \$17.943.085.987,63

- Se realizó la revisión a las conciliaciones bancarias, las cuales se encuentran con corte a Diciembre 31 de 2013 y de dicho análisis se emitió un memorando informando el resultado y las inconsistencias presentadas en el proceso de conciliaciones bancarias, y a su vez la sugerencia de acción correctiva a seguir, por parte de la Tesorería de la entidad.
- En la cuenta 14 (Deudores), se reflejan los saldos de convenios de contrapartida pendientes de legalización, tanto de vigencia 2011 como de las vigencias 2012 y 2013. Su composición es:
142402 Recursos entregados en Administración con un saldo de \$9.365.772.248,48 (2012-2013)
147090 Otros Deudores con un saldo de \$426.391.741
- Se registraron los comprobantes manuales de provisión de prestaciones sociales sobre la nómina de cada uno de los meses correspondientes al trimestre Octubre a Diciembre 2013, se ajustó la provisión





**PROSPERIDAD
PARA TODOS**

Código: DA-F-000 - Versión: 02 - Fecha Emisión: 13/08/2012

a los datos entregados por Talento Humano en cuanto a Consolidación de Prestaciones Sociales a Dic 31/2013.

- Se realizó análisis contable a los registros de las operaciones y movimientos originados por Inventarios, depreciaciones y Donaciones en especie.
- Se analizaron algunas partidas originadas en reintegros presupuestales tanto de convenios de contrapartida nacional, como de otros conceptos por ejemplo, incapacidades por enfermedad, carnets, recursos no ejecutados en convenios de contrapartida, etc, y se realizaron algunos ajustes a las contabilizaciones de dichos reintegros. Se continuará ajustando en la medida que se tenga el soporte de dichas transacciones y la claridad del origen de las mismas.
- Se ha realizado la revisión a la información necesaria para la presentación de las declaraciones tributarias (Retención en la Fuente, Retención de Iva, y Retención CREE) ante la DIAN, de manera oportuna, y las declaraciones de Retención de Industria y Comercio (Rete Ica) a la Secretaria de Hacienda Distrital, las cuales han sido verificadas con posterioridad a su envío, por la oficina de control interno.
- Se realizaron algunos ajustes manuales por inconsistencias en los registros originados en el manejo de la Caja Menor, los cuales deben ser revisados y controlados por el responsable de la caja menor de manera oportuna.
- Se ha consolidado y presentado mensualmente la información referente a convenios de cooperación con organismos internacionales ante la DIAN; las cuales han sido verificadas con posterioridad a su envío, por la oficina de control interno.
- Este trimestre de octubre a diciembre 2013, fué objeto de envío de información financiera a través del CHIP ante la Contaduría General de la Nación, la cual se reportó oportunamente el día 14 de Febrero de 2014. La información reportada a la Contaduría con corte a Diciembre 31 de 2013, puede ser consultada en la página Web de la Contaduría General de la Nación (Informe de Saldos y Movimientos, Operaciones Recíprocas, Notas Generales y Notas Específicas).
- Una vez reportados los Estados Financieros a Diciembre 31 de 2013 a la contaduría, se procede a la elaboración de los Estados Financieros mensuales de la entidad, (Octubre, Noviembre, Diciembre) para la publicación en la página WEB.
- Se elaboró un nuevo reporte no obligatorio "Balance General y sus Variaciones del trimestre" como actividad dentro del plan de mejoramiento implementado a las observaciones de control interno, el cual se anexa a este informe y del cual se explican en el siguiente cuadro, las variaciones más significativas teniendo en cuenta que se compara trimestre a Diciembre/2013 vs Septiembre/2013,





Agencia
Presidencial
de Cooperación
Internacional
de Colombia

**PROSPERIDAD
PARA TODOS**

Código: DA-F-008 - Versión: 02 - Fecha Emisión: 13/08/2012

CODIGO CONTABLE	NOMBRE CUENTA	VARIACION	VARIACION PORCENTUAL	EXPLICACION
1110	Depósito en Instituciones Financieras	-1.629.514.530	-7.8%	Este saldo representa los valores existentes en las cuentas bancarias que maneja la entidad, incluidos los recursos del fondo del agua, de la donación AECID.
1424	Recursos entregados en Administración	2.656.707.793	39.6%	Esta cuenta refleja se incrementó en razón a que al cierre de ejercicio, quedaron por legalizar los segundos desembolsos de los convenios de contrapartida nacional.
1470	Otros Deudores	-3.085.545.558	- 87%	Esta cuenta disminuyó durante este trimestre, en razón a que se contabilizaron legalizaciones de convenios de contrapartida, especialmente recursos entregados a PNUD que venían de saldos trasladados por DPS pendientes de legalizar.
1685	Depreciación Acumulada	(81.171.644)	60.9%	Esta cuenta se incrementó en este valor, su saldo negativo es normal y corresponde a la naturaleza de la cuenta, su variación fue del 60.9% en razón a que se contabilizó la depreciación de por los 3 meses del trimestre de los activos en servicio.
1975	Amortización Acumulada de Intangibles	(10.098.231)	32.8%	Esta cuenta se incrementó en este valor, su saldo negativo es normal y corresponde a la naturaleza de la cuenta, su variación fue del 32.8% y corresponde a la amortización de los 3 meses del trimestre, de los activos intangibles.
2401	Adquisición de Bienes y Servicios Nacionales	142.291.084	238%	Esta cuenta aumentó durante el trimestre, y su variación fue del 238% , por las cuentas por pagar constituidas a Dic 31/2013.
2403	Transferencias por Pagar	959.166.881	5422%	Esta cuenta aumentó en el trimestre y su variación fue de 5422%, por el registro de las cuentas por pagar constituidas, que corresponden al Fondo FOCAI, siendo la más representativa un giro pendiente al Gobierno de Filipinas.
2425	Acreedores	35.396.229	55.5%	Esta cuenta se incrementó en este valor, en razón al registro de las cuentas por pagar





APO
Colombia

Agencia
Presidencial
de Cooperación
Internacional
de Colombia

**PROSPERIDAD
PARA TODOS**

Código: DA-F-008 - Versión: 02 - Fecha Emisión: 13/03/2012

				constituidas por concepto de viáticos, gastos de viaje y, servicios, entre otros.
2436	Retención en la Fuente	39.016.783	31.0%	Esta cuenta aumentó, en razón a que se causaron facturas objeto de retenciones en la fuente. Estos valores se cancelan en las declaraciones tributarias que se presentan en el mes de enero 2014.
2715	Provisión Prestaciones Sociales	0	-100%	Esta cuenta disminuyó el 100%, en razón a que quedó en cero al cierre del ejercicio, porque sus saldos fueron trasladados a la cuenta 2505 nómina por pagar, de acuerdo con los datos de prestaciones sociales consolidadas por pagar, entregados por talento humano de la entidad.
2905	Recaudos por Clasificar	-2.552.205.028	-100%	Esta cuenta disminuyó considerablemente en razón a que durante el trimestre se contabilizaron la mayoría de los valores que estaban pendientes de reclasificar.
3230	Resultados del Ejercicio	2.748.894.521	-26%	Esta utilidad disminuyó con relación al trimestre anterior, sin embargo con relación al año anterior, la utilidad subió de 335.166.001 a 2.748.894.521 en razón a que se registraron ingresos por donaciones.
4705	Ingresos Operacionales - Fondos Recibidos	15.904.015.299	59 %	Esta cuenta se incrementó en este valor, en razón a que durante este trimestre el volumen de transacciones fue mayor, razón por la cual el Tesoro Nacional colocó más recursos a la entidad.
4805	Ingresos Financieros	36.966.280	175%	Esta cuenta se incrementó en ese valor, y su variación fue del 175%, en razón a que se aplicaron reintegros de contrapartida en los cuales hubo devolución de intereses generados en las cuentas abiertas para el manejo de esos recursos.
5111	Gastos Generales	2.063.380.358	138,9%	Esta cuenta se incrementó en dicho valor, y los gastos que tuvieron mayor incremento fueron arrendamientos, viáticos y gastos de viaje y el gasto por el pago a la CNSC para la realización de los concursos.





APC
Colombia

Agencia
Presidencial
de Cooperación
Internacional
de Colombia

**PROSPERIDAD
PARA TODOS**

Código: DA-F-008 - Versión: 02 - Fecha Emisión: 13/08/2012

5330	Depreciaciones	81.171.644	62,5%	Esta cuenta se incrementó en un 62% en razón a la contabilización de la depreciación de los computadores y software adquiridos por la Entidad.
5401	Transferencias al Sector Privado - Programas con Sector no financiero	5.920.318.630	115.8%	Esta cuenta se incrementó en un 115,8% en razón a que en ella se contabilizan los gastos por la ejecución del Fondo - FOCAI
5507	Gasto Público Social- Desarrollo Comunitario y Social	9.742.215.469	86,3%	Esta cuenta se incrementó en un 86.3% y refleja el acumulado de los gastos por ejecución de los proyectos de inversión que ejecuta APC
5808	Otros Gastos Ordinarios	627.272.416	268,9%	Esta cuenta se incrementó en un 268.9% y representa el acumulado de gastos por las donaciones en especie que APC Colombia, entrega a otras entidades.

Cordialmente,

LILIAN MATEUS BACCA

Profesional Especializado con funciones de Contador





AGENCIA PRESIDENCIAL DE COOPERACION INTERNACIONAL DE COLOMBIA, APC-COLOMBIA

NIT 900.484.852-1

**BALANCE GENERAL
TRIMESTRE OCTUBRE A DICIEMBRE DE 2013
(Cifras en pesos)**

Código	Descripción cuenta	Periodo Actual 31/12/2013	Periodo Anterior 30/09/2013	VARIACIÓN	%	observaciones
ACTIVO CORRIENTE		29.021.170.191	31.083.022.486	(2.061.852.295)	-6,6%	
11 Efectivo		19.195.219.517	20.828.234.047	(1.633.014.530)	-7,8%	
1105	Caja	0	3.500.000	(3.500.000)	-100,0%	Esta cuenta disminuyó en un 100% en razón a que al cierre del ejercicio se debe legalizar la caja menor y el saldo se reintegra a la DTN. Esta cuenta refleja el saldo total de bancos que maneja APC COLOMBIA, y el valor de la donación de AECID, para el Proyecto Fondo del Agua. Durante este trimestre la cuenta disminuyó en -7,8% con relación al saldo del período anterior.
1110	Depósitos en instituciones financieras	19.195.219.517	20.824.734.047	(1.629.514.530)	-7,8%	
12 Inversiones		0	0			
1201	Inversiones Administración de Liquidez	0	0			
14 Deudores		9.825.950.675	10.254.788.440	(428.837.765)	-4,2%	
1420	Avances y anticipos entregados	0	0	0	0,0%	
1424	Recursos entregados en administración	9.365.772.249	6.709.064.456	2.656.707.793	39,6%	Esta cuenta aumentó en un 39,6% en razón a que durante el trimestre se registraron los últimos desembolsos de convenios de contrapartida, los cuales quedan pendientes de legalizar al cierre del ejercicio. Esta cuenta disminuyó en -87% en razón a que se contabilizaron legalizaciones de convenios de contrapartida que venían desde 2011, como el caso de PNUD
1470	Otros Deudores	460.178.426	3.545.723.984	(3.085.545.558)	-87,0%	
15 Inventarios		0	0	0	0,0%	
1510	Mercancías en existencia	0	0	0	0,0%	
ACTIVO NO CORRIENTE		1.314.944.327	1.141.953.547	172.990.779	15,1%	
16 Propiedades, planta y equipo		869.532.578	768.778.779	100.753.799	13,1%	
1605	Terrenos	0	0	0	0,0%	
1615	Construcciones en curso	0	0	0	0,0%	
1635	Bienes muebles en bodega	0	0	0	0,0%	
1637	Propiedades, planta y equipo no explotados	0	0	0	0,0%	
1640	Edificaciones	0	0	0	0,0%	
1645	Plantas, ductos y túneles	0	0	0	0,0%	
1655	Maquinaria y equipo	116.943.070	115.909.601	1.033.469	0,9%	
1660	Equipo médico y científico	380.000	380.000	0	0,0%	
1665	Muebles, enseres y equipos de oficina	49.334.027	49.334.027	0	0,0%	
1670	Equipos de comunicación y computación	559.462.196	559.462.196	0	0,0%	
1675	Equipo de transporte, tracción y elevación Equipo de comedor, cocina, despensa y hotelería	357.691.974	176.800.000	180.891.974	102,3%	
1680	y hotelería	243.600	243.600	0	0,0%	
1685	Depreciación acumulada	(214.522.290)	(133.350.646)	(81.171.644)	60,9%	
1695	Provisión para protección de Propiedades planta y equipo	0	0	0	0,0%	
19 Otros activos		445.411.749	373.174.769	72.236.980	19,4%	
1905	Bienes y servicios pagados por anticipa	0	0	0	0,0%	
1970	Intangibles	486.264.445	403.929.234	82.335.211	20,4%	
1975	Amortización acumulada de intangibles	(40.852.696)	(30.754.465)	(10.098.231)	32,8%	
1999	Valorizaciones	0	0	0	0,0%	
TOTAL ACTIVO		30.336.114.518	32.224.976.034	(1.888.861.516)	-5,9%	

Código	Descripción cuenta	Periodo Actual 31/12/2013	Periodo Anterior 30/09/2013	VARIACIÓN	%	observaciones
PASIVO CORRIENTE		1.866.209.573	3.486.434.818	(1.620.225.245)	-46,5%	
24 Cuentas por pagar		1.442.613.954	266.742.977	1.175.870.977	440,8%	
2401	Adquisición de bienes y servicios naci	201.993.966	59.702.882	142.291.084	238,3%	<div style="border: 1px solid black; padding: 2px;"> <p>Este saldo corresponde a Cuentas por pagar constituidas a Dic 31/2013, por Bienes y Servicios \$79 millones y por Proyectos de inversión \$122 millones</p> <p>FOCAI, (centro de consultoría, Sonia Jaimés y National Disaster Risk, su incremento del 5421% obedece fundamentalmente a la transferencia al Gobierno de Filipinas que al cierre se encontraba en trámite.</p> <p>Este saldo representa cuentas por pagar por concepto de arrendamientos, vialicos -gastos de viaje y Servicios.</p> <p>Este saldo representa los valores de impuestos por pagar en las declaraciones que presenta la entidad en el mes de</p> </div>
2403	Transferencias por pagar	976.858.591	17.691.710	959.166.881	5421,6%	
2425	Acreeedores	99.185.456	63.789.227	35.396.229	55,5%	
2430	Subsidios Asignados	0	0	0	0,0%	
2436	Retención en la fuente e impuesto de	164.575.941	125.559.158	39.016.783	31,1%	
2440	Impuestos, contribuciones y tasas por	0	0	0	0,0%	
2445	Impuesto al valor agregado - IVA	0	0	0	0,0%	
2450	Avances y anticipos recibidos	0	0	0	0,0%	
2453	Recursos recibidos en administracion	0	0	0	0,0%	
2460	Creditos Judiciales	0	0	0	0,0%	
25 Obligaciones laborales y de seguridad s		422.554.249	351.776.664	70.777.585	20,1%	
2505	Salarios y prestaciones sociales	422.554.249	351.776.664	70.777.585	20,1%	<div style="border: 1px solid black; padding: 2px;"> <p>Esta cuenta refleja el valor de las prestaciones sociales provisionadas, que queda por pagar a los empleados, consolidadas a Dic 31 de 2013, su incremento fue del 20%</p> </div>
27 Pasivos estimados		0	314.668.779	(314.668.779)	-100,0%	
2710	Provisión para contingencias	0	0	0	0,0%	
2715	Provisión para prestaciones sociales	0	314.668.779		-100,0%	
29 Otros Pasivos		1.041.370	2.553.246.399	(2.552.205.028)	-100,0%	
2905	Recuados a favor de Terceros	1.041.370	2.553.246.399	(2.552.205.028)	-100,0%	
TOTAL PASIVO		1.866.209.573	3.486.434.818	(1.620.225.245)	-46,5%	
PATRIMONIO		28.469.904.945	28.738.541.216	(268.636.271)	-0,9%	
32 Patrimonio institucional		28.469.904.945	28.738.541.216	(268.636.271)	-0,9%	
3208	Capital fiscal	25.228.877.635	25.228.877.635	0	0,0%	
3225	Resultados ejercicios anteriores	(228.775.649)	(228.775.649)	0	0,0%	
3230	Resultados del ejercicio	2.748.894.521	3.738.439.229	(989.544.708)	-26,5%	
3235	Superávit por donación	540.016.463	0	540.016.463	0,0%	
3240	Superávit por valorización	0	0	0	0,0%	
3255	Patrimonio Institucional Incorporado	180.891.974	0	180.891.974	0,0%	
3270	Provisiones, Depreciaciones y Amortizaciones	0	0	0	0,0%	
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		30.336.114.518	32.224.976.034	(1.888.861.516)	-5,9%	



Agencia
Presidencial
de Cooperación
Internacional
de Colombia

**PROSPERIDAD
PARA TODOS**

ICIA PRESIDENCIAL DE COOPERACION INTERNACIONAL DE COLOMBIA, APC-COLO
NIT 900.484.852-1

**ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONÓMICA, SOCIAL Y AMBIENTAL
TRIMESTRE OCTUBRE A DICIEMBRE DE 2013**

(Cifras en pesos)

Código	Concepto	Período Actual 31/12/2013	Período Anterior 30/09/2013	VARIACIÓN	%
ACTIVIDADES ORDINARIAS					
INGRESOS OPERACIONALES		46.526.963.497	27.124.125.036	19.402.838.461	71,5%
41	Ingresos Fiscales	89.700	89.700	-	0,0%
4110	No tributarios	89.700	89.700	-	0,0%
44	Transferencias	0	0	-	0,0%
4428	Otras transferencias	0	0	-	0,0%
47	Operaciones Interinstitucionales	42.875.257.408	26.869.688.644	16.005.568.765	59,6%
4705	Fondos recibidos	42.773.703.942	26.869.688.644	15.904.015.299	59,2%
4720	Devoluciones de ingresos	0	0	-	0,0%
4722	Operaciones sin flujo de efectivo	101.553.466	0	101.553.466	0,0%
48	Otros Ingresos	3.651.616.389	254.346.692	3.397.269.697	1335,7%
4805	Financieros	58.031.815	21.065.535	36.966.280	175,5%
4808	Otros Ingresos Ordinarios	3.593.452.735	233.281.157	3.360.171.578	1440,4%
4810	Extraordinarios	131.839	0		
GASTOS OPERACIONALES		43.778.068.976	23.385.685.807	20.392.383.169	87,2%
51	Administración	10.455.368.958	6.477.311.461	3.978.057.497	61,4%
5101	Sueldos y Salarios	5.714.580.527	4.189.376.284	1.525.204.243	36,4%
5102	Contribuciones Imputadas	13.750.557	13.750.557	-	0,0%
5103	Contribuciones efectivas	884.136.818	647.928.388	236.208.430	36,5%
5104	Aportes sobre la nómina	192.180.700	140.469.700	51.711.000	36,8%
5111	Generales	3.549.166.890	1.485.786.532	2.063.380.358	138,9%
5120	Impuestos, contribuciones y tasas	101.553.466	0	101.553.466	0,0%
52	Operación	0	0	-	0,0%
5202	Sueldos y Salarios	0	0	-	0,0%
5211	Generales	0	0	-	0,0%
53	Provisiones, agotamiento, c	251.476.255	160.206.380	91.269.875	57,0%
5330	Depreciación de Propiedades, Planta	211.035.493	129.863.849	81.171.644	62,5%
5345	Amortización de Intangibles	40.440.762	30.342.531	10.098.231	33,3%
54	Transferencias	11.033.947.233	5.113.628.603	5.920.318.630	115,8%
5401	Transferencias al sector privado	11.033.947.233	5.113.628.603	5.920.318.630	115,8%
5423	Otras transferencias	0	0	-	0,0%

55	Gasto Público Social	21.028.668.604	11.286.453.135	9.742.215.469	86,3%
5507	Desarrollo Comunitario y Bienestar S	21.028.668.604	11.286.453.135	9.742.215.469	86,3%
5508	Medio Ambiente	0	0	-	0,0%
57	Operaciones Interinstitucio	88.110.508	54.861.238	33.249.271	60,6%
5705	Aportes y traspasos de fondos girad	43.141.735	33.774.913	9.366.822	27,7%
5720	Operaciones de enlace con situación	44.968.773	21.086.324	23.882.449	113,3%
58	Otros Gastos	920.497.417	293.224.990	627.272.428	213,9%
5803	Ajuste por Diferencia en Cambio	0	0	-	0,0%
5808	Otros gastos ordinarios	860.553.572	233.281.157	627.272.416	268,9%
5810	Extraordinarios	12	0	12	0,0%
5815	Ajuste de Ejercicios Anteriores	59.943.833	59.943.833	-	0,0%
EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL		2.748.894.521	3.738.439.229	(989.544.708)	-26,5%