



Código: A-FO-103 - Versión: 08 - Fecha: Mayo 28 de 2019

Las suscritas ANGELA MERCEDES OSPINA DE NICHOLLS Directora General y FAISULY URREA LÓPEZ, profesional especializado con funciones de Contador de la Agencia Presidencial de Cooperación Internacional APC – Colombia, en ejercicio de las facultades legales que les confiere las del Decreto 4152 de 2011 y la Ley 43 de 1990, y en cumplimiento de lo estipulado en las resoluciones 706 y 182 de 2016, expedidas por la UAE – Contaduría General de la Nación,

## CERTIFICAN

Que los saldos en los Estados Financieros revelan los hechos, transacciones y operaciones realizados por la Agencia Presidencial de Cooperación Internacional APC – Colombia con corte al 31 de Mayo 2021.

Que fueron tomados de los libros de contabilidad generados en el sistema integrado de información financiera SIIF Nación II y éstos se elaboran conforme a lo señalado en el nuevo marco normativo para entidades de gobierno adoptado mediante resolución 533 de 2015 y sus modificaciones expedida por la UAE – Contaduría General de la Nación.

Que en los estados financieros básicos de la Entidad con corte al 31 de Mayo 2021, revelan el valor de activos, pasivos, patrimonio. Ingresos, gastos y cuentas de orden reportados en el informe de saldos y movimientos extraído en el SIIF Nación II.

*Angela Ospina de Nicholls*

**ANGELA MERCEDES OSPINA DE NICHOLLS**  
Directora General

**FAISULY URREA LÓPEZ**  
Profesional Especializado con funciones de Contador  
132428-T

*Pc*



AGENCIA PRESIDENCIAL DE COOPERACIÓN INTERNACIONAL - APC COLOMBIA

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA  
COMPARATIVO MAYO 2020 - 2021  
(CIFRAS EXPRESADAS EN PESOS)

| CODIGO                           | CUENTA  | may-20                   | may-21                   | Análisis Horizontal      |                |
|----------------------------------|---|--------------------------|--------------------------|--------------------------|----------------|
|                                  |   |                          |                          | \$                       | %              |
| <b>ACTIVO</b>                    |   | <b>57.629.378.653,17</b> | <b>88.250.623.371,69</b> | <b>30.621.244.718,52</b> | <b>53,13%</b>  |
| <b>ACTIVO CORRIENTE</b>          |   | <b>56.161.628.763,76</b> | <b>86.955.517.215,36</b> | <b>30.803.888.451,60</b> | <b>54,86%</b>  |
| 11                               | EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO                       | 19.017.039,00            | 18.262.815.741,00        | 18.243.798.702,00        | 95933,96%      |
| 1105                             | CAJA  | 19.000.000,00            | 16.000.000,00            | -3.000.000,00            | -15,79%        |
| 110502                           | Caja menor  | 19.000.000,00            | 16.000.000,00            | -3.000.000,00            | -15,79%        |
| 1110                             | DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS                      | 17.039,00                | 18.246.815.741,00        | 18.246.798.702,00        | 107088436,53%  |
| 111005                           | Cuenta corriente  | 17.039,00                | 18.246.815.741,00        | 18.246.798.702,00        | 107088436,53%  |
| 13                               | CUENTAS POR COBRAR  | 298.190.237,00           | 299.786.300,96           | 1.596.063,96             | 0,54%          |
| 1312                             | APORTES SOBRE LA NÓMINA                                     | 289.693.290,00           | 289.693.290,00           | 0,00                     | 0,00%          |
| 131204                           | Escuelas industriales e institutos técnicos                 | 289.693.290,00           | 289.693.290,00           | 0,00                     | 0,00%          |
| 1384                             | OTRAS CUENTAS POR COBRAR                                    | 16.896.317,00            | 15.410.904,96            | -1.485.412,04            | -8,79%         |
| 138426                           | Pago por cuenta de terceros                                 | 16.896.317,00            | 11.561.909,00            | -5.334.408,00            | -31,57%        |
| 138436                           | Otros intereses por cobrar                                  | 0,00                     | 3.848.995,96             | 3.848.995,96             | 100,00%        |
| 1386                             | DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)              | -8.399.370,00            | -5.317.894,00            | 3.081.476,00             | -36,69%        |
| 138690                           | Otras cuentas por cobrar                                    | -8.399.370,00            | -5.317.894,00            | 3.081.476,00             | -36,69%        |
| 19                               | OTROS ACTIVOS   | 55.834.421.487,76        | 68.392.915.173,40        | 12.558.493.685,64        | 22,49%         |
| 1908                             | RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN                       | 55.834.421.487,76        | 68.392.915.173,40        | 12.558.493.685,64        | 22,49%         |
| 190801                           | En administración   | 55.834.421.487,76        | 68.392.915.173,40        | 12.558.493.685,64        | 22,49%         |
| <b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>    |   | <b>57.629.378.653,17</b> | <b>88.250.623.371,69</b> | <b>30.621.244.718,52</b> | <b>53,13%</b>  |
| <b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>       |   | <b>1.477.749.889,41</b>  | <b>1.295.106.156,33</b>  | <b>-182.643.733,08</b>   | <b>-12,36%</b> |
| 16                               | PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO                                | 536.174.286,24           | 484.172.509,10           | -52.001.777,14           | -9,70%         |
| 1635                             | BIENES MUEBLES EN BODEGA                                    | 0,00                     | 94.169.473,00            | 94.169.473,00            | 100,00%        |
| 163503                           | Muebles, enseres y equipo de oficina                        | 0,00                     | 2.788.252,00             | 2.788.252,00             | 100,00%        |
| 163504                           | Equipos de comunicación y computación                       | 0,00                     | 31.767.372,00            | 31.767.372,00            | 100,00%        |
| 163505                           | Equipos de transporte, tracción y elevación                 | 0,00                     | 59.233.993,00            | 59.233.993,00            | 100,00%        |
| 163511                           | Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería            | 0,00                     | 379.856,00               | 379.856,00               | 100,00%        |
| 1655                             | MAQUINARIA Y EQUIPO   | 100.886.230,00           | 100.886.230,00           | 0,00                     | 0,00%          |
| 165511                           | Herramientas y accesorios                                   | 57.581.020,00            | 57.581.020,00            | 0,00                     | 0,00%          |
| 165522                           | Equipo de ayuda audiovisual                                 | 43.305.210,00            | 43.305.210,00            | 0,00                     | 0,00%          |
| 1665                             | MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA                        | 131.408.262,94           | 131.983.262,94           | 575.000,00               | 0,44%          |
| 166501                           | Muebles y enseres   | 131.408.262,94           | 131.983.262,94           | 575.000,00               | 0,44%          |
| 1670                             | EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN                       | 1.351.935.928,00         | 1.351.935.928,00         | 0,00                     | 0,00%          |
| 167001                           | Equipo de comunicación                                      | 113.927.015,00           | 113.927.015,00           | 0,00                     | 0,00%          |
| 167002                           | Equipo de computación                                       | 1.238.008.913,00         | 1.238.008.913,00         | 0,00                     | 0,00%          |
| 1675                             | EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN                 | 179.000.000,00           | 231.817.812,00           | 52.817.812,00            | 29,51%         |
| 167502                           | Terrestre   | 179.000.000,00           | 231.817.812,00           | 52.817.812,00            | 29,51%         |
| 1680                             | EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA            | 4.152.600,00             | 4.152.600,00             | 0,00                     | 0,00%          |
| 168002                           | Equipo de restaurante y cafetería                           | 4.152.600,00             | 4.152.600,00             | 0,00                     | 0,00%          |
| 1685                             | DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR) | -1.231.208.734,70        | -1.430.772.796,84        | -199.564.062,14          | 16,21%         |
| 168504                           | Maquinaria y equipo   | -53.050.177,25           | -59.248.009,64           | -6.197.832,39            | 11,68%         |
| 168506                           | Muebles, enseres y equipo de oficina                        | -103.884.779,04          | -121.271.726,49          | -17.386.947,45           | 16,74%         |
| 168507                           | Equipos de comunicación y computación                       | -937.037.794,08          | -1.089.289.709,14        | -152.251.915,06          | 16,25%         |
| 168508                           | Equipos de transporte, tracción y elevación                 | -135.233.334,33          | -158.557.418,18          | -23.324.083,85           | 17,25%         |
| 168509                           | Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería            | -2.002.650,00            | -2.405.933,39            | -403.283,39              | 20,14%         |
| 19                               | OTROS ACTIVOS   | 941.575.603,17           | 810.933.647,23           | -130.641.955,94          | -13,87%        |
| 1905                             | BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO                   | 32.711.340,00            | 32.711.340,00            | 0,00                     | 0,00%          |
| 190515                           | Otros beneficios a los empleados                            | 32.711.340,00            | 32.711.340,00            | 0,00                     | 0,00%          |
| 1970                             | ACTIVOS INTANGIBLES   | 1.321.232.523,00         | 1.321.232.523,00         | 0,00                     | 0,00%          |
| 197007                           | Licencias   | 363.414.053,00           | 363.414.053,00           | 0,00                     | 0,00%          |
| 197008                           | Softwares   | 957.818.470,00           | 957.818.470,00           | 0,00                     | 0,00%          |
| 1975                             | AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)          | -412.368.259,83          | -543.010.215,77          | -130.641.955,94          | 31,68%         |
| 197507                           | Licencias   | -241.667.129,33          | -276.527.238,32          | -34.860.108,99           | 14,42%         |
| 197508                           | Softwares   | -170.701.130,50          | -266.482.977,45          | -95.781.846,95           | 56,11%         |
| <b>TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE</b> |   | <b>1.477.749.889,41</b>  | <b>1.295.106.156,33</b>  | <b>-182.643.733,08</b>   | <b>-12,36%</b> |
| <b>TOTAL ACTIVO</b>              |   | <b>57.629.378.653,17</b> | <b>88.250.623.371,69</b> | <b>30.621.244.718,52</b> | <b>53,13%</b>  |

*Handwritten signature or initials*



AGENCIA PRESIDENCIAL DE COOPERACIÓN INTERNACIONAL - APC COLOMBIA

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA  
COMPARATIVO MAYO 2020 - 2021  
(CIFRAS EXPRESADAS EN PESOS)

| CODIGO                           | CUENTA   | may-20                   | may-21                   | Análisis Horizontal      |                |
|----------------------------------|--|--------------------------|--------------------------|--------------------------|----------------|
|                                  |  |                          |                          | \$                       | %              |
| <b>TOTAL PASIVO</b>              |  | <b>55.368.132.227,48</b> | <b>87.792.957.793,85</b> | <b>32.424.825.566,37</b> | <b>58,56%</b>  |
| <b>PASIVO CORRIENTE</b>          |  | <b>1.425.782.572,00</b>  | <b>1.526.549.590,74</b>  | <b>100.767.018,74</b>    | <b>7,07%</b>   |
| 24                               | CUENTAS POR PAGAR  | 71.560.965,00            | 382.627.963,74           | 311.066.998,74           | 434,69%        |
| 2401                             | ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES               | 0,00                     | 241.038.488,00           | 241.038.488,00           | 100,00%        |
| 240101                           | Bienes y servicios   | 0,00                     | 1.038.488,00             | 1.038.488,00             | 100,00%        |
| 240102                           | Proyectos de inversion                                     | 0,00                     | 240.000.000,00           | 240.000.000,00           | 100,00%        |
| 2424                             | DESCUENTOS DE NOMINA                                       | 964.200,00               | 9.423.307,00             | 8.459.107,00             | 877,32%        |
| 242401                           | Aportes a fondos pensionales                               | 401.400,00               | 3.055.300,00             | 2.653.900,00             | 661,16%        |
| 242402                           | Aportes a seguridad social en salud                        | 562.800,00               | 2.819.400,00             | 2.256.600,00             | 400,96%        |
| 242407                           | Libranzas  | 0,00                     | 1.155.019,00             | 1.155.019,00             | 100,00%        |
| 242413                           | Cuentas de ahorro para el fomento de la construcción (afc) | 0,00                     | 2.393.588,00             | 2.393.588,00             | 100,00%        |
| 2436                             | RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE                | 70.596.765,00            | 115.699.557,00           | 45.102.792,00            | 63,89%         |
| 243603                           | Honorarios   | 6.241.709,00             | 1.249.471,00             | -4.992.238,00            | -79,98%        |
| 243605                           | Servicios  | 1.733.077,00             | 2.040.028,00             | 306.951,00               | 17,71%         |
| 243606                           | Arrendamientos   | 0,00                     | 76,00                    | 76,00                    | 100,00%        |
| 243608                           | Compras  | 459.475,00               | 30.977.866,00            | 30.518.391,00            | 6642,01%       |
| 243615                           | Rentas de trabajo  | 24.378.000,00            | 39.732.018,00            | 15.354.018,00            | 62,98%         |
| 243625                           | Impuesto a las ventas retenido.                            | 5.531.178,00             | 39.181.898,00            | 33.650.720,00            | 608,38%        |
| 243627                           | Retención de impuesto de industria y comercio por compras  | 3.785.126,00             | 2.518.200,00             | -1.266.926,00            | -33,47%        |
| 243630                           | Impuesto solidario por el covid 19                         | 28.468.200,00            | 0,00                     | -28.468.200,00           | -100,00%       |
| 2490                             | OTRAS CUENTAS POR PAGAR                                    | 0,00                     | 16.466.611,74            | 16.466.611,74            | 100,00%        |
| 249055                           | Servicios  | 0,00                     | 15.972.542,06            | 15.972.542,06            | 100,00%        |
| 249058                           | Arrendamiento operativo                                    | 0,00                     | 494.069,68               | 494.069,68               | 100,00%        |
| 25                               | BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS                                 | 1.354.221.607,00         | 1.143.921.627,00         | -210.299.980,00          | -15,53%        |
| 2511                             | BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO                   | 1.354.221.607,00         | 1.143.921.627,00         | -210.299.980,00          | -15,53%        |
| 251104                           | Vacaciones   | 460.582.983,00           | 354.122.012,00           | -106.460.971,00          | -23,11%        |
| 251105                           | Prima de vacaciones  | 328.987.845,00           | 252.944.294,00           | -76.043.551,00           | -23,11%        |
| 251106                           | Prima de servicios   | 200.375.828,00           | 193.478.249,00           | -6.897.579,00            | -3,44%         |
| 251107                           | Prima de navidad   | 206.665.617,00           | 202.091.050,00           | -4.574.567,00            | -2,21%         |
| 251109                           | Bonificaciones   | 157.609.334,00           | 141.076.597,00           | -16.532.737,00           | -10,49%        |
| 251125                           | Incapacidades  | 0,00                     | 209.425,00               | 209.425,00               | 100,00%        |
| <b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>    |  | <b>1.425.782.572,00</b>  | <b>1.526.549.590,74</b>  | <b>100.767.018,74</b>    | <b>7,07%</b>   |
| <b>PASIVO NO CORRIENTE</b>       |  | <b>53.942.349.655,48</b> | <b>86.266.408.203,11</b> | <b>32.324.058.547,63</b> | <b>59,92%</b>  |
| 27                               | PROVISIONES  | 125.450.621,00           | 99.684.585,00            | -25.766.036,00           | -20,54%        |
| 2701                             | LITIGIOS Y DEMANDAS  | 125.450.621,00           | 99.684.585,00            | -25.766.036,00           | -20,54%        |
| 270103                           | Administrativas  | 125.450.621,00           | 99.684.585,00            | -25.766.036,00           | -20,54%        |
| 29                               | OTROS PASIVOS  | 53.816.899.034,48        | 86.166.723.618,11        | 32.349.824.583,63        | 60,11%         |
| 2990                             | OTROS PASIVOS DIFERIDOS                                    | 53.816.899.034,48        | 86.166.723.618,11        | 32.349.824.583,63        | 60,11%         |
| 299002                           | Ingreso diferido por transferencias condicionadas          | 53.816.899.034,48        | 86.166.723.618,11        | 32.349.824.583,63        | 60,11%         |
| <b>TOTAL PASIVO NO CORRIENTE</b> |  | <b>53.942.349.655,48</b> | <b>86.266.408.203,11</b> | <b>32.324.058.547,63</b> | <b>59,92%</b>  |
| <b>TOTAL PASIVO</b>              |  | <b>55.368.132.227,48</b> | <b>87.792.957.793,85</b> | <b>32.424.825.566,37</b> | <b>58,56%</b>  |
| <b>PATRIMONIO</b>                |  | <b>2.261.246.425,69</b>  | <b>457.665.577,84</b>    | <b>-1.803.580.847,85</b> | <b>-79,76%</b> |
| 31                               | PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO                    | 2.261.246.425,69         | 457.665.577,84           | -1.803.580.847,85        | -79,76%        |
| 3105                             | CAPITAL FISCAL   | 7.852.009.745,01         | 7.852.009.745,01         | 0,00                     | 0,00%          |
| 310506                           | Capital fiscal   | 7.852.009.745,01         | 7.852.009.745,01         | 0,00                     | 0,00%          |
| 3109                             | RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES                        | -4.204.977.717,03        | -6.352.287.452,29        | -2.147.309.735,26        | 51,07%         |
| 310902                           | Pérdidas o déficits acumulados                             | -4.204.977.717,03        | -6.352.287.452,29        | -2.147.309.735,26        | 51,07%         |
| 3110                             | RESULTADO DEL EJERCICIO                                    | -1.385.785.602,29        | -1.042.056.714,88        | 343.728.887,41           | -24,80%        |
| 311001                           | Utilidad o excedente del ejercicio                         | 0,00                     | 0,00                     | 0,00                     | 0,00%          |
| 311002                           | Pérdida o déficit del ejercicio                            | -1.385.785.602,29        | -1.042.056.714,88        | 343.728.887,41           | -24,80%        |
| <b>TOTAL PATRIMONIO</b>          |  | <b>2.261.246.425,69</b>  | <b>457.665.577,84</b>    | <b>-1.803.580.847,85</b> | <b>-79,76%</b> |
| <b>TOTAL PASIVO + PATRIMONIO</b> |  | <b>57.629.378.653,17</b> | <b>88.250.623.371,69</b> | <b>30.621.244.718,52</b> | <b>53,13%</b>  |

*Ángela Ospina de Nicholls*  
**ÁNGELA MERCEDES OSPINA DE NICHOLLS**  
 Directora General

*Faisuly Urbrea López*  
**FAISULY URBREA LÓPEZ**  
 Profesional Especializado Grado 17 con funciones  
 de Contador Público TP. 132428-T

*JL*

AGENCIA PRESIDENCIAL DE COOPERACIÓN INTERNACIONAL - APC COLOMBIA

ESTADO DE RESULTADOS  
COMPARATIVO MAYO 2020 - 2021  
(CIFRAS EXPRESADAS EN PESOS)



| CODIGO | CUENTA  | may-20            | may-21            | Análisis Horizontal |          |
|--------|---|-------------------|-------------------|---------------------|----------|
|        |   |                   |                   | \$                  | %        |
| 4      | INGRESOS OPERACIONALES  | 20.363.356.134,87 | 18.522.673.646,38 | -1.840.682.488,49   | -9,04%   |
| 44     | TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES                                       | 13.545.686.984,81 | 10.445.166.526,47 | -3.100.520.458,34   | -22,89%  |
| 4428   | OTRAS TRANSFERENCIAS  | 13.545.686.984,81 | 10.445.166.526,47 | -3.100.520.458,34   | -22,89%  |
| 442807 | Bienes recibidos sin contraprestación                               | 4.736.749.398,00  | 0,00              | -4.736.749.398,00   | -100,00% |
| 442808 | Donaciones  | 8.808.937.586,81  | 10.445.166.526,47 | 1.636.228.939,66    | 18,57%   |
| 47     | OPERACIONES INTERSTITUCIONALES                                      | 6.817.669.150,06  | 8.077.507.119,91  | 1.259.837.969,85    | 18,48%   |
| 4705   | FONDOS RECIBIDOS  | 6.601.812.682,06  | 7.895.136.944,91  | 1.293.324.262,85    | 19,59%   |
| 470508 | Funcionamiento  | 6.423.082.447,06  | 7.373.135.472,24  | 950.053.025,18      | 14,79%   |
| 470510 | Inversión   | 178.730.235,00    | 522.001.472,67    | 343.271.237,67      | 192,06%  |
| 4722   | OPERACIONES SIN FLUJO DE EFECTIVO                                   | 215.856.468,00    | 182.370.175,00    | -33.486.293,00      | -15,51%  |
| 472201 | Cruce de cuentas  | 215.856.468,00    | 182.370.175,00    | -33.486.293,00      | -15,51%  |
| 5      | GASTOS  | 20.270.134.417,10 | 16.614.313.357,98 | -3.655.821.059,12   | -18,04%  |
| 51     | DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN                                       | 5.538.305.420,15  | 6.241.765.731,09  | 703.460.310,94      | 12,70%   |
| 5101   | SUELDOS Y SALARIOS  | 2.141.719.014,00  | 2.234.783.423,00  | 93.064.409,00       | 4,35%    |
| 510101 | Sueldos   | 2.024.966.155,00  | 2.027.319.745,00  | 2.353.590,00        | 0,12%    |
| 510103 | Horas extras y festivos   | 5.547.233,00      | 2.307.118,00      | -3.240.115,00       | -58,41%  |
| 510110 | Prima técnica   | 0,00              | 103.952.567,00    | 103.952.567,00      | 100,00%  |
| 510119 | Bonificaciones  | 107.311.716,00    | 96.977.408,00     | -10.334.308,00      | -9,63%   |
| 510123 | Auxilio de transporte   | 1.457.098,00      | 1.791.975,00      | 334.877,00          | 22,98%   |
| 510160 | Subsidio de alimentación  | 2.436.812,00      | 2.434.610,00      | -2.202,00           | -0,09%   |
| 5102   | CONTRIBUCIONES IMPUTADAS  | 9.286.337,00      | 4.636.986,00      | -4.649.351,00       | -50,07%  |
| 510201 | Incapacidades   | 9.286.337,00      | 4.636.986,00      | -4.649.351,00       | -50,07%  |
| 5103   | CONTRIBUCIONES EFECTIVAS  | 566.003.080,00    | 581.328.500,00    | 15.325.420,00       | 2,71%    |
| 510302 | Aportes a cajas de compensación familiar                            | 91.834.600,00     | 95.216.500,00     | 3.381.900,00        | 3,68%    |
| 510303 | Cotizaciones a seguridad social en salud                            | 195.706.000,00    | 200.983.500,00    | 5.277.500,00        | 2,70%    |
| 510305 | Cotizaciones a riesgos laborales                                    | 11.753.980,00     | 11.740.600,00     | -13.380,00          | -0,11%   |
| 510306 | Cotizaciones a entidades administradoras del régimen de prima media | 161.391.500,00    | 273.387.900,00    | 111.996.400,00      | 69,39%   |
| 510307 | Cotizaciones a entidades administradoras del régimen de ahorro      | 105.317.000,00    | 0,00              | -105.317.000,00     | -100,00% |
| 5104   | APORTES SOBRE LA NÓMINA   | 80.389.400,00     | 83.344.600,00     | 2.955.200,00        | 3,68%    |
| 510401 | Aportes al icbf   | 68.887.800,00     | 71.424.800,00     | 2.537.000,00        | 3,68%    |
| 510402 | Aportes al sena   | 11.501.600,00     | 11.919.800,00     | 418.200,00          | 3,64%    |
| 5107   | PRESTACIONES SOCIALES   | 1.119.639.127,00  | 995.263.320,00    | -124.375.807,00     | -11,11%  |
| 510701 | Vacaciones  | 170.914.361,00    | 150.423.954,00    | -20.490.407,00      | -11,99%  |
| 510702 | Cesantías   | 156.527.091,00    | 205.064.297,00    | 48.537.206,00       | 31,01%   |
| 510704 | Prima de vacaciones   | 118.712.547,00    | 106.498.308,00    | -12.214.239,00      | -10,29%  |
| 510705 | Prima de navidad  | 209.800.321,00    | 210.820.296,00    | 1.019.975,00        | 0,49%    |
| 510706 | Prima de servicios  | 103.240.266,00    | 97.190.073,00     | -6.050.193,00       | -5,86%   |
| 510707 | Bonificación especial de recreación                                 | 13.716.214,00     | 12.259.421,00     | -1.456.793,00       | -10,62%  |
| 510790 | Otras primas  | 346.728.327,00    | 213.006.971,00    | -133.721.356,00     | -38,57%  |
| 5108   | GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS   | 72.003.047,00     | 8.755.255,00      | -63.247.792,00      | -87,84%  |
| 510803 | Capacitación, bienestar social y estímulos                          | 0,00              | 8.755.255,00      | 8.755.255,00        | 100,00%  |
| 510807 | Gastos de viaje   | 72.003.047,00     | 0,00              | -72.003.047,00      | -100,00% |
| 5111   | GENERALES   | 1.548.695.415,15  | 2.333.653.647,09  | 784.958.231,94      | 50,69%   |
| 511106 | Estudios y proyectos  | 0,00              | 245.000.000,00    | 245.000.000,00      | 100,00%  |
| 511114 | Materiales y suministros  | 0,00              | 745.348.820,00    | 745.348.820,00      | 100,00%  |
| 511115 | Mantenimiento   | 39.412.600,00     | 7.082.525,21      | -32.330.074,79      | -82,03%  |
| 511117 | Servicios públicos  | 81.562.354,60     | 104.003.538,79    | 22.441.184,19       | 27,51%   |
| 511118 | Arrendamiento operativo   | 639.958.508,00    | 604.693.607,94    | -35.264.900,06      | -5,51%   |
| 511119 | Viáticos y gastos de viaje  | 13.665.168,00     | 6.483.479,00      | -7.181.689,00       | -52,55%  |
| 511123 | Comunicaciones y transporte   | 30.067.605,74     | 31.599.512,65     | 1.531.906,91        | 5,09%    |
| 511125 | Seguros generales   | 0,00              | 1.200.150,00      | 1.200.150,00        | 100,00%  |
| 511146 | Combustibles y lubricantes  | 4.159.698,00      | 2.365.262,00      | -1.794.436,00       | -43,14%  |
| 511148 | Servicio de reclutamiento   | 3.500.000,00      | 0,00              | -3.500.000,00       | -100,00% |
| 511149 | Servicios de aseo, cafetería, restaurante y lavandería              | 17.344.830,00     | 19.243.422,29     | 1.898.592,29        | 10,95%   |
| 511155 | Elementos de aseo, lavandería y cafetería                           | 0,00              | 11.574.073,40     | 11.574.073,40       | 100,00%  |
| 511165 | Intangibles   | 0,00              | 930.342,00        | 930.342,00          | 100,00%  |
| 511179 | Honorarios  | 639.575.840,00    | 391.380.000,00    | -248.195.840,00     | -38,81%  |
| 511180 | Servicios   | 79.448.810,81     | 162.748.913,81    | 83.300.103,00       | 104,85%  |
| 5120   | IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS                                   | 570.000,00        | 0,00              | -570.000,00         | -100,00% |
| 512010 | Tasas   | 570.000,00        | 0,00              | -570.000,00         | -100,00% |
| 53     | DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES             | 200.360.625,99    | 141.707.469,24    | -58.653.156,75      | -29,27%  |
| 5360   | DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO                        | 135.109.076,96    | 87.207.477,85     | -47.901.599,11      | -35,45%  |
| 536004 | Maquinaria y equipo   | 2.614.899,75      | 2.587.067,61      | -27.832,14          | -1,06%   |
| 536006 | Muebles, enseres y equipo de oficina                                | 13.484.383,69     | 921.138,00        | -12.563.245,69      | -93,17%  |
| 536007 | Equipos de comunicación y computación                               | 111.388.584,19    | 69.956.688,51     | -41.431.895,68      | -37,20%  |
| 536008 | Equipos de transporte, tracción y elevación                         | 7.458.334,33      | 13.563.076,44     | 6.104.742,11        | 81,85%   |
| 536009 | Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería                    | 162.875,00        | 179.507,29        | 16.632,29           | 10,21%   |
| 5366   | AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES                                 | 46.213.393,03     | 54.499.991,39     | 8.286.598,36        | 17,93%   |
| 536605 | Licencias   | 14.985.957,33     | 14.590.888,49     | -395.068,84         | -2,64%   |
| 536606 | Softwares   | 31.227.435,70     | 39.909.102,90     | 8.681.667,20        | 27,80%   |
| 5368   | PROVISIÓN LITIGIOS Y DEMANDAS                                       | 19.038.156,00     | 0,00              | -19.038.156,00      | -100,00% |
| 536803 | Administrativas   | 19.038.156,00     | 0,00              | -19.038.156,00      | -100,00% |

AGENCIA PRESIDENCIAL DE COOPERACIÓN INTERNACIONAL - APC COLOMBIA  
ESTADO DE RESULTADOS  
COMPARATIVO MAYO 2020 - 2021  
(CIFRAS EXPRESADAS EN PESOS)



| CODIGO | CUENTA   | may-20                   | may-21                   | Análisis Horizontal     |                 |
|--------|--|--------------------------|--------------------------|-------------------------|-----------------|
|        |  |                          |                          | \$                      | %               |
| 54     | TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES  | 13.779.710.183,70        | 9.105.959.260,94         | -4.673.750.922,76       | -33,92%         |
| 5423   | OTRAS TRANSFERENCIAS   | 13.179.795.722,31        | 8.782.070.841,16         | -4.397.724.881,15       | -33,37%         |
| 542307 | Bienes entregados sin contraprestación                                 | 12.471.398.037,20        | 156.194.689,00           | -12.315.203.348,20      | -98,75%         |
| 542304 | Para programas de salud  | 0,00                     | 1.461.899.724,26         | 1.461.899.724,26        | 100,00%         |
| 542305 | Para programas de educación  | 0,00                     | 103.807.589,00           | 103.807.589,00          | 100,00%         |
| 542307 | Bienes entregados sin contraprestación                                 | 0,00                     | 6.395.354.396,90         | 6.395.354.396,90        | 100,00%         |
| 542390 | Otras transferencias   | 708.397.685,11           | 664.814.442,00           | -43.583.243,11          | -6,15%          |
| 5424   | SUBVENCIONES   | 599.914.461,39           | 323.888.419,78           | -276.026.041,61         | -46,01%         |
| 542405 | Subvención por recursos transferidos a las empresas públicas           | 0,00                     | 7.926.450,00             | 7.926.450,00            | 100,00%         |
| 542407 | Bienes entregados sin contraprestación                                 | 200.835.863,21           | 315.961.969,78           | 115.126.106,57          | 57,32%          |
| 542490 | Otras subvenciones   | 399.078.598,18           | 0,00                     | -399.078.598,18         | -100,00%        |
| 55     | GASTO PÚBLICO SOCIAL   | 628.567.570,00           | 466.626.776,79           | -161.940.793,21         | -25,76%         |
| 5501   | EDUCACIÓN  | 591.490.149,00           | 0,00                     | -591.490.149,00         | -100,00%        |
| 550106 | Asignación de bienes y servicios                                       | 591.490.149,00           | 0,00                     | -591.490.149,00         | -100,00%        |
| 5502   | SALUD  | 37.077.421,00            | 466.626.776,79           | 429.549.355,79          | 1158,52%        |
| 550211 | Fortalecimiento institucional para la prestación de servicios de salud | 37.077.421,00            | 0,00                     | -37.077.421,00          | -100,00%        |
| 550216 | Acciones de salud pública  | 0,00                     | 466.626.776,79           | 466.626.776,79          | 100,00%         |
| 57     | OPERACIONES INTERSTITUCIONALES   | 93.233.294,76            | 658.254.119,92           | 565.020.825,16          | 606,03%         |
| 5720   | OPERACIONES DE ENLACE  | 93.233.294,76            | 658.254.119,92           | 565.020.825,16          | 606,03%         |
| 572080 | Recaudos   | 93.233.294,76            | 658.254.119,92           | 565.020.825,16          | 606,03%         |
| 58     | OTROS GASTOS   | 29.957.322,50            | 0,00                     | -29.957.322,50          | -100,00%        |
| 5802   | COMISIONES   | 29.957.322,50            | 0,00                     | -29.957.322,50          | -100,00%        |
| 580237 | Comisiones sobre recursos entregados en administración                 | 29.924.268,50            | 0,00                     | -29.924.268,50          | -100,00%        |
| 580240 | Comisiones servicios financieros                                       | 33.054,00                | 0,00                     | -33.054,00              | -100,00%        |
|        | <b>UTILIDAD O DÉFICIT OPERACIONAL</b>                                  | <b>93.221.717,77</b>     | <b>1.908.360.288,40</b>  | <b>1.815.138.570,63</b> | <b>1947,12%</b> |
| 4      | INGRESOS NO OPERACIONALES  | 39.742.679,94            | 8.492.201,72             | -31.250.478,22          | -78,63%         |
| 48     | OTROS INGRESOS   | 39.742.679,94            | 8.492.201,72             | -31.250.478,22          | -78,63%         |
| 4802   | FINANCIEROS  | 18.411.873,49            | 5.887.368,22             | -12.524.505,27          | -68,02%         |
| 480204 | Intereses de fondos de uso restringido                                 | 0,00                     | 5.887.368,22             | 5.887.368,22            | 100,00%         |
| 480232 | Rendimientos sobre recursos entregados en administración               | 18.411.873,49            | 0,00                     | -18.411.873,49          | -100,00%        |
| 4808   | INGRESOS DIVERSOS  | 21.330.806,45            | 2.604.833,50             | -18.725.972,95          | -87,79%         |
| 480825 | Sobrantes  | 0,00                     | 1.274.060,15             | 1.274.060,15            | 100,00%         |
| 480826 | Recuperaciones   | 21.330.806,45            | 485.494,00               | -20.845.312,45          | -97,72%         |
| 480827 | Aprovechamientos   | 0,00                     | 845.279,35               | 845.279,35              | 100,00%         |
| 5      | GASTOS NO OPERACIONALES  | 1.518.750.000,00         | 2.958.909.205,00         | 1.440.159.205,00        | 100,00%         |
| 58     | OTROS GASTOS   | 1.518.750.000,00         | 2.958.909.205,00         | 1.440.159.205,00        | 94,83%          |
| 5890   | GASTOS DIVERSOS  | 1.518.750.000,00         | 2.958.909.205,00         | 1.440.159.205,00        | 94,83%          |
| 589023 | Aportes en organismos internacionales                                  | 1.518.750.000,00         | 2.958.909.205,00         | 1.440.159.205,00        | 94,83%          |
|        | <b>UTILIDAD O DÉFICIT DEL EJERCICIO</b>                                | <b>-1.385.785.602,29</b> | <b>-1.042.056.714,88</b> | <b>343.728.887,41</b>   | <b>-24,80%</b>  |

*Angela Ospina de Nicholls*

ANGELA MERCEDES OSPINA DE NICHOLLS  
Directora General

*Faisul Urrea López*  
FAISUL URREA LÓPEZ  
Profesional Especializado Grado 17 con funciones  
de Contador Público TP. 132428-T

*P/C*