



Los suscritos **ANGELA MERCEDES OSPENA DE NICHOLLS**, Directora General y **OSCAR MIGUEL DIAZ ROMERO**, profesional especializado con funciones de Contador de la Agencia Presidencial de Cooperación Internacional de Colombia APC-Colombia, en ejercicio de las facultades legales que les confiere las Decreto 4152 de 2011 y Ley 43 de 1990. 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 de los estados financieros revelan los hechos transacciones y operaciones realizados por la Agencia Presidencial de Cooperación Internacional APC-Colombia con corte 31 de diciembre de 2018, fueron tomados de los libros de contabilidad generados por el Sistema Integrado de Información Financiera SIIF Nación y estos se elaborarán conforme a lo señalado en el marco normativo para entidades de gobierno adoptado mediante resolución 533 de 2015, expedida por la UAE – Contaduría General de la Nación.

Que en los estados contables básicos de la Agencia Presidencial de Cooperación Internacional APC-Colombia, con corte a 31 de octubre de 2018, revelan el valor de activos, pasivos, patrimonio, ingresos, gastos y cuentas de orden reportados en saldos y movimientos emitido por el SIIF Nación con corte 31 de diciembre de 2018.

Que los activos representan un potencial de servicios y a la vez los pasivos representan hechos pasados que implican salida de recursos, en desarrollo de las funciones de cometido estatal de la Agencia Presidencial de Cooperación Internacional de Colombia APC - Colombia.

ANGELA MERCEDES OSPINA DE NICHOLLS
DIRECTORA GENERAL

OSCAR MIGUEL DIAZ ROMERO
PROFESIONAL ESPECIALIDO CON FUNCIONES DE CONTADOR
TP-103131-T



APC-COLOMBIA
Agencia Presidencial de Cooperación Internacional

ENCIAL DE COOPERACION INTERNACIONAL DE COLOMBIA
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
A 31 DE DICIEMBRE DE 2018
(Cifras en Pesos -COP)

SALDO DEL PATRIMONIO A DICIEMBRE 31 DE 2018	5.463.690.034
VARIACIONES PATRIMONIALES DE 2018	-2.380.148.790
SALDO DEL PATRIMONIO A ENERO DE 2018	7.843.838.824

DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES

310506001 CAPITAL FISCAL NACION	-	2.386.255.682
314503003 MENOR VALOR EN MEDICION	-	12.366.927
314503003 RETIRADOS	-	279.906.672
314506003 MENOR VALOR EN MEDICION		1.179.797.926
314506004 MAYOR VALOR EN MEDICION	-	1.060.490.822
314590001 MAYOR VALOR EN MEDICION		73.387
314506002 MENOR VALOR EN MEDICION		179.000.000

Angela Ospina de Nicholls

ANGELA MERCEDES OSPINA DE NICHOLLS
DIRECTORA GENERAL

Oscar Miguel Díaz Romero

OSCAR MIGUEL DIAZ ROMERO
PROFESIONAL ESPECIALIZADO CON FUNCIONES DE
T-P 103131-T

"Ver certificación anexa"

"Las notas hacen parte integral del estado financiero"

AGENCIA PRESIDENCIAL DE COOPERACION INTERNACIONAL DE COLOMBIA
ESTADO DE RESULTADOS
PERIODO COMPRENDIDO ENTRE 01 DE ENERO Y A 31 DE DICIEMBRE DE 2018
 (Cifras en Pesos - COP)

CONCEPTO	NOTA	31/12/2018
INGRESOS SIN CONTRAPRESTACIÓN		43.525.328.626
44 TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES		13.607.465.982
4428 OTRAS TRANSFERENCIAS (Donaciones sin contraprestaciones)	(29)	13.607.465.982
47 OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES		29.917.862.644
4705 FONDOS RECIBIDOS (Transferencias del Minhacienda)	(30)	29.392.558.951
4722 CRUCE DE CUENTAS (Dirección de Impuestos Nacionales)	(31)	525.303.693
GASTOS		43.531.216.032
51 GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN		26.800.651.954
5101 SUELDOS Y SALARIOS	(32)	4.450.487.371
5102 CONTRIBUCIONES IMPUTADAS (Incapacidades)	(33)	24.860.722
5103 CONTRIBUCIONES EFECTIVAS (Nomina)	(34)	1.253.607.677
5104 APORTES SOBRE LA NÓMINA	(35)	246.213.100
5107 PRESTACIONES SOCIALES (Nomina)	(36)	2.313.768.948
5108 GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS (Honorarios)	(37)	1.955.403.045
5111 GENERALES (Administraciones)	(381)	16.214.375.786
5120 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	(39)	341.935.305
53 DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES		430.118.742
5351 DETERIORO DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	(40)	225.392.506
5357 DETERIORO DE ACTIVOS INTANGIBLES	(41)	171.761.741
5368 PROVISION LITIGIOS Y DEMANDAS	(42)	32.964.495
54 TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES		8.765.547.435
5423 OTRAS TRANSFERENCIAS (Donaciones sin contraprestaciones)	(43)	8.765.547.435
55 GASTO PUBLICO SOCIAL		6.539.625.601
5501 EDUCACION (Legalizacion de Recursos Entregados en Administracion)	(44)	213.282.720
5507 DESARROLLO COMUNITARIO Y BIENESTAR SOCIAL	(45)	6.326.342.881
57 OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES		932.471.658
5720 OPERACIONES DE ENLACE (Reintegros DTN)	(46)	932.471.658
58 OTROS GASTOS		62.800.642
5802 COMISIONES	(47)	62.800.642
EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL		-5.887.405
48 OTROS INGRESOS		567.294.639
4808 INGRESOS DIVERSOS (Recuperaciones)	(48)	567.294.639
58 OTROS GASTOS		3.033.005.259
5890 GASTOS DIVERSOS (Aportes Organismos Internacionales)	(49)	3.033.005.259
EXCEDENTE O DÉFICIT NO OPERACIONAL		-2.465.710.620
EXCEDENTE O DÉFICIT DE ACTIVIDADES ORDINARIAS		-2.471.598.025
PARTIDAS EXTRAORDINARIAS		85.342.344
4802 FINANCIEROS (Rendimientos de Recursos Entregados en Administracion)	(50)	85.342.344
EXCEDENTE(DEFICIT) DEL EJERCICIO		-2.386.255.682

Angela Ospina de Nicholls
 ANGELA MERCEDES OSPINA DE NICHOLLS
 DIRECTORA GENERAL

Oscar Miguel Díaz Romero
 OSCAR MIGUEL DÍAZ ROMERO
 PROFESIONAL ESPECIALIZADO CON FUNCIONES DE
 CONTADOR. T-P 103131

"Ver certificación anexa"

"Las notas hacen parte integral del estado financiero"

91



APC-COLOMBIA
Agencia Presidencial de Cooperación Internacional

AGENCIA PRESIDENCIAL DE COOPERACION INTERNACIONAL DE COLOMBIA

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

A 31 DE DICIEMBRE DE 2018

(Cifras en Pesos -COP)

CONCEPTO	NOTA	31/12/2018	CONCEPTO	NOTA	31/12/2018
1 ACTIVO			2 PASIVO		
CORRIENTE			CORRIENTE		110.507.559.628
11 EQUIVALENTE AL EFECTIVO		80.324.062.936	24 CUENTAS POR PAGAR		5.042.373.649
1105 CAJA	(1)	0	2401 ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	(19)	4.276.357.071
1110 DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	(2)	46.632	2424 DESCUENTOS DE NOMINA	(20)	3.887.437
13 CUENTAS POR COBRAR		8.576.210	2436 RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	(21)	758.922.557
			2490 OTRAS CUENTAS POR PAGAR	(22)	3.206.584
1384 OTRAS CUENTAS POR COBRAR (Incapacidades)	(3)	8.576.210	OBLIGACIONES LABORALES Y DE SEGURIDAD		
14 PRESTAMOS POR COBRAR		59.870.160	SOCIAL INTEGRAL		696.450.529
1415 PRESTAMOS CONCEDIDOS	(4)	59.870.160	2511 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	(23)	696.450.529
19 OTROS ACTIVOS		80.255.569.934	PROVISIONES		32.964.495
1908 EN ADMINISTRACIÓN	(5)	80.255.569.934	2701 LITIGIOS Y DEMANDAS	(24)	32.964.495
1906 AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS		0	OTROS PASIVOS		104.735.770.955
NO CORRIENTE		35.647.186.726	2990 OTROS PASIVOS DIFERIDOS	(25)	104.735.770.955
13 CUENTAS POR COBRAR		480.520.274	NO CORRIENTE		0
1312 CUENTAS POR COBRAR SOBRE LA NOMINA	(6)	285.728.290			
1317 PRESTACIÓN DE SERVICIO	(7)	207.158.911	TOTAL PASIVO		110.507.559.628
1386 DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR CR (Incapacidades)	(8)	-12.366.927	PATRIMONIO		
16 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		1.019.838.828	3 PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO		5.463.690.034
1635 BIENES MUEBLES EN BODEGA	(9)	670.568.120			
1655 MAQUINARIA Y EQUIPO	(10)	100.886.230	3105 CAPITAL FISCAL	(26)	7.843.838.824
1665 MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	(11)	101.208.095	3110 RESULTADO DEL EJERCICIO	(27)	-2.386.255.682
1670 EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	(12)	988.677.896	3145 IMPACTOS POR LA TRANSICIÓN AL NUEVO MARCO DE REGULACIÓN	(28)	6.106.892
1675 EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	(13)	179.000.000	TOTAL PATRIMONIO		5.463.690.034
1680 EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA Y DESPENSA	(14)	4.152.600			
1685 DEPRECIACIÓN ACUMULADA (CR)	(15)	-1.024.654.113			
19 OTROS ACTIVOS		34.146.827.624			
1908 ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	(16)	32.646.544.551			
1970 ACTIVOS INTANGIBLES (Licencias)	(17)	2.052.540.234			
1975 AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	(18)	-552.257.161			



AGENCIA PRESIDENCIAL DE COOPERACION INTERNACIONAL DE COLOMBIA
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
A 31 DE DICIEMBRE DE 2018
(Cifras en Pesos -COP)

TOTAL ACTIVO

115.971.249.662

TOTAL PASIVO + PATRIMONIO

115.971.249.662

8 CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS

81 ACTIVOS CONTINGENTES

83 DEUDORAS DE CONTROL

89 DEUDORAS POR CONTRA (CR)

(51)

(52)

(53)

0

12.204.168

31.979.258

-44.183.426

91

93

99

9 CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS

PASIVOS CONTINGENTES

ACREEDORAS DE CONTROL

ACREEDORAS POR CONTRA (DB)

(54)

(55)

0

630.206.896

0

-630.206.896

Angela Ospina de Nicholls

ANGELA MERCEDES OSPINA DE NICHOLLS

DIRECTORA GENERAL

Oscar Miguel Díaz Romero
PROFESIONAL ESPECIALIZADO CON FUNCIONES DE CONTADOR.
T-P 103131-T

"Ver certificación anexa"

"Las notas hacen parte integral del estado financiero"

10