

INFORME ESTADOS FINANCIEROS A FEBRERO 2022. GRUPO CONTABLE

A continuación, se presentan los saldos de balance con corte a febrero 28 de 2022, dando cumplimiento al Manual de políticas contables del Instituto.

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA FEBRERO 2022			
(cifras en pesos)	2022	2021	Variación
Activo Corriente	48,495,974,596.20	55,050,613,561.61	-6,554,638,965.41
Activo No Corriente	881,698,803,374.70	874,392,401,638.02	7,306,401,736.68
Total Activo	930,194,777,970.90	929,443,015,199.63	751,762,771.27
Pasivo Corriente	27,084,408,113.17	23,784,502,942.15	3,299,905,171.02
Pasivo No Corriente	28,287,168,860.00	18,639,418,087.00	9,647,750,773.00
Total Pasivo	55,371,576,973.17	42,423,921,029.15	12,947,655,944.02
Patrimonio	874,823,200,997.73	887,019,094,170.48	-12,195,893,172.75
Total Pasivo Y Patrimonio	930,194,777,970.90	929,443,015,199.63	751,762,771.27

El Instituto Colombiano Agropecuario elabora y presenta los estados financieros de conformidad con los criterios definidos en la Resolución 533 del 8 de octubre de 2015 y sus modificaciones, emitida por la Contaduría General de la Nación (CGN) y en el Manual de Políticas Contables adoptado por el Instituto mediante la Resolución 00022290 del 23 de marzo de 2018, modificada por la resolución 109821 del 26 de octubre de 2021.

El activo con corte al 28 de febrero de 2022, presenta un incremento de \$71,752,771.27, con respecto al mismo periodo de 2021, representado principalmente en las cuentas efectivo con , cuentas por cobrar, propiedad planta y equipo inventario y otros activos, siendo la más representativas las cuenta de: Cuentas por cobrar con una disminución del 38.58% como resultado de la baja en cuentas de procesos de cobro coactivo por la aplicación de la Resolución 00001797 del 11 de febrero del 2022 por la cual ordena la depuración y eliminación de unas acreencias dinerarias a favor del ICA, en cobro coactivo por imposibilidad de recaudo; 37 autos de archivo; copia del acta del Comité de Cartera; cuenta de inventarios con un incremento del 8.7 % como resultado de la incorporaciones realizadas al cierre s de la vigencia 2021 y que a la fecha el grupo de control de activos está realizando la distribución de los elementos de consumo a las diferentes áreas misionales y de apoyo. Según los requemamientos de suministros.

Codigo cuenta	Descripcion	Saldo febrero 2022	Saldo febrero 2021	Variacion	%
1.1	Efectivo Y Equivalentes Al Efectivo	7,312,824,737.05	6,977,715,188.97	335,109,548.08	4.80
1.2	Inversiones E Instrumentos Derivados	9,142,970.00	9,142,970.00	0.00	-
1.3	Cuentas Por Cobrar	2,385,806,728.89	3,884,520,380.37	-1,498,713,651.48	- 38.58
1.4	Prestamos Por Cobrar	638,537,933.90	643,936,836.53	-5,398,902.63	- 0.84
1.5	Inventarios	12,815,701,903.13	11,789,641,688.14	1,026,060,214.99	8.70
1.6	Propiedades, Planta Y Equipo	872,135,306,873.71	871,591,090,477.94	544,216,395.77	0.06
1.9	Otros Activos	34,897,456,824.22	34,546,967,657.68	350,489,166.54	1.01

El pasivo igualmente presenta un incremento del \$12,947,655,944.02, respecto al corte a febrero de 2021, representada en las cuentas de litigios y demandas las cual se actualiza con el reporte emitido por la oficina asesara jurídica a diciembre de 2021.

La afectación en el patrimonio está directamente relacionada con el resultado del cierre de vigencia 2021 en cual presentó un saldo negativo en \$-11,545,345,105.23.

ESTADO DE RESULTADOS FEBRERO 2022			
(cifras en pesos)	2022	2021	Variación
Ingresos Operacionales	8,459,859,023.48	7,515,608,181.00	944,250,842.48
Gastos Operacionales	32,213,299,752.01	23,340,340,978.00	8,872,958,774.01
Déficit Operacional	- 23,753,440,728.53	- 15,824,732,797.00	- 7,928,707,931.53
Ingresos No Operacionales	23,830,976,145.63	20,374,671,106.76	3,456,305,038.87
Gastos No Operacionales	60,324,524.03	2,159,901,993.18	- 2,099,577,469.15
Resultado Ejercicio	17,210,893.07	2,390,036,316.58	- 2,372,825,423.51

El resultado del ejercicio a febrero de 2022 presenta excedente por valor de \$17,210,893.07, lo anterior se presenta debido al incremento en 12.56% de los ingresos tarifados, equivalente a \$ 944,250,842.48 y las transferencias de la Nación con un incremento del 16.96% equivalente a \$3,456,305,038.87. Con respecto a los gastos estos presentan un incremento total de \$6,775,571,304.86, reflejados principalmente en los gastos misionales y de apoyo los cuales incluyen (sueldo, aportes, gastos generales, impuestos).



NORBERTO MARROQUIN VIRGUEZ
Coordinador Grupo Gestión contable