

AGENCIA PARA LA GESTIÓN DEL PAISAJE, EL PATRIMONIO Y LAS ALIANZAS PÚBLICO PRIVADAS.
ESTADOS DE SITUACIÓN FINANCIERA COMPARATIVOS
A DICIEMBRE 31 2021-2020
Nit: 900.623.766

(EXPRESADOS EN PESOS)

CODIGO	NOMBRE CUENTA	NOTAS	2020		% VARIACIÓN
			2021	VARIACIÓN	
1	ACTIVOS		6.338.954.735	5.420.103.714	918.851.021 17
	ACTIVOS CORRIENTES		4.098.692.325	3.958.350.938	140.341.387 4
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	5	4.098.692.325	3.958.350.938	140.341.387 4
1110	DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS		4.098.692.325	3.958.350.938	140.341.387 4
111005	Cuenta corriente		372.946.566	479.500.447	-106.553.881 -22
111006	Cuenta de ahorro		3.725.745.758	3.478.850.491	246.895.267 7
	ACTIVOS NO CORRIENTES		2.240.262.410	1.461.752.776	778.509.634 53
13	CUENTAS POR COBRAR	7	344.970.535	910.051.267	-565.080.732 -62
1317	PRESTACION DE SERVICIOS		6.382.349	0	6.382.349 100
131715	Asistencia técnica		6.382.349	0	6.382.349 100
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR		338.588.186	910.051.267	-571.463.081 -63
138437	Anticipo Contratos de construcción		312.294.106	909.490.003	-597.195.897 -66
138490	Otras cuentas por cobrar		26.294.080	561.264	25.732.816 4.585
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	10	1.217.733.481	308.081.102	909.652.379 295
1640	EDIFICACIONES		650.000.000	0	650.000.000 100
164028	Edificaciones de propiedad de terceros		650.000.000	0	650.000.000 100
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA		367.400.123	104.309.335	263.090.788 252
166501	Muebles y enseres		339.724.526	76.633.738	263.090.788 343
166502	Equipo y maquina de oficina		27.675.597	27.675.597	0 0
1670	EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMPUTACION		579.308.376	431.332.645	147.975.731 34
167001	Equipo de comunicacion		44.997.828	35.123.232	9.874.596 28
167002	Equipo de computacion		526.313.748	396.209.413	130.104.335 33
167005	Equipos de radares		7.996.800	0	7.996.800 100
1675	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCION Y ELEVACION		122.985.252	0	122.985.252 100
167502	Terrestre		122.985.252	0	122.985.252 100
1680	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERIA		3.387.303	0	3.387.303 100
168002	Equipo de restaurante y cafeteria		3.387.303	0	3.387.303 100
1685	DEPRECIAACION ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)		-505.347.573	-227.560.878	-277.786.695 122
168501	Edificaciones		-13.013.000	0	-13.013.000 100

AGENCIA PARA LA GESTIÓN DEL PAISAJE, EL PATRIMONIO Y LAS ALIANZAS PÚBLICO PRIVADAS.
ESTADOS DE SITUACIÓN FINANCIERA COMPARATIVOS
A DICIEMBRE 31 2021-2020
Nit: 900.623.766



CÓDIGO	NOMBRE CUENTA	NOTAS	2021	2020	VARIACIÓN	% VARIACIÓN
168506	Muebles, enseres y equipo de oficina		-211.346.527	-92.764.106	-118.582.421	-128
168507	Equipos de comunicacion y computacion		-255.326.747	-134.796.772	-120.529.975	89
168508	Equipos de transporte, traccion y elevacion		-22.273.996	0	-22.273.996	100
168509	Equipos de comedor, cocina, despensa y hoteleria		-3.387.303	0	-3.387.303	100
19	OTROS ACTIVOS		67.558.394	243.620.407	433.937.987	178
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO		23.222.436	0	23.222.436	100
190501	Seguros		23.222.436	0	23.222.436	100
1908	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN		331.174.281	163.680.904	167.493.377	102
190801	En Administración		331.174.281	163.680.904	167.493.377	102
1970	ACTIVOS INTANGIBLES	14	815.083.458	504.898.066	310.185.392	61
197007	Licencias		388.183.087	272.052.695	116.130.392	43
197008	Softwares		426.900.371	232.845.371	194.055.000	83
1975	AMORTIZACION ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)		-491.921.781	-424.958.562	-66.963.219	16
197507	Licencias		-210.186.067	-196.149.991	-14.036.076	7
197508	Softwares		-281.735.714	-228.808.571	-52.927.143	23
2	PASIVOS		-3.725.034.190	-2.600.730.690	-1.124.303.500	43
24	PASIVO CORRIENTE		-3.725.034.190	-2.600.730.690	-1.124.303.500	43
2401	CUENTAS POR PAGAR	21	-2.024.962.438	-2.520.504.740	495.542.302	-20
	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES		-1.562.913.606	-664.353.135	-898.560.471	135
240101	Bienes y servicios		-1.562.913.606	-664.353.135	-898.560.471	135
2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS		-44.510.505	-47.826.843	3.316.338	-7
240726	Rendimientos financieros		-44.510.505	-47.826.843	3.316.338	-7
2424	DESCUENTOS DE NOMINA		-6.492.863	0	-6.492.863	100
242401	Aportes a fondos pensionales		-3.251.336	0	-3.251.336	100
242402	Aportes a seguridad social en salud		-3.241.527	0	-3.241.527	100
2436	RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE		0	-254.237.584	254.237.584	-100
243603	Honorarios		0	-167.350.319	167.350.319	-100
243605	Servicios		0	-3.166.605	3.166.605	-100
243606	Arrendamientos		0	-629.483	629.483	-100
243608	Compras		0	-1.525.039	1.525.039	-100

AGENCIA PARA LA GESTIÓN DEL PAÍSAJE, EL PATRIMONIO Y LAS ALIANZAS PÚBLICO PRIVADAS.
ESTADOS DE SITUACIÓN FINANCIERA COMPARATIVOS
A DICIEMBRE 31 2021-2020

Nit: 900.623.766

(EXPRESADOS EN PESOS)

CÓDIGO	NOMBRE CUENTA	NOTAS	2021	2020	VARIACIÓN	% VARIACIÓN
						2021 2020
243615	A empleados artículo 383 ET		0	-18.429.000	18.429.000	-100
243625	Impuesto a las ventas retenido pendiente de consignar		0	-54.806.613	54.806.613	-100
243626	Contratos de obra		0	-4.558.974	4.558.974	-100
243627	Retención de impuesto de industria y comercio por compras		0	-3.771.551	3.771.551	-100
2440	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR		-2.527.483	-140.451.471	137.923.988	-98
244023	Contribuciones		-132	-140.451.471	140.451.339	-100
244085	Otros impuestos municipales		-2.527.351	0	-2.527.351	100
2466	SALDOS DISPONIBLES EN PATRIMONIOS AUTONOMOS Y OTROS RECURSOS ENTREGADOS EN ADMIN		0	-1.413.635.707	1.413.635.707	-100
246604	Recursos Administracion delegada		0	-1.413.635.707	1.413.635.707	-100
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR		-408.517.981	0	-408.517.981	100
249015	Obligaciones pagadas por terceros		-408.517.981	0	-408.517.981	100
25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS		-103.087.425	-80.225.950	-22.861.475	28
2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	22	-103.087.425	-80.225.950	-22.861.475	28
251104	Vacaciones		-27.920.666	-29.171.930	1.251.264	-4
251105	Prima de vacaciones		-38.989.504	-32.465.099	-6.524.405	20
251106	Prima de servicios		-14.116.041	-3.764.736	-10.351.305	275
251107	Prima de navidad		-9.532.738	794.884	-10.327.622	-1.299
251109	Bonificaciones		-12.528.476	-15.619.069	3.090.593	-20
29	OTROS PASIVOS		-1.596.984.327	0	-1.596.984.327	100
2902	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN		-1.596.984.327	0	-1.596.984.327	100
290201	En ADMINISTRACIÓN		-1.596.984.327	0	-1.596.984.327	100
3	PATRIMONIO		-2.613.920.545	-2.819.373.024	205.452.479	-7
31	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	27	-2.613.920.545	-2.819.373.024	205.452.479	-7
3105	CAPITAL FISCAL		-4.561.096.368	-4.561.096.368	0	0
310506	Capital Fiscal		-4.561.096.368	-4.561.096.368	0	0
3109	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		1.474.358.053	2.558.794.182	-1.084.436.129	-42
310901	Excedente acumulado		-546.060.719	0	-546.060.719	100

AGENCIA PARA LA GESTIÓN DEL PAISAJE, EL PATRIMONIO Y LAS ALIANZAS PÚBLICO PRIVADAS.
ESTADOS DE SITUACIÓN FINANCIERA COMPARATIVOS
A DICIEMBRE 31 2021-2020

Nit. 900.623.766

(EXPRESADOS EN PESOS)

CÓDIGO	NOMBRE CUENTA	NOTAS	2021	2020	VARIACIÓN	%VARIACIÓN
310902	Deficit acumulado		2.020.418.772	2.558.794.182	-538.375.410	-21
3110	RESULTADO DEL EJERCICIO		472.817.770	-817.070.838	1.289.888.608	-158
311001	Excedente del ejercicio		472.817.770	-817.070.838	1.289.888.608	-158
9	CUENTAS DE ORDEN ACREDITADORAS	26	0,00		0	0
91	PASIVOS CONTINGENTES		835.117.850,00	0	835.117.850	100
9120	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCION DE CONFLICTOS		835.117.850,00	0	835.117.850	100
912004	Administrativos		835.117.850,00	0	835.117.850	100
99	ACREDITADORAS POR CONTRA (DB)		-835.117.850,00	0	-835.117.850	100
9905	PASIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (DB)		-835.117.850,00	0	-835.117.850	100
990505	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos		-835.117.850,00	0	-835.117.850	100


SANDRA ELIZABETH PÉREZ VASQUEZ
 CONTADORA
 T.P.-87910-T


RODRIGO FORONDA MORALES
 C.C. 98.561.942
 DIRECTOR


NATHALIA GALLEGOS MEJÍA
 DIRECTORA TÉCNICA

AGENCIA PARA LA GESTIÓN DEL PAISAJE, EL PATRIMONIO Y LAS ALIANZAS PÚBLICAS
ESTADO DE RESULTADOS COMPARATIVO
A DICIEMBRE 31 DE 2021-2020

Nit: 900.623.766

(EXPRESADOS EN PESOS)

CODIGO	NOMBRE CUENTA	NOTA	2021	2020	VARIACIÓN	%VARIACIÓN
4	INGRESOS	28	-18.692.594.383,00	-11.905.559.003,00	-6.787.035.380,00	57,01
43	VENTA DE SERVICIOS	28,1	-1.315.211.229,00	0,00	-1.315.211.229,00	100,00
4390	OTROS SERVICIOS		-1.315.211.229,00	0,00	-1.315.211.229,00	100,00
439032	Consultorías		-307.406.723,00	0,00	-307.406.723,00	100,00
439034	Servicios por administración de contratos		-1.007.804.506,00	0,00	-1.007.804.506,00	100,00
44	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIIONES	28,2	-17.368.979.672,00	-11.558.981.455,00	-5.809.998.217,00	50,26
4428	OTRAS TRANSFERENCIAS		-17.368.979.672,00	-11.558.981.455,00	-5.809.998.217,00	50,26
442802	Para proyectos de inversión		-14.453.500.785,00	-9.385.834.364,00	-5.067.666.421,00	53,99
442803	Para gastos de funcionamiento		-2.265.478.887,00	-2.173.147.091,00	-92.331.796,00	4,25
442807	Bienes recibidos sin contraprestación		-650.000.000,00	0,00	-650.000.000,00	100,00
48	OTROS INGRESOS	28,3	-8.403.482,00	-346.577.548,00	338.174.066,00	-97,58
4802	FINANCIEROS		-71.234,00	0,00	-71.234,00	100,00
480201	Intereses sobre Depósitos en instituciones financieras		-71.234,00	0,00	-71.234,00	100,00
4808	INGRESOS DIVERSOS		-8.332.248,00	-346.577.548,00	338.245.300,00	-97,60
480826	Recuperaciones		-8.063.615,00	-346.577.548,00	338.513.933,00	-97,67
480827	Aprovechamientos		-268.400,00	0,00	-268.400,00	100,00
480890	Otros ingresos diversos		-233,00	0,00	-233,00	100,00
5	GASTOS	29	19.165.412.152,68	11.088.488.165,00	8.076.923.987,68	72,84
51	DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACION	29,10	11.294.725.081,00	2.176.588.347,00	9.118.136.734,00	418,92
5101	SUELDOS Y SALARIOS		897.878.184,00	778.536.806,00	119.341.378,00	15,33
510101	Sueldos		897.878.184,00	778.536.806,00	119.341.378,00	15,33
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS		239.339.796,00	199.811.472,00	39.528.324,00	19,78
510302	Aportes a cajas de compensación familiar		37.676.300,00	31.670.700,00	6.005.600,00	18,96
510303	Cotizaciones a seguridad social en salud		80.836.729,00	66.751.741,00	14.084.988,00	21,10
510305	Cotizaciones a riesgos laborales		7.800.200,00	6.999.700,00	800.500,00	11,44
510306	Cotizaciones a entidades administradoras del régimen de prima media		113.026.567,00	48.479.168,00	64.547.399,00	133,14
510307	Cotizaciones a entidades administradoras del régimen de ahorro inc		0	45.910.163,00	-45.910.163,00	-100,00
5104	APORTES SOBRE LA NOMINA		47.100.000,00	39.590.500,00	7.509.500,00	18,97
510401	Aportes al ICBF		28.258.800,00	23.754.100,00	4.504.700,00	18,96
510402	Aportes al SENA		18.841.200,00	15.836.400,00	3.004.800,00	18,97
5107	BENEFICIOS A CORTO PLAZO		334.796.887,00	279.480.417,00	55.316.470,00	19,79
510701	Vacaciones		41.434.140,00	50.541.791,00	-9.107.651,00	-18,02
510702	Cesantías		89.111.841,00	74.425.547,00	14.686.294,00	19,73

AGENCIA PARA LA GESTIÓN DEL PAISAJE, EL PATRIMONIO Y LAS ALIANZAS PÚBLICO PRIVADAS
ESTADO DE RESULTADOS COMPARATIVO
A DICIEMBRE 31 DE 2021-2020

Nit: 900.623.766

(EXPRESADOS EN PESOS)

CÓDIGO	NOMBRE CUENTA	2021	2020	VARIACIÓN	%VARIACIÓN
510703	Intereses a las cesantías	9.851.771,00	8.095.204,00	1.756.567,00	21,70
510704	Prima de vacaciones	36.490.207,00	31.576.306,00	4.913.901,00	15,56
510705	Prima de navidad	81.163.635,00	67.895.424,00	13.268.211,00	19,54
510706	Prima de servicios	47.261.569,00	22.134.466,00	25.127.103,00	113,52
510707	Bonificación especial de recreacion	4.563.225,00	4.019.479,00	543.746,00	13,53
510795	Otras prestaciones sociales	24.920.499,00	20.792.200,00	4.128.299,00	19,86
5108	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	309.050.966,00	330.767.100,00	-21.716.134,00	-6,57
510801	Remuneración por servicios técnicos	294.169.400,00	290.608.411,00	3.560.989,00	1,23
510802	Honorarios	0,00	37.299.860,00	-37.299.860,00	-100,00
510803	Capacitacion, bienestar social y estímulos	2.669.695,00	0,00	2.669.695,00	100,00
510807	Gastos de viaje	11.922.658,00	2.858.829,00	9.063.829,00	317,05
510810	Viaticos	289.213,00	0,00	289.213,00	100,00
5111	GENERALES	9.459.184.293,00	539.232.193,00	8.919.952.100,00	1.654,20
511113	Vigilancia y seguridad	133.510.364,00	766.016,00	132.744.348,00	17.329,19
511114	Materiales y suministros	39.444.705,00	73.691.842,00	-34.247.137,00	-46,47
511115	Mantenimiento	141.567.338,00	4.856.345,00	136.710.993,00	2.815,10
511117	Servicios públicos	61.795.228,00	45.784.346,00	16.010.882,00	34,97
511118	Arrendamiento operativo	283.805.394,00	143.143.248,00	140.662.146,00	98,27
511120	Publicidad y propaganda	21.911.708,00	0,00	21.911.708,00	100,00
511121	Impresos, publicaciones, suscripciones y afiliaciones	697.025,00	2.191.530,00	-1.494.505,00	-68,19
511122	Fotocopias	47.881,00	0,00	47.881,00	100,00
511123	Comunicaciones y transporte	12.519.515,00	2.765.850,00	9.753.665,00	352,65
511125	Seguros generales	275.897.473,00	247.220.609,00	28.676.864,00	11,60
511133	Seguridad industrial	1.289.913,00	0,00	1.289.913,00	100,00
511146	Combustibles y lubricantes	1.846.322,00	0,00	1.846.322,00	100,00
511149	Servicios de aseo, cafetería, restaurante y lavandería	34.297.016,00	18.812.407,00	15.484.609,00	82,31
511154	Organización de eventos	33.438.706,00	0,00	33.438.706,00	100,00
511155	Elementos de aseo, lavandería y cafetería	13.867.347,00	0,00	13.867.347,00	100,00
511178	Comisiones	9.565.178,00	0,00	9.565.178,00	100,00
511179	Honorarios	8.393.654.180,00	0,00	8.393.654.180,00	100,00
511190	Otros gastos generales	29.000,00	0,00	29.000,00	100,00
5120	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	7.374.956,00	9.169.859,00	-1.794.903,00	-19,57
512002	Cuota de fiscalización y auditaje	7.348.956,00	9.169.859,00	-1.820.903,00	-19,86

AGENCIA PARA LA GESTIÓN DEL PAISAJE, EL PATRIMONIO Y LAS ALIANZAS PÚBLICO PRIVADAS

ESTADO DE RESULTADOS COMPARATIVO

A DICIEMBRE 31 DE 2021-2020

Nit: 900.623.766

(EXPRESADOS EN PESOS)

CODIGO	NOMBRE CUENTA	NOTA	2021	2020	VARIACIÓN	%VARIACIÓN
512017	Intereses de mora	26.000,00	0,00	26.000,00	100,00	
52	DE VENTAS	29.2	939.657.683,68	8.706.803.743,00	-7.767.146.059,32	-89,21
5211	GENERALES		483.907.584,00	587.557.521,00	-103.629.937,00	-17,64
521118	Publicidad y propaganda		10.000.000,00	42.045.318,00	-32.045.318,00	-76,22
521123	Seguros generales		910.590,00	59.021.830,00	-58.111.240,00	-98,46
521125	Promoción y divulgación		434.583.977,00	15.898.421,00	418.685.556,00	2.633,50
521147	Servicios de aseo, cafetería, restaurante y lavandería		2.276.233,00	505.330,00	1.770.903,00	350,44
521172	Honorarios		26.711.984,00	436.070.910,00	-409.358.926,00	-93,87
521173	Servicios		9.424.800,00	33.995.712,00	-24.570.912,00	-72,28
5212	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS		455.750.099,68	8.119.266.222,00	-7.663.516.122,32	-94,39
521201	Remuneración por servicios técnicos		455.750.099,68	8.119.266.222,00	-7.663.516.122,32	-94,39
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	29,3	327.644.227,00	204.703.476,00	122.940.751,00	60,06
5360	DEPRECIAZION DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		245.840.917,00	29.266.738,00	216.574.179,00	740,00
536001	Edificaciones		13.013.000,00	0,00	13.013.000,00	100,00
536006	Muebles, enseres y equipo de oficina		118.582.421,00	5.013.951,00	113.568.470,00	2.265,05
536007	Equipos de comunicación y computación		88.584.197,00	24.252.787,00	64.331.410,00	265,25
536008	Equipos de transporte, tracción y elevación		22.273.996,00	0,00	22.273.996,00	100,00
536009	Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería		3.387.303,00	0,00	3.387.303,00	100,00
5366	AMORTIZACION DE ACTIVOS INTANGIBLES		81.803.310,00	175.436.738,00	-93.633.428,00	-53,37
536605	Licencias		28.876.167,00	16.655.310,00	12.220.857,00	73,38
536606	Softwarees		52.927.143,00	158.781.428,00	-105.854.285,00	-66,67
55	GASTO PUBLICO SOCIAL	29,4	6.594.526.135,00	0,00	6.594.526.135,00	100,00
5508	MEDIO AMBIENTE		6.594.526.135,00	0,00	6.594.526.135,00	100,00
550806	Estudios y proyectos		6.594.526.135,00	0,00	6.594.526.135,00	100,00
58	OTROS GASTOS		8.859.026,00	392.599,00	8.466.427,00	2.156,51
5802	COMISIONES		4.985.080,00	0,00	4.985.080,00	100,00
580237	Comisiones sobre recursos entregados en administración		4.985.080,00	0,00	4.985.080,00	100,00
5804	FINANCIEROS		2.587.832,00	384.321,00	2.203.511,00	573,35
580490	Otros gastos financieros		2.587.832,00	384.321,00	2.203.511,00	573,35
5890	GASTOS DIVERSOS		1.286.114,00	8.278,00	1.277.836,00	15.436,53
589003	Impuestos asumidos		67.252,00	8.278,00	58.974,00	712,42
589090	Otros gastos diversos		1.218.862,00	0,00	1.218.862,00	100,00

AGENCIA PARA LA GESTIÓN DEL PAISAJE, EL PATRIMONIO Y LAS ALIANZAS PÚBLICO PRIVADAS
ESTADO DE RESULTADOS COMPARATIVO
A DICIEMBRE 31 DE 2021-2020

Nit: 900.623.766

CÓDIGO	NOMBRE CUENTA	2020		VARIACIÓN	% VARIACIÓN
		NOTA	(EXPRESADOS EN PESOS)		
59	CIERRE DE INGRESOS, GASTOS Y COSTOS	472.817.770,00	-817.070.838,00	-1.289.888.608,00	-157,87
5905	Cierre de ingresos, gastos y costos	472.817.770,00	-817.070.838,00	-1.289.888.608,00	-157,87
590501	Cierre de ingresos, gastos y costos	472.817.770,00	-817.070.838,00	-1.289.888.608,00	-157,87

DIRECTOR
RODRIGO FONSECA MORALES
C.C. 98.561.942

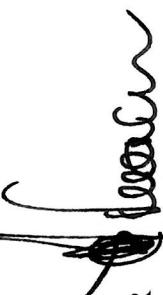
SANDRA ELIZABETH PEREZ VASQUEZ

T.P.-87910-T

DIRECTORA TÉCNICA
NATHALIA GALLEGO MEJIA

AGENCIA PARA LA GESTIÓN DEL PAÍSAJE, EL PATRIMONIO Y LAS ALIANZAS PÚBLICO PRIVADAS
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
A DICIEMBRE 31 DE 2021-2010
(Expresados en pesos)

Cuenta	Estado de cambios en el patrimonio	Capital Fiscal	Resultado de Ejercicios Anteriores	Resultado del Ejercicio	Patrimonio Total
	310506	310901	311001	31	
Patrimonio al 01 de enero de 2021	4.561.096.368	-2.558.794.182	817.070.838		2.819.373.024
Ajustes de períodos Anteriores					
Ajustes de Periodos Anteriores		267.365.291	0		0
Total Ajustes de Períodos Anteriores	0	267.365.291	0		267.365.291
TRASLADO RESULTADO EJERCICIO					
TRASLADO RESULTADO EJERCICIO					
Total Ajustes Aplicación Normatividad	0	817.070.838	0		0
Resultado del Ejercicio					
Deficit ejercicio	0	0	-472.817.770		-472.817.770
Total Resultado del ejercicio	0	0	-472.817.770		-472.817.770
Patrimonio al 31 de diciembre de 2021	4.561.096.368	-1.474.358.053	-472.817.770		2.613.920.545


DIRECTOR
RODRIGO FORONDA MORALES
C.C. 98.561.942


SANDRA ELIZABETH PEREZ VASQUEZ

T.P.-87910-T


DIRECTORA TÉCNICA
NATHALIA GALLEGO MEJIA

AGENCIA APP

Agencia para la Gestión
del Paisaje, el Patrimonio y
las Alianzas Público Privadas



Alcaldía de Medellín

Nota 1. ENTIDAD REPORTANTE

1.1 Identificación y funciones

La Agencia para la Gestión del Paisaje, el Patrimonio y las Alianzas Público Privadas, en adelante AGENCIA APP, es una Unidad Administrativa Especial, del orden municipal, con personería jurídica, autonomía administrativa, financiera, presupuestal y patrimonio propio.

Las Unidades Administrativas Especiales, en virtud de lo dispuesto por la Ley 489 de 1998 (artículo 82), están sujetas al régimen jurídico contenido en la norma que las crea y en lo no previsto por ella, al de los establecimientos públicos.

Por tanto, la AGENCIA APP como establecimiento público del orden municipal, hace parte de las entidades descentralizadas del Municipio de Medellín que integran el Presupuesto General, motivo por el cual su presupuesto está sujeto a ser consolidado con el de las demás entidades que integran el Presupuesto General en los términos del Decreto municipal 1357 de 2007.

Desde el punto de vista contable y con fundamento en lo dispuesto en el Decreto municipal 1214 del 22 de agosto de 2012, los estados financieros de la AGENCIA APP también están sujetos al proceso de consolidación de los estados contables municipales de Medellín en los términos del Decreto Municipal 1357 de 2007.

Contexto

En Colombia tradicionalmente era el Estado el encargado de invertir, operar y realizar los proyectos de obra pública. Pero la Ley 1508 de 2012, cambió la historia de la contratación pública en el país al introducir la figura de Asociaciones Público Privadas, como un instrumento de vinculación del capital privado con capital público, materializado en un contrato entre una entidad estatal y una persona natural o jurídica de derecho privado, para la provisión de bienes y servicios públicos que involucren la retención y transferencia de riesgos entre las partes y mecanismos de pago, referentes a la disponibilidad y el nivel de servicio de la infraestructura y los servicios relacionados.

En congruencia con esto, Medellín se benefició del marco normativo forjado a partir de la Ley 1508 de 2012, creando una Agencia con el objeto de fomentar la incorporación de capital privado a proyectos de inversión de beneficio público que buscan el mejoramiento integral en las condiciones de vida de sus habitantes, generando al mismo tiempo confianza para el éxito de los proyectos.

Luego, con la incorporación de las nuevas áreas misionales surgidas del Decreto 883 de 2015, enfocadas a la gestión del Paisaje y el Patrimonio de la ciudad y a la gestión de los Bienes

AGENCIA APP

Agencia para la Gestión
del Paisaje, el Patrimonio y
las Alianzas Público Privadas



Alcaldía de Medellín

Inmuebles del municipio de Medellín, se amplía el campo de acción de trabajo con el sector privado.

Es así como el Municipio de Medellín y sus entidades descentralizadas, en el marco del Conglomerado Público, cuentan con una entidad especializada en el análisis, evaluación y estructuración de proyectos entre el sector público y el sector privado, para la provisión de bienes y servicios de carácter público, que generen un impacto social, incorporando capital privado, haciendo uso de nuevas tecnologías, contribuyendo a la creación de nuevos empleos y mejorando la distribución de las funciones entre los diferentes sectores de la economía.

Función social y cometido estatal

Los estatutos de la AGENCIA APP fueron aprobados por su Consejo Directivo mediante el Acuerdo No. 008 de 2015 y modificados mediante el Acuerdo 21 de 2017.

Misión

Contribuir al desarrollo del municipio de Medellín, mediante el sostenimiento, la cualificación del paisaje urbano y el embellecimiento del sistema público-colectivo, la puesta en valor del patrimonio arquitectónico; el aprovechamiento de oportunidades inmobiliarias y la estructuración de proyectos de ciudad, mediante sinergias entre los sectores público y privado.

Visión

En 2025 seremos reconocidos en el departamento de Antioquia como un aliado estratégico para el desarrollo de proyectos de ciudad que buscan el mejoramiento del sistema público-colectivo a través del embellecimiento, la cualificación del paisaje urbano y la participación del sector privado.

Tiene como objeto social gestionar y promover las acciones que garanticen la cualificación, sostenibilidad y mantenimiento del Sistema Público y Colectivo definido en el Plan de Ordenamiento Territorial, enfocándose al espacio público de esparcimiento y encuentro, paisaje, patrimonio, los equipamientos y demás bienes fiscales que hagan parte de los correspondientes proyectos; realizar la gestión requerida para promover la generación o incremento de recursos a través de la implementación y gestión de los instrumentos financieros definidos en el POT y fomentar la incorporación de capital privados a proyectos de inversión de beneficio público.

1.2 Declaración de cumplimiento del marco normativo y limitaciones

La información financiera de la Agencia para la Gestión del Paisaje, el Patrimonio y las Alianzas Público Privadas, se preparó atendiendo lo señalado en el marco conceptual para la preparación y presentación de información financiera bajo los siguientes principios de contabilidad: entidad en

AGENCIA APP

Agencia para la Gestión
del Paisaje, el Patrimonio y
las Alianzas Público Privadas



Alcaldía de Medellín

marcha, devengo, esencia sobre forma, asociación, uniformidad, no compensación y periodo contable; se hace necesario señalar que no se presentan cambios ordenados en la entidad que comprometan la continuidad de negocio.

El marco normativo aplicado por la Agencia para la preparación y presentación de los estados financieros corresponde al adoptado mediante resolución 533 de 2015 y normas modificatorias que conforman el marco normativo para entidades de gobierno.

1.3 Base normativa y periodo cubierto

A 31 de diciembre de 2021, la entidad presenta los estados financieros con sus respectivas notas bajo el Nuevo Marco Normativo, así:

- a. Estado de situación financiera a 31 de diciembre de 2021
- b. Estado de resultados del 1 de enero al 31 de diciembre de 2021
- c. Estado de cambios en el patrimonio del 1 de enero al 31 de diciembre de 2021

Respaldados en los párrafos 1 y 2 del artículo 4 de la resolución 484 del 17 de octubre de 2017, la AGENCIA APP presentaría el primer estado de flujos de efectivo bajo el nuevo marco Normativo, de forma obligatoria para el periodo contable 2019, pero de acuerdo a la resolución 033 de 2020, el plazo de presentación de este se amplía hasta el año 2022.

Para la elaboración de las notas a los estados financieros la AGENCIA APP, se han sido preparadas de acuerdo a lo dispuesto en la resolución 193 de 2020, emitida por la Contaduría General de la Nación.

1.4 Forma de Organización y/o Cobertura

la AGENCIA APP es un establecimiento público del orden municipal, hace parte de las entidades descentralizadas del Municipio de Medellín que integran el Presupuesto General, motivo por el cual su presupuesto está sujeto a ser consolidado con el de las demás entidades que integran el Presupuesto General en los términos del Decreto municipal 1357 de 2007.

Desde el punto de vista contable y con fundamento en lo dispuesto en el Decreto municipal 1214 del 22 de agosto de 2012, los estados financieros de la AGENCIA APP también están sujetos al proceso de consolidación de los estados contables municipales de Medellín en los términos del Decreto Municipal 1357 de 2007.

AGENCIA APP

Agencia para la Gestión
del Paisaje, el Patrimonio y
las Alianzas Público Privadas



Alcaldía de Medellín

NOTA 2. BASES DE MEDICIÓN Y PRESENTACIÓN UTILIZADAS

Políticas de reconocimiento contable

Con base en la normatividad vigente expedida por la Contaduría General de la Nación la AGENCIA APP adopta las siguientes políticas para reconocimiento contable:

De acuerdo con las disposiciones legales, la unidad monetaria utilizada por la AGENCIA APP para la preparación de sus Estados Financieros es el peso colombiano.

2.1 Bases de medición

Las bases de medición inicial y posterior utilizadas para el reconocimiento de los activos y pasivos de la entidad se incluyeron en el Manual de Políticas Contables, adoptado mediante Resolución 635 de diciembre 29 de 2017.

2.2 Moneda funcional y de presentación, redondeo y materialidad

La Agencia APP prepara y presenta los estados financieros en la moneda funcional de Colombia, es decir en pesos colombianos (COP).

La unidad de redondeo de presentación de los Estados Financieros es a pesos corrientes sin decimales.

2.3 Tratamiento de la moneda extranjera

La entidad cuando realice importes de cuentas por denominados en moneda extranjera se convierte a la moneda funcional usando la tasa de cambio vigente en la fecha sobre la que se informa. Las ganancias o pérdidas por cambio de moneda extranjera se incluyen en otros gastos o en otros ingresos.

2.4 Hechos ocurridos después del periodo contable

La entidad revelara todos los hechos que implique ajustes antes de la fecha de autorización para la publicación de los estados financieros que proporcione evidencia de condiciones existente al final de periodo contable, de igual forma se revelaran los hechos ocurridos después de la fecha de cierre que no implican ajuste y que por su materialidad serán objeto de revelación.

AGENCIA APP

Agencia para la Gestión
del Paisaje, el Patrimonio y
las Alianzas Público Privadas



Alcaldía de Medellín

NOTA 3. JUICIOS, ESTIMACIONES, RIESGOS Y CORRECCIÓN DE ERRORES CONTABLES

3.1. Juicios

Indicar aquellos juicios que la administración haya realizado en el proceso de aplicación de las políticas contables con un efecto significativo sobre los importes reconocidos en los Estados Financieros.

3.2. Estimaciones y supuestos

N/A

3.3. Correcciones contables

En el periodo diciembre 31 de 2021, se realizaron ajustes de periodos anteriores, los cuales consistieron en la reclasificación y reconocimiento de la compra de equipos de cómputo en la cuenta propiedad planta y equipo, mediante contrato con la empresa Virtual SAS, que se había registrado al gasto en la vigencia 2020, por valor de \$203.896.067 y \$23.103.213.

Así mismo se reclasificó la adquisición de un software por valor de \$194.00.000

3.4. Riesgos asociados a los instrumentos financieros

La entidad no presenta riesgos financieros

NOTA 4. RESUMEN DE POLÍTICAS CONTABLES

Políticas y prácticas contables

Para la preparación y presentación de la información contable la AGENCIA APP se acoge al Régimen de Contabilidad Pública expedido por la Contaduría General de la Nación, que contiene el marco conceptual, los procedimientos e instructivos y la doctrina contable, al igual que a los métodos y prácticas contables.



www.app.gov.co

Edificio Plaza de la Libertad
Calle 44 # 53 A 31 – Piso 1
Conmutador: (4) 448 17 40 Medellín - Colombia

AGENCIA APP

Agencia para la Gestión
del Paisaje, el Patrimonio y
las Alianzas Público Privadas



Alcaldía de Medellín

Efectivo y equivalentes al efectivo:

Para la presente vigencia se considera efectivo los dineros depositados en tres cuentas activas a la fecha en los bancos: Davivienda, Bancolombia e Itaú, todas tienen como titular a la AGENCIA APP y una Caja menor con una base de \$ 5.000.000, custodiada por la servidora encargada de su ejecución.

Propiedades, planta y equipo

La propiedad, planta y equipo comprende los bienes muebles, equipos de cómputo y equipos de oficina, adquiridos por parte de la AGENCIA APP, para su normal funcionamiento y desarrollo. Los registros contables se realizan por el costo histórico incluyendo el IVA.

Las partidas de propiedades, planta y equipo se miden al costo menos la depreciación acumulada y cualquier pérdida por deterioro del valor acumulado.

La depreciación se carga para distribuir el costo de los activos menos sus valores residuales a lo largo de su vida útil estimada, aplicando el método lineal. En la depreciación de las propiedades, planta y equipo se utilizan las siguientes vidas útiles:

DEESCRIPCION DE LOS BIENES DE PPE		AÑOS DE VIDA ÚTIL (Depreciación en línea recta)
TIPO	CONCEPTOS	MÁXIMO
INMUEBLES	Construcciones y edificaciones	50 o 100
	Equipos de cómputo, comunicación y oficina	5
	Muebles y Enseres	10
	Maquinaria y Equipo	15
MUEBLES	Equipo médico y científico	10

El inventario de bienes se encuentra bajo la supervisión de la Dirección Técnica, pero los bienes están asignados a los diferentes servidores públicos, quienes son los responsables directos del uso y manejo de los mismos.

Reconocimiento de la depreciación y amortización

La depreciación es el valor reconocido en cada período por el uso y desgaste normal de los bienes o por su obsolescencia. Para aplicar la depreciación a la Propiedad planta y equipo, la AGENCIA APP se acoge a la vida útil estimada por el Régimen de Contabilidad Pública (RCP).

AGENCIA APP

Agencia para la Gestión
del Paisaje, el Patrimonio y
las Alianzas Público Privadas



Alcaldía de Medellín

Los activos fijos adquiridos durante la vigencia 2021, cuyo valor de adquisición sea inferior a 50 UVT (1.815.400) se podrán afectar con la depreciación total en un solo periodo sin considerar la vida útil del activo adquirido (Instructivo 1 del 29 de enero de 2015 de la C.G.N.)

Todos los bienes tienen asignado un responsable sean o no activos fijos, es principio de la entidad que todos los bienes ameriten cuidado y responsabilidad.

En la cartera de bienes de cada servidor se describen los bienes a su cargo y esta a su vez reposa en la carpeta de la hoja de vida o el contrato del servidor.

Cuentas por pagar

Las cuentas por pagar son las obligaciones adquiridas por la AGENCIA APP con terceros, por la compra de bienes o servicios recibidos y las deudas laborales.

Las cuentas por pagar se causan una vez se haya recibido el bien o los servicios, a satisfacción y los documentos soportes hayan presentado por parte del proveedor.

Obligaciones tributarias

Las responsabilidades tributarias de la AGENCIA APP están definidas de la siguiente manera.

Impuestos nacionales: responsables de retención en la fuente, IVA, declaración de ingresos y patrimonios e información exógena.

Impuestos municipales: Retenedores del impuesto de Industria y Comercio.

Obligaciones laborales y de seguridad social integral

Las obligaciones laborales de la AGENCIA APP están sustentadas en la vinculación de ocho servidores, e incluyen el valor de las prestaciones sociales y la seguridad social.

Recaudos a favor de terceros.

Corresponden al registro de los rendimientos financieros, generados en las cuentas de ahorros que por disposición legal se reintegran al Municipio de Medellín en forma trimestral. Además de los generados en las cuentas de ahorros de los recursos por administración delegada, que también se reintegran al Municipio trimestralmente.

AGENCIA APP

Agencia para la Gestión
del Paisaje, el Patrimonio y
las Alianzas Público Privadas



Alcaldía de Medellín

Ingresos.

Son los incrementos en los beneficios económicos o en el potencial deservicio producidos a lo largo del periodo contable (bien en forma de entradas o incrementos de valor de los activos, o bien como salidas o decrementos de los pasivos) que dan como resultado aumentos del patrimonio y no están relacionados con los aportes para la creación de la entidad.

Los Ingresos de la AGENCIA APP están representados en las transferencias del Municipio de Medellín, para gastos de inversión y gastos de funcionamiento.

Gastos.

Representan los decrementos en los beneficios económicos o en el potencial de servicio, producidos a lo largo del periodo contable, bien en forma de salidas o disminuciones del valor de los activos, o bien por la generación o aumento de los pasivos, los cuales dan como resultado decrementos en el patrimonio.

Se tienen Gastos de administración y gastos de operación: representan en el desarrollo de la operación básica o principal de la entidad, así como los gastos asociados con actividades de planificación, organización, dirección, control y apoyo logístico

Los gastos de Administración y los gastos de Operación, corresponden a las erogaciones de recursos en la presente vigencia. En las notas específicas se presenta el detalle de las mismas.

Preparación, presentación de estados contables básicos

La AGENCIA APP prepara el Estado de Situación Financiera, el Estado de Resultados, el Estado de Cambios en el Patrimonio y el Estado de flujo de efectivo por método directo, de acuerdo con el Nuevo Marco Normativo.

Las notas a los estados contables presentan información adicional de carácter general y específico que complementa los estados financieros y forman parte integral de los mismos y se presentan de acuerdo a las resoluciones 533 de 2015, resolución 461 de 2017, resolución 414 de 2014 y resolución 441 de 2019.

Política de generación y conservación de libros y soportes de contabilidad

Los informes contables elaborados y entregados a la fecha de corte, son generados y se producen directamente a través del sistema contable Aries.

AGENCIA APP

Agencia para la Gestión
del Paisaje, el Patrimonio y
las Alianzas Público Privadas



Alcaldía de Medellín

Los soportes contables se han archivado atendiendo la normativa establecida en la Ley general de archivo 594 de 2000, especialmente en su artículo 21 donde establece que:

Las entidades de la administración pública y las empresas privadas que cumplen funciones públicas deberán elaborar programas de gestión documental, en cuya aplicación atenderán los principios y procesos archivísticos. Por tanto, la AGENCIA APP conserva sus archivos de manera ordenada.

Derechos de autor

Con sujeción a lo establecido en el artículo 61 de la Constitución Nacional, Leyes 23 de 1982 y 44 de 1993 y la Decisión Andina 351 de 1993 de la comunidad Andina de Naciones, cada equipo que posee la AGENCIA APP cuenta con software debidamente licenciado, al igual que el programa contable y presupuestal.

LISTADO DE NOTAS QUE NO LE APlican A LA ENTIDAD

NOTA 6. INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS

NOTA 8. PRÉSTAMOS POR COBRAR

NOTA 9. INVENTARIOS

NOTA 11. BIENES DE USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURALES

NOTA 12. RECURSOS NATURALES NO RENOVABLES

NOTA 13. PROPIEDADES DE INVERSIÓN

NOTA 15. ACTIVOS BIOLÓGICOS

NOTA 17. ARRENDAMIENTOS

NOTA 18. COSTOS DE FINANCIACIÓN

NOTA 19. EMISIÓN Y COLOCACIÓN DE TÍTULOS DE DEUDA

NOTA 20. PRÉSTAMOS POR PAGAR

NOTA 23. PROVISIONES

NOTA 25. ACTIVOS Y PASIVOS CONTINGENTES

NOTA 30. COSTOS DE VENTAS

NOTA 31. COSTOS DE TRANSFORMACIÓN

NOTA 32. ACUERDOS DE CONCESIÓN - ENTIDAD CONCEDENTE

NOTA 33. ADMINISTRACIÓN DE RECURSOS DE SEGURIDAD SOCIAL EN PENSIONES
(Fondos de Colpensiones)

NOTA 34. EFECTOS DE LAS VARIACIONES EN LAS TASAS DE CAMBIO DE LA
MONEDA EXTRANJERA

NOTA 35. IMPUESTO A LAS GANANCIAS

NOTA 36. COMBINACIÓN Y TRASLADO DE OPERACIONES

NOTA 37. REVELACIONES SOBRE EL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO



AGENCIA APP

Agencia para la Gestión
del Paisaje, el Patrimonio y
las Alianzas Público Privadas



Alcaldía de Medellín

NOTA 5. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

Composición

CONCEPTO	2021	2020	VALOR VARIACIÓN	% VARIACIÓN
EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO	4.098.692.325	3.958.350.938	140.341.387	4
Depósitos en instituciones financieras	4.098.692.325	3.958.350.938	140.341.387	4

Cifras expresadas en pesos

La Agencia APP reconocerá como efectivo y equivalente al efectivo los recursos cuantificables, controlados, que constituyen un medio de pago y que están disponibles para el desarrollo de actividades inherentes a la entidad, en el momento que sean recibidos o transferidos a una de las cuentas asignadas a la entidad.

La Agencia tiene aperturadas 9 cuentas bancarias distribuidas de la siguiente manera: 3 cuentas corresponden a recursos propios y 6 cuentas para el manejo de los recursos recibidos en administración para la ejecución de los contratos o convenios interadministrativos con él, Plaza Mayor y Secretaría de Infraestructura Física SIF, nuevos proyectos de Gerencia Centro, contrato Interadministrativo con la Secretaría de Movilidad y el INDER, y el proyecto de Alhambra.

El efectivo y equivalentes al efectivo presenta un incremento de \$140.341.387 pesos, lo anterior por las transferencias del Municipio de Medellín para proyectos de inversión y gastos de funcionamiento de la Agencia, rendimientos financieros generados, recursos provenientes de convenios.

Conciliación caja y bancos: Se efectúa de forma mensual, se confrontan los libros de los bancos de tesorería con los extractos bancarios del mes, hasta lograr su conciliación registrando las partidas conciliatorias y realizando el seguimiento de las mismas.

Al cierre del periodo cada una de las cuentas Bancarias de ahorros y corrientes se encuentra debidamente conciliadas.

NOTA 6. INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS

La entidad no tiene inversiones ni instrumentos financieros

- 6.1. Inversiones de administración de liquidez - N/A
- 6.2. Inversiones en controladas, asociadas y negocios conjuntos - N/A
- 6.3. Instrumentos derivados y coberturas - N/A

AGENCIA APP

Agencia para la Gestión
del Paisaje, el Patrimonio y
las Alianzas Público Privadas



Alcaldía de Medellín

Nota 7. Cuentas por Cobrar

CONCEPTO	2021	2020	VALOR VARIACIÓN	%VARIACIÓN
CUENTAS POR COBRAR	344.970.535	910.051.267	-565.080.732	-62
Prestación de servicios	6.382.349	0	6.382.349	100
Otras cuentas por cobrar	338.588.186	910.051.267	-571.463.081	-63

Cifras expresadas en pesos

En esta denominación se incluyen las cuentas que representan el valor de los derechos de cobro de la Agencia originados en desarrollo de su objeto social.

A continuación, se detallan las otras cuentas por cobrar:

CONCEPTO	2021	2020	VALOR VARIACIÓN	%VARIACIÓN
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	338.588.186	910.051.267	-571.463.081	-63
Anticipo Contratos de construcción	312.294.106	909.490.003	-597.195.897	-66
Otras cuentas por cobrar	26.294.080	561.264	25.732.816	4.585

Cifras expresadas en pesos

CONCEPTO	2021
Otras cuentas por cobrar	26.294.080
Álvaro Andrés Úsuga Aguirre (Retenciones No efectuadas)	64.000
Corporación Enlaces CORENLACES (Retenciones No efectuadas)	19.451.376
Banco Occidente (Reintegro Gastos Bancarios)	634.210
Itaú CorpBanca Colombia S.A. (Reintegro Gastos Bancarios)	765.064
Municipio de Medellín (Reintegro Gastos Bancarios)	5.379.430

Cifras expresadas en pesos

Las cuentas por cobrar a diciembre 31 de 2021, presentaron una disminución del 62%, lo anterior por la amortización de los anticipos entregados a los contratistas.



AGENCIA APP

Agencia para la Gestión
del Paisaje, el Patrimonio y
las Alianzas Público Privadas



Alcaldía de Medellín

Adicionalmente en esta cuenta están contabilizados los gastos financieros cobrados por los bancos y de los cuales se está solicitando la devolución correspondiente.

En las otras cuentas por cobrar el valor se registró el cobro de las retenciones y tasas no realizadas a los pagos de las facturas de la empresa CORENLACES.

NOTA 10. PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

Las propiedades, planta y equipo al 31 de diciembre de 2021, se componen de edificaciones, bienes muebles, equipos de comunicación y computación, equipo de transporte y equipo de comedor y cocina, cuyos saldos acumulados se presentan a continuación:

CONCEPTO	2021	2020	VALOR VARIACIÓN	%VARIACIÓN
PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	1.217.733.481	308.081.102	909.652.379	295
Edificaciones	650.000.000	0	650.000.000	100
Muebles, Enseres y Equipo de Oficina	367.400.123	104.309.335	263.090.788	252
Equipos de Comunicación y Computación	579.308.376	431.332.645	147.975.731	34
Equipo de transporte	122.985.252	0	122.985.252	100
Equipo de comedor y cocina	3.387.303	0	3.387.303	100
Depreciación Acum.Prop.Planta y Eq.(CR)	-505.347.573	-227.560.878	-277.786.695	122

Cifras expresadas en pesos

CONCEPTOS Y TRANSACCIONES	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	EQUIPO DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERIA	TOTAL
SALDO INICIAL + ENTRADAS (DB)	104.309.335	431.332.645	0	0	535.641.980
Adquisiciones en compras	263.090.788	147.975.731	122.985.252	3.837.303	537.889.074
Donaciones recibidas	0	0	0	0	0
SALIDAS (CR)	0	0	0	0	0
SALDO FINAL A DICIEMBRE 31 DE 2021	367.400.123	579.308.376	122.985.252	3.837.303	1.073.531.054
DEPRECACION ACUMULADA (CR)	-211.346.527	-255.326.747	-22.273.996	-3.387.303	-492.334.573
Saldo inicial de la Depreciación acumulada	-92.764.106	-134.796.772	0	0	-227.560.878
+Depreciación aplicada vigencia actual	-118.582.421	-120.529.975	-22.273.996	-3.387.303	-264.773.695
VALOR EN LIBROS (Saldo final - DA)	-211.346.527	-255.326.747	-22.273.996	-3.387.303	581.196.481
% DEPRECACIÓN ACUMULADA (seguimiento)	57,5	44,1	18,1	88,3	45,9

AGENCIA APP

Agencia para la Gestión
del Paisaje, el Patrimonio y
las Alianzas Público Privadas



Alcaldía de Medellín

CONCEPTOS Y TRANSACCIONES	MAQUINARIA Y EQUIPO	EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	EQUIPO DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	TOTAL
USO DESTINACIÓN	367.400.123	579.308.376	122.985.252	3.837.303	1.073.531.054
+ En servicio	367.400.123	579.308.376	122.985.252	3.837.303	1.073.531.054

Cifras expresadas en pesos

En esta denominación están representados los bienes tangibles de propiedad de la AGENCIA APP, con el fin de utilizarlos en el desarrollo de su objeto social. Consecuentemente, tales bienes no están destinados a la enajenación en el curso normal de sus actividades.

La cuenta Propiedades planta y equipo presenta una variación positiva, que obedece a la adquisición de equipos de cómputo y bienes muebles para el normal desempeño de actividades por parte de los funcionarios tanto vinculados como contratistas con el fin de lograr los objetivos propuestos por la Agencia para la respectiva vigencia.

En la vigencia 2021 el equipo de transporte presentó un incremento del 100%, lo anterior por la adquisición de un vehículo permitiendo los traslados de los servidores para el cumplimiento de sus funciones y el cometido estatal de la Agencia.

La propiedad planta y equipo de la Agencia APP presentó un incremento a diciembre 31 de 2021 con respecto al periodo anterior del 295%, lo anterior por la celebración del comodato N°VA-045-2020 edificio la naviera, la destinación del piso 8 utilizado para el desarrollo del objeto de la Agencia APP.

CONCEPTOS Y TRANSACCIONES	EDIFICACIONES	TOTAL
SALDO INICIAL	0	0
+ ENTRADAS (DB)	650.000.000	650.000.000
Otras entradas de bienes inmuebles	650.000.000	650.000.000
-SALIDAS (CR):	0	0
Baja en cuentas	0	0
= SUBTOTAL (Saldo inicial +Entradas-Salidas)	650.000.000	650.000.000
+ CAMBIOS Y MEDICIÓN POSTERIOR	0	0
= SALDO FINAL (31-diciembre) (Subtotal +Cambios)	650.000.000	650.000.000
- DEPRECIACION ACUMULADA (DA)	-13.013.000	-13.013.000



AGENCIA APP

Agencia para la Gestión
del Paisaje, el Patrimonio y
las Alianzas Público Privadas



Alcaldía de Medellín

CONCEPTOS Y TRANSACCIONES	EDIFICACIONES	TOTAL
Saldo inicial de la Depreciación acumulada	0	0
+Depreciación aplicada vigencia actual	-13.013.000	-13.013.000
VALOR EN LIBROS (Saldo final - DA)	636.987.000	636.987.000
% DEPRECIACIÓN ACUMULADA (seguimiento)	2,0	2,0

CONCEPTOS Y TRANSACCIONES	EDIFICACIONES	TOTAL
USO DESTINACIÓN	0	0
+ En servicio	0	0
REVELACIONES ADICIONALES	650.000.000	650.000.000
BAJA EN CUENTAS - EFECTO EN EL RESULTADO	0	0
+ Ingresos (utilidad)	650.000.000	650.000.000
- Gastos (pérdida)	0	0

La cuenta depreciación acumulada representa la pérdida de valor de los activos en el tiempo que está reglamentado por la Contaduría General de la Nación.

NOTA 14. ACTIVOS INTANGIBLES

CONCEPTOS Y TRANSACCIONES	2021	2020	VALOR VARIACIÓN	%VARIACIÓN
ACTIVOS INTANGIBLES	323.161.677	79.939.504	403.101.181	504
Activos intangibles	815.083.458	504.898.066	310.185.392	61
Amortización acumulada de activos intangibles (Cr)	-491.921.781	-424.958.562	-66.963.219	16

Cifras expresadas en pesos

Los activos intangibles están compuestos por el valor de los costos de adquisición de las licencias con su respectiva amortización y adquisición de software.

AGENCIA APP

Agenzia para la Gestión
del Paisaje, el Patrimonio y
las Alianzas Público Privadas



Alcaldía de Medellín

A diciembre 31 de 2021 presentaron un incremento de \$310.181.392 pesos, lo que equivale al 504%, como resultado de la adquisición y renovación de las licencias de los equipos de la Agencia y el reconocimiento de adquisición de software SAFIX.

Amortización acumulada de activos intangibles.

El cargo por amortización se reconoce en el resultado de cada periodo, por medio del método de línea recta durante la vigencia de los activos intangibles.

La Entidad mantiene derechos de uso sobre las licencias de software, los cuales utiliza para el desarrollo normal de sus operaciones; no existe evidencia de deterioro del valor de estos activos intangibles para la vigencia 2021.

NOTA 16. OTROS DERECHOS Y GARANTÍAS

CONCEPTOS Y TRANSACCIONES	2021	2020	VALOR VARIACIÓN	%VARIACIÓN
OTROS ACTIVOS	354.396.717	163.680.904	190.715.813	117
Bienes y Servicios Pagados Por Anticipado	23.222.436	0	23.222.436	100
Recursos entregados en Administración	331.174.281	163.680.904	167.493.377	102

Cifras expresadas en pesos

16.1. Bienes y servicios pagados por anticipado

CONCEPTO	2021	2020	VALOR VARIACIÓN	%VARIACIÓN
Bienes y Servicios Pagados Por Anticipado	23.222.436	0	23.222.436	100
Aseguradora Solidaria de Colombia Entidad Cooperativa	23.222.436	0	23.222.436	100

Cifras expresadas en pesos

Los Bienes y servicios pagados por anticipado presentaron un incremento del 100%, por la adquisición de pólizas de seguros para la entidad estatal.

AGENCIA APP

Agencia para la Gestión
del Paisaje, el Patrimonio y
las Alianzas Público Privadas



Alcaldía de Medellín

16.2. Recursos entregados en administración.

En este grupo la Agencia, registra los recursos entregados a terceros para el cumplimiento de su cometido estatal, al corte del periodo se tienen recursos entregados en administración a través de contratos y/o convenios con otras entidades públicas.

A continuación, se detalla su composición:

CONCEPTO	2021	2020	VALOR VARIACIÓN	% VARIACIÓN
Recursos entregados en Administración	331.174.281	163.680.904	167.493.377	102
Plaza Mayor Medellín Convenciones y Exposiciones S.A	15.368.504	158.075.209	-142.706.705	-90
Empresa para la Seguridad Urbana - ESU-	4.589.629	5.605.695	-1.016.066	-18
Instituto para el desarrollo de Antioquia IDEA	311.216.148	0	311.216.148	100

Cifras expresadas en pesos

Los objetos contractuales de los contratos en mención corresponden a Contratos interadministrativos de mandato sin representación para cubrir necesidades de la Agencia para operación logística, vigilancia y la ejecución por parte del IDEA de obras civiles e intervenciones de mantenimiento de fachadas de bienes de interés cultural del Municipio de Medellín.

NOTA 21. CUENTAS POR PAGAR

CONCEPTO	2021	2020	VALOR VARIACIÓN	% VARIACIÓN
CUENTAS POR PAGAR	2.024.962.438	2.520.504.740	-495.542.302	-20
Adquisición de bienes y servicios nacionales	1.562.913.606	664.353.135	898.560.471	135
Recursos a Favor de terceros	44.510.505	47.826.843	-3.316.338	-7
Descuentos de nómina	6.492.863	0	6.492.863	100
Retención en la fuente e impuesto de Timbre	0	254.237.584	-254.237.584	-100
Impuestos, Contribuciones Y Tasas	2.527.483	140.451.471	-137.923.988	-98

AGENCIA APP

Agencia para la Gestión
del Paisaje, el Patrimonio y
las Alianzas Público Privadas



Alcaldía de Medellín

CONCEPTO	2021	2020	VALOR VARIACIÓN	% VARIACIÓN
Saldos disponibles en patrimonios autónomos y otros recursos entregados en administración	0	1.413.635.707	-1.413.635.707	-100
Otras cuentas por pagar	408.517.981	0	408.517.981	100

Cifras expresadas en pesos

La cuenta por pagar corresponde a las obligaciones de corto plazo adquiridas por la Agencia APP con los diferentes proveedores de bienes y servicios, y a los recursos por concepto del recaudo de impuestos, tasas y contribuciones (retenciones).

A diciembre 31 de 2021 se presenta una disminución de \$495.542.302 pesos, el 20%, principalmente en, Saldos disponibles en patrimonios autónomos.

Las cuentas por pagar registradas en adquisición de bienes y servicios fueron incorporadas en la resolución de cuentas por pagar.

CONCEPTO	2021
Adquisición- de bienes y servicios nacionales	1.562.913.606
10015402 Manuel Alonso Builes Brand	8.100.983
10104078 Jorge Luis Pineda Muñoz	18.462.108
10115846 Fernando Escalante Echeverri	22.932.271
10136825 Juan Carlos Rodríguez Izquierdo	44.600.840
10258795 Diego Alonso Ocampo Mazo	18.455.400
1035229063 Camila Andrea Mazo Mejía	7.760.734
1088314434 Erika Pamela Peña Contreras	10.800.000
1093757905 Marco Andrés Landinez Moreno	929.831
1093787903 Brayan Steven Angarita Rivera	7.211.000
32109808 Ana María Bustamante Jaramillo	53.471.880
3481752 Oscar Oswaldo Manco López	94.553.781
43040886 Claudia Helena Mazo Arboleda	1.907.904
43733748 Ana María Holguín Montoya	49.500.000
53123000 Paola Andrea Larrahondo Cuesta	11.358.000
71219113 Juan Felipe Arboleda Baena	62.964.501
71601658 German Gómez Gómez	24.610.877

AGENCIA APP

Agencia para la Gestión
del Paisaje, el Patrimonio y
las Alianzas Público Privadas



Alcaldía de Medellín

CONCEPTO	2021
71752951 Luis Santiago Sosa Posada	45.830.523
71786512 Leonardo Correa Velásquez	52.652.538
79248863 Sergio Orlando Cárdenas Yanes	69.118.592
800197268 Dirección De Impuestos Y Aduanas Nacionales	74.669.000
80088885 Jorge Enrique Santos Rodríguez	142.722.689
8027042 José Alejandro Londoño Bedoya	49.500.000
80420997 Jaime Luque Ramírez	68.997.500
811003209 Corporación Interuniversitaria De Servicios	455.239.170
811003705 Artes Gráficas Litoempastar S.A.S	19.957.055
811009788 Distracom S.A.	256
811030094 Corporación Enlaces CORENLACES	6.740.985
8294435 Francisco Antonio Maturana García	24.750.000
890300279 Banco De Occidente	1.220.196
890900943 Colombiana De Comercio S.A Y/O ALKOSTO S.A	177.710
890903407 Seguros Generales Suramericana S.A.	5.193.527
890985700 Fundación Ferrocarril De Antioquia	16.472.393
900392283 CIMAG S.A.S.	69.972.446
900612274 Facsa Ingeniería S.A.S.	7.079.298
900984200 ICG Construcciones Civiles S.A.S.	2.529.716
94453834 Carlos Andrés Betancur Cifuentes	8.470.000
98626987 Diego Mauricio Arias Molina	4.000.000

Cifras expresadas en pesos

Bienes y servicios:

En esta denominación están representadas las obligaciones ciertas de la Agencia como consecuencia de hechos pasados, de las cuales se prevé que representarán para la entidad un flujo de salida de recursos que incorporan un potencial de servicios o beneficios económicos, en desarrollo de su objeto social.

AGENCIA APP

Agencia para la Gestión
del Paisaje, el Patrimonio y
las Alianzas Público Privadas



Alcaldía de Medellín

Recursos a favor de terceros

Corresponde a los rendimientos financieros por valor de \$44.510 (cifra expresada en millones) a favor del Municipio de Medellín, Empresa de Seguridad Urbana ESU, Instituto de Deporte y Recreación Inder y Plaza mayor.

Retención en la fuente e impuesto de timbre

En el concepto retención en la fuente por pagar se tiene el saldo que presenta la cuenta de Retención de Industria y Comercio de septiembre-octubre, obligación que se declara y paga bimestralmente, y la retención en la fuente en renta de diciembre y dichos valores se cancelaran en enero de 2022.

Impuestos contribuciones y Tasas por pagar

Impuestos y tasas que se pagaran en enero de contribución especial y otros impuestos municipales.

NOTA 22. BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS

CONCEPTO	2021	2020	VALOR VARIACIÓN	% VARIACIÓN
BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	103.087.425	80.225.950	22.861.475	28
Beneficios a los empleados a corto plazo	103.087.425	80.225.950	22.861.475	28

Cifras expresadas en pesos

Corresponden básicamente a las prestaciones sociales contraídas en la presente vigencia y que serán recibidas por los funcionarios cuando les corresponda en la vigencia siguiente; según el tiempo estipulado para el disfrute de sus vacaciones y así mismo se entrega la prima de vacaciones; la prima de servicios se entrega cada año en julio y la bonificación por servicios prestados se entrega cuando cada uno de los funcionarios cumpla el término estipulado en la respectiva resolución para recibir dicha bonificación.

CONCEPTO	VALOR EN LIBROS
BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS CORTO PLAZO	103.087.425
Vacaciones	27.920.666
Prima de vacaciones	38.989.504
Prima de servicios	14.116.041

AGENCIA APP

Agencia para la Gestión
del Paisaje, el Patrimonio y
las Alianzas Público Privadas



Alcaldía de Medellín

CONCEPTO	VALOR EN LIBROS
Prima de navidad	9.532.738
Bonificaciones	12.528.476

Cifras expresadas en pesos

NOTA 24. OTROS PASIVOS

CONCEPTO	2021	2020	VALOR VARIACIÓN	% VARIACIÓN
OTROS PASIVOS	1.596.984.327	0	1.596.984.327	100
Recursos recibidos en administración	1.596.984.327	0	1.596.984.327	100

Cifras expresadas en pesos

CONCEPTO	2021	2020	VALOR VARIACIÓN	% VARIACIÓN
Recursos recibidos en administración	1.596.984.327	0	1.596.984.327	100,00
CONVENIO AMVA	630.401.513	0	630.401.513	100,00
CONVENIO GERENCIA CENTRO	707.540.521	0	707.540.521	100,00
CONTRATO SIF	259.042.293	0	259.042.293	100,00

Cifras expresadas en pesos

En esta cuenta se tiene registrados los recursos administrar que están pendientes por ejecutar de los siguientes contratos:

Recursos recibidos en Administración Delegada, Contrato interadministrativo No.4600087251 con la Secretaría de Infraestructura Física SIF, el cual tiene por objeto: Contrato interadministrativo de mandato sin representación para la implementación de infraestructura verde alternativa y obras complementarias de gran impacto paisajístico en la ciudad de Medellín.

Contrato Interadministrativo N°824 de 2021, con el Área Metropolitana del Valle de Aburrá - AMVA y que tiene por objeto: "Reverdecimiento fachada área metropolitana del valle de Aburrá".

Contrato Interadministrativo N°4600092196 de 2021, con la Gerencia del Centro y que tiene por objeto: "Contrato Interadministrativo de mandato sin representación para realizar estudios técnicos y diseños de intervenciones en el centro

AGENCIA APP

Agencia para la Gestión
del Paisaje, el Patrimonio y
las Alianzas Público Privadas



Alcaldía de Medellín

NOTA 26. CUENTAS DE ORDEN

26.1. Cuentas de orden acreedoras

A diciembre de 2021 se encuentran registradas en las cuentas de orden acreedoras – pasivos contingentes los procesos en contra de la Agencia APP.

CONCEPTO	2021	2020	VALOR VARIACIÓN	% VARIACIÓN
CUENTAS DE ORDEN	835.117.850	0	835.117.850	100
Pasivos contingentes	835.117.850	0	835.117.850	100

Las cuentas de orden acreedoras corresponden a Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos como se detalla a continuación:

CONCEPTO	2020	2019	VALOR VARIACIÓN	% VARIACIÓN
LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	835.117.850	0	835.117.850	100
Administrativas	835.117.850	0	835.117.850	100

AGENCIA APP

Agencia para la Gestión
del Paisaje, el Patrimonio y
las Alianzas Público Privadas



Alcaldía de Medellín

PROCESO	VALOR	ESTADO
<p>1. Declarar nula la Resolución 590 de 20 de septiembre de 2018 por medio de la cual se declaró el incumplimiento del Contrato de Consultoría No. 2017120CC de fecha 4 de octubre expedida por la AGENCIA PARA LA GESTIÓN DEL PAISAJE, EL PATRIMONIO Y LAS ALIANZAS PÚBLICO PRIVADAS – APP en contra de TAYFER DE COLOMBIA LTDA.</p> <p>2. Que es nulo el Acto Administrativo No. 624 de fecha 25 de octubre de 2018, a través del cual se desató desfavorablemente el recurso interpuesto por la sociedad demandante, en contra de la Resolución 590 de 20 de septiembre de 2018.</p> <p>3. Declarar nula la Resolución No. 007 del 15 de enero de 2019 por medio de la cual se liquidó unilateralmente el Contrato No. 2017120CC.</p> <p>4. Declarar nula la Resolución No. 036 del 26 de marzo de 2019 por medio de la cual se resolvió el recurso de reposición interpuesto frente la Resolución No. 007 del 15 de enero de 2019, negándolo.</p> <p>5. Que se condene a por la AGENCIA PARA LA GESTIÓN DEL PAISAJE, EL PATRIMONIO Y LAS ALIANZAS PÚBLICO PRIVADAS – APP a cancelar a favor de TAYFER DE COLOMBIA LTDA., la suma de SETECIENTOS CATORCE MILLONES DIECISIETE MIL OCHOCIENTOS CINCUENTA PESOS (\$714.017.850,00) MONEDA CORRIENTE, por concepto del saldo impagado por las labores adelantadas y entregadas por la demandante a favor de la entidad demandada, de acuerdo a lo pactado en la Cláusula SEGUNDA del Contrato No. 2017120CC de fecha 4 de octubre de 2017 y la Prórroga y Otro Sí al mismo contrato.</p> <p>6. Se condene a la AGENCIA PARA LA GESTIÓN DEL PAISAJE, EL PATRIMONIO Y LAS ALIANZAS PÚBLICO PRIVADAS – APP a todos los perjuicios causados a mi representada con ocasión de la expedición y ejecutoria de las resoluciones demandadas, incluyendo daño emergente y lucro cesante, así como la corrección monetaria y cualesquiera otros índices de ajuste monetario de tales sumas.</p> <p>7. Que se conde al pago de costas, agencias en derecho y demás gastos del proceso.</p>	714.017.850,00	El estado actual del proceso es contestación de la demanda el día 14 de enero de 2021. A la fecha de reporte de la presente información no se ha proferido sentencia a favor o en contra.

AGENCIA APP

Agencia para la Gestión
del Paisaje, el Patrimonio y
las Alianzas Público Privadas



Alcaldía de Medellín

PROCESO	VALOR	ESTADO
<p>1. Declarar la nulidad de la Resolución Nro. 062 del 05 de noviembre de 2020 expedida por la Agencia para la Gestión del Paisaje, Patrimonio y las Alianzas Público Privadas de la Alcaldía de Medellín, mediante la cual se adjudicó el proceso de selección bajo la modalidad de concurso de méritos abierto Nro. P193CM2020 AMV CONSULTORES S.A.S.; cuyo objeto es realizar los levantamientos topográficos necesarios y amarras a la red geodésica en diferentes puntos de la ciudad, con el fin de implementar los diseños requeridos para el desarrollo de proyectos inmobiliarios y la ejecución de obras de infraestructura.</p> <p>2 Se ordene Como consecuencia de la anterior declaración, se ordene que WILFER MORENO DUARTE, Representante Legal de Metadatos, por ser en segundo en lista, era a quien debía adjudicársele el contrato objeto de la presente demanda.</p> <p>3. Y como consecuencia de las anteriores declaraciones; se ordene reparar los daños y perjuicios, lo cual consiste en ordenarle a la entidad demandada, pagarme a mí prohijado, lo estipulado en la estimación razonada de la cuantía de ciento veintiún millones cien mil pesos \$121.100.000, teniendo en cuenta que, el valor del contrato es de ciento setenta y tres millones de pesos \$173.000.000, siendo el margen de ganancia del 70%, como quiera que WILFER MORENO DUARTE, representante legal de METADATOS LTDA, es quien realiza personalmente el levantamiento topográfico, cuenta con su medio de transporte, para el traslado del personal a cumplir su labor, posee herramienta propia para la labor desarrollada y siendo la única erogación que él asume el pago de acreencias laborales. Ordenando que esta suma de dinero debe ser indexada.</p> <p>4. Se ordene a la entidad demandada, al pago de las costas del proceso, incluyendo las agencias en derecho, tal como lo autoriza el artículo 188 del C.P.A.C.A.</p>	121.100.000 .00	<p>El estado actual del proceso es contestación de la demanda el día 03 de septiembre de 2021. A la fecha de reporte de la presente información no se ha proferido sentencia a favor o en contra.</p>



Edificio Plaza de la Libertad
Calle 44 # 53 A 31 – Piso 1
Conmutador: (4) 448 17 40 Medellín - Colombia

AGENCIA APP

Agencia para la Gestión
del Paisaje, el Patrimonio y
las Alianzas Público Privadas



Alcaldía de Medellín

NOTA 28. INGRESOS

CONCEPTO	2021	2020	VALOR VARIACIÓN	% VARIACIÓN
INGRESOS	18.692.594.383	11.905.559.003	6.787.035.380	57
Venta de servicios	1.315.211.229	0	1.315.211.229	100
Transferencia y subvenciones	17.368.979.672	11.558.981.455	5.809.998.217	50
Otros ingresos	8.403.482	346.577.548	-338.174.066	-98

Cifras expresadas en pesos

28.1 Venta de servicios

En esta cuenta se encuentran registrados los ingresos por honorarios como resultado de la administración de recursos y prestación de servicios mediante convenios interadministrativos con otras entidades públicas.

28.2 Ingresos de transacciones sin contraprestación

En la cuenta de Transferencias se tienen los valores transferidos por el Municipio de Medellín para proyectos de funcionamiento e inversión, donde la destinación ya ha sido definida sin que dichos recursos puedan ser utilizados en otros rubros; Los cuales son transferidos periódicamente, donde a su vez son conciliados mensualmente con el Municipio.

Adicionalmente se registran el recaudo de los aportes de la Alianza del convenio Alhambra.

En la vigencia 2021 se firmó un comodato con la Universidad de Antioquia, donde se recibió el piso 8 del edificio Naviera, para ser utilizado como oficina para la Agencia APP, en el desarrollo de su objeto misional.

A continuación, se detallan las transferencias recibidas acumuladas a diciembre 31 de 2021

CONCEPTO	2021	2020	VALOR VARIACIÓN	% VARIACIÓN
OTRAS TRANSFERENCIAS	17.368.979.672	11.558.981.455	5.809.998.217	50
Inversión	14.453.500.785	9.385.834.364	5.067.666.421	54
Funcionamiento	2.265.478.887	2.173.147.091	92.331.796	4
Bienes recibidos sin contraprestación	650.000.000	0	650.000.000	100

Cifras expresadas en pesos

AGENCIA APP

Agencia para la Gestión
del Paisaje, el Patrimonio y
las Alianzas Público Privadas



Alcaldía de Medellín

28.3 Otros ingresos

Corresponde a recuperaciones de gastos acumulados al 31 de diciembre de 2021.

NOTA 29. GASTOS

CONCEPTO	2021	2020	VALOR VARIACIÓN	% VARIACIÓN
GASTOS	19.165.412.152	11.088.488.165	8.076.923.987	73
De administración y operación	11.294.725.081	2.176.588.347	9.118.136.734	419
De ventas	939.657.684	8.706.803.743	-7.767.146.059	-89
Deterioro. Depreciación, amortización y provisiones	327.644.226	204.703.476	122.940.750	60
Gasto Público Social	6.594.526.135	0	6.594.526.135	100
Otros gastos	8.859.026	392.599	8.466.427	2.157

Cifras expresadas en pesos

29.1. Gastos de administración, de operación y de ventas

CONCEPTO	2021	2020	VALOR VARIACIÓN	% VARIACIÓN	EN DINERO 2021	EN ESPECIE 2020
GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y DE OPERACIÓN Y DE VENTAS	11.294.725.082	2.176.588.347	9.118.136.735	419	11.294.725.082	0
Sueldos y Salarios	897.878.184	778.536.806	119.341.378	15	809.653.260	0
Contribuciones Efectivas	239.339.796	199.811.472	39.528.324	20	218.822.510	0
Aportes sobre la nómina	47.100.000	39.590.500	7.509.500	19	43.048.700	0
Beneficios a Corto Plazo	334.796.887	279.480.417	55.316.470	20	316.249.776	0
Gastos de personal diversos	309.050.966	330.767.100	-21.716.134	-7	284.767.778	0
Generales	9.459.184.293	539.232.193	8.919.952.100	1.654	528.377.394	0
Impuestos, Contribuciones y Tasas	7.374.956	9.169.859	-1.794.903	-20	6.954.409	0

Cifras expresadas en pesos



AGENCIA APP

Agencia para la Gestión
del Paisaje, el Patrimonio y
las Alianzas Público Privadas



Alcaldía de Medellín

Gastos de personal

Corresponde al gasto por concepto de la remuneración causada a favor de los empleados, como contraprestación directa por la prestación de sus servicios, tales como primas, sobresueldos, bonificaciones habituales.

Gastos generales

CONCEPTO	2021	2020	VALOR VARIACIÓN	% VARIACIÓN
GASTOS GENERALES	9.459.184.293	539.232.193	8.919.952.100	1.654
Vigilancia y seguridad	133.510.364	766.016	132.744.348	17.329
Materiales y suministros	39.444.705	73.691.842	-34.247.137	-46
Mantenimiento	141.567.338	4.856.345	136.710.993	2.815
Servicios públicos	61.795.228	45.784.346	16.010.882	35
Arrendamiento operativo	283.805.394	143.143.248	140.662.146	98
Publicidad y propaganda	21.911.708	0	21.911.708	100
Impresos, publicaciones, suscripciones y afiliaciones	697.025	2.191.530	-1.494.505	-68
Fotocopias	47.881	0	47.881	100
Comunicaciones y transporte	12.519.515	2.765.850	9.753.665	353
Seguros generales	275.897.473	247.220.609	28.676.864	12
Seguridad industrial	1.289.913	0	1.289.913	100
Combustibles y lubricantes	1.846.322	0	1.846.322	100
Servicios de aseo, cafetería, restaurante y lavandería	34.297.016	18.812.407	15.484.609	82
Organización de eventos	33.438.706	0	33.438.706	100
Elementos de aseo, lavandería y cafetería	13.867.347	0	13.867.347	100
Comisiones	9.565.178	0	9.565.178	100
Honorarios	8.393.654.180	0	8.393.654.180	100
Otros gastos generales	29.000	0	29.000	100

Cifras expresadas en pesos

Corresponde a las erogaciones relacionadas con la adquisición de bienes y servicios que son necesarios para apoyar el normal funcionamiento y desarrollo de las labores administrativas de la Agencia, tales como vigilancia, materiales y suministros, mantenimiento, servicios públicos, arrendamiento operativo, publicidad y propaganda, comunicaciones y transporte, seguros generales, seguridad industrial, combustibles y lubricantes, servicios de aseo y cafetería.

A continuación, se detallan las cuentas que presentan una variación representativa entre la vigencia 2021-2020:

AGENCIA APP

Agencia para la Gestión
del Paisaje, el Patrimonio y
las Alianzas Público Privadas



Alcaldía de Medellín

Vigilancia y seguridad: Este rubro presento un incremento de \$132.744.348, este incremento obedece principalmente a la vigilancia requerida por la entrada en operación de dos sedes adicionales.

Mantenimiento: En la vigencia 2021 presento un incremento del \$136.710.993, el 2.815%, por el registro contable de la adecuación locativa y puesta en funcionamiento de la sede alterna de la Agencia APP.

Arrendamiento operativo: Presento un incremento del 98%, correspondiente al pago del canon de arrendamiento de las oficinas de la Agencia APP, a Davivienda y el IDEA.

Comunicaciones y transporte: En la vigencia 2021 presento un incremento de \$9.753.665 el 353%, por los pagos realizados a la Empresa Transportadora de Taxi Individual S.A, que para la vigencia 2020 por la pandemia generada por el COVID 19, no se requirió su ejecución.

Honorarios: El incremento presentado en la vigencia 2021, por valor de \$8.393.654.180, obedece al análisis realizado a los pagos de los contratistas, donde se identificó que sus actividades estaban encaminadas a apoyar el normal funcionamiento y desarrollo de las labores de administración y operación de la entidad, por lo anterior se reclasificaron de la cuenta 5212-Gastos de personal diversos, que era la utilizada para dichos registros.

29.2. De ventas:

Son los gastos asociados a la prestación de servicios y ejecución de recursos con otras entidades estatales, de acuerdo a los proyectos de inversión de la Agencia.

En los gastos de ventas el mas representativo es el rubro de promoción y divulgación en donde se registró el contrato de prestación de servicios como operador logístico para apoyar la organización de eventos relacionados con la socialización y promoción de proyectos de ciudad.

Una vez realizado el análisis de la cuenta 5212-Gastos de personal diversos, se validó la relación de causalidad con los ingresos por prestación de servicio, por lo anterior se realizaron las debidas reclasificaciones al gasto público social y a honorarios

29.3. Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones

En esta denominación está representado el valor de las estimaciones de carácter económico en que incurre la Agencia, derivados de contingencias de pérdida o provisiones por eventos que afecten el patrimonio público, así como el valor relativo o desgaste o pérdida de la capacidad operacional por el uso de los bienes.

AGENCIA APP

Agencia para la Gestión
del Paisaje, el Patrimonio y
las Alianzas Público Privadas



Alcaldía de Medellín

CONCEPTO	2021	2020	VALOR VARIACIÓN	% VARIACIÓN
DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	207.166.618	29.266.738	177.899.880	608
DEPRECIACIONES	207.166.618	29.266.738	177.899.880	608
Edificaciones	13.013.000	0	13.013.000	100
Muebles, enseres y equipo de oficina	118.582.421	5.013.951	113.568.470	2.265
Equipos de comunicación y computación	88.584.197	24.252.787	64.331.410	100
Equipo de transporte y tracción	22.273.996	0	22.273.996	100
Equipo de comedor, cocina, despensa y hotelería	3.387.303	0	3.387.303	100

La depreciación acumulada en la vigencia 2021 presentó un incremento del 608%, \$177.899.880, por la adquisición de bienes muebles y equipo de computación que no cumplían con el valor mínimo de reconocimiento de 50 UVT.

Adicionalmente por la depreciación generada por el vehículo adquirido en la vigencia 2021 y la firma del comodato con la U DE A, de la edificación para la operación de la Agencia.

29.4 Gasto público social

En esta denominación, se incluyen las cuentas que representan los recursos destinados por la entidad directamente a la solución de las necesidades básicas insatisfechas de la comunidad en aspectos tales como mejoramiento de la infraestructura social para el disfrute de los ciudadanos, por lo anterior se efectuó la reclasificación de la cuenta 521201 *Remuneración de servicios técnicos* al gasto público social.

CONCEPTO	2021
GASTO PUBLICO SOCIAL	6.594.526.135
Estudios y proyectos	6.594.526.135

29.5 Otros gastos

Son los gastos generados en los bancos por cobros financieros y los gastos diversos por cierres de impuestos.

AGENCIA APP

Agencia para la Gestión
del Paisaje, el Patrimonio y
las Alianzas Público Privadas



Alcaldía de Medellín

Estos estados financieros comparativos fueron aprobados por la Dirección de la Agencia y autorizados 15 de febrero de 2022.

DIRECTOR
RODRIGO FORONDA MORALES
C.C. 98.561.942

Sandra Pérez
CONTADORA
SANDRA E. PÉREZ VASQUEZ
T.P.-190784-T

Nathalia Gallego
DIRECTORA TECNICA U OPERATIVA
NATHALIA GALLEGOS MEJIA
C.C. 1.094.893.522



www.app.gov.co

Edificio Plaza de la Libertad
Calle 44 # 53 A 31 – Piso 1
Comutador: (4) 448 17 40 Medellín - Colombia