

INFORME DE GESTIÓN

Primer semestre 2020



fedepapa

FANFP

FONDO NACIONAL DE
FOMENTO DE LA PAPA



ESTADOS FINANCIEROS


El Fondo Nacional de Fomento de la Papa en cumplimiento de la Resolución No. 693 del 6 de diciembre de 2016, que modificó la Resolución 533 de 2015, presenta los Estados Financieros bajo Normas Internacionales del Sector Público, contemplando un periodo de transición entre el 1 de enero y 31 de diciembre de 2018, con un balance de apertura a 31 de diciembre de 2017 y el instructivo No. 002 que nos muestra las instrucciones para la transición al marco normativo para entidades de gobierno.

De acuerdo a lo anterior, los estados financieros posteriores se han expresado bajo Normas Internaciones del Sector Público.


INFORME DE GESTIÓN

Primer semestre 2020

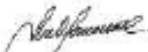


 FONDO NACIONAL DE FOMENTO DE LA PAPA - FAFP ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA A 30 DE JUNIO DE 2020-2019 (en pesos Colombianos)					
ACTIVO	REVELACIÓN	JUNIO 30 /2020	JUNIO 30/2019	VARIAC. ABSOLUTA	VARIACION %
EFFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFFECTIVO					
BANCOS Y CORPORACIONES FINANCIERAS		2.875.809.066	1.269.238.627	1.606.570.439	126,58%
CERTIFICADOS DE DEPOSITO A TERMINO		4.207.628.102	1.841.084.076	2.366.544.026	128,54%
TOTAL EFFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFFECTIVO DEUDORES	3	7.083.437.168	3.110.322.703	3.973.114.466	127,74%
RENTAS PARAFISCALES		0	360.544.316	-360.544.316	-100,00%
DEUDAS DE DIFICIL COBRO		33.005.114	0	33.005.114	100,00%
DETERIORO RENTAS PARAFISCALES		-33.005.114	0	-33.005.114	100,00%
TOTAL DEUDORES	4	0	360.544.316	-360.544.316	-100,00%
PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO					
MAQUINARIA, PLANTA Y EQUIPO - EQUIPO AGRICOLA		181.949.702	54.000.000	127.949.702	236,94%
MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA		17.741.640	13.557.600	4.184.040	30,86%
EQUIPO DE COMUNICACION Y COMPUTACION		88.696.953	65.380.927	23.316.026	35,66%
DEPRECIACION ACUMULADA		-93.160.502	-40.836.596	-52.323.906	128,13%
TOTAL PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	6	186.227.793	82.101.831	103.126.862	111,97%
OTROS ACTIVOS					
OTROS GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADO		29.307.645	0	29.307.645	100%
INTANGIBLES		48.493.076	32.760.207	15.732.869	48,02%
AMORTIZACION ACUMULADA DE INTANGIBLES		-37.054.033	-25.108.384	-11.945.649	47,58%
TOTAL OTROS ACTIVOS	8	40.748.888	7.651.823	33.098.866	432,61%
TOTAL ACTIVO		7.319.411.848	3.670.820.773	3.748.790.876	104,88%
PASIVO					
CUENTAS POR PAGAR					
ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES		134.416.644	278.811.616	-144.394.972	-51,79%
RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS		6.410.561	3.486.281	2.924.280	83,88%
DESCUENTOS DE NOMINA		31.175.100	27.302.248	3.872.852	14,19%
RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTOS POR PAGAR		14.083.051	20.410.527	-6.327.476	-31,00%
TOTAL CUENTAS POR PAGAR	7	186.085.356	330.010.672	-143.925.316	-43,81%
BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS					
SALARIOS Y PRESTACIONES SOCIALES		59.414.397	43.427.421	15.986.976	36,81%
TOTAL BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	8	59.414.397	43.427.421	15.986.976	36,81%
TOTAL PASIVO		245.499.753	373.438.093	-127.938.340	-34,28%
PATRIMONIO					
PATRIMONIO INSTITUCIONAL					
RESULTADOS DE EJER.ANTERIORES	9	5.961.153.154	2.437.422.752	3.523.730.402	144,57%
EXCEDENTE / DEFICIT DEL EJERCICIO	10	1.112.758.742	759.759.928	352.998.814	46,46%
TOTAL PATRIMONIO		7.073.911.898	3.197.182.680	3.876.729.218	121,26%
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		7.319.411.848	3.670.820.773	3.748.790.876	104,88%


LAS REVELACIONES DE LA 1 A LA 15 HACEN PARTE INTEGRAL DE LOS ESTADOS FINANCIEROS



GERMAN PALACIO VÉLEZ
Representante Legal
Fondo Nacional de Fomento de la Papa



LUZ MARIA RINCÓN CALVO
Contador Público
T.P. No. 40638-T



ALEXANDRA PEDRERO CORTES
Auditor Interno
T.P.No. 43060-T
MIEMBRO GBP AUDIT S.A.S


INFORME DE GESTIÓN


Primer semestre 2020




FONDO NACIONAL DE FOMENTO DE LA PAPA - FNFP					
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL					
A 30 DE JUNIO DE 2020-2019					
(en pesos Colombianos)					
INGRESOS	REVELACIÓN	JUNIO 30 /2020	JUNIO 30/2019	VARIAC. ABSOLUTA	VARIACION %
INGRESOS FISCALES					
CUOTA DE FOMENTO	11	2.637.633.890	2.414.899.738	222.734.152	9,22%
OTROS INGRESOS	12	179.232.941	101.352.890	77.880.051	76,84%
TOTAL INGRESOS		2.816.866.831	2.516.252.628	300.614.203	11,95%
GASTOS					
GASTOS DE ADMINISTRACION Y OPERACIÓN	13	1.669.194.159	1.738.468.833	-69.274.674	-3,98%
DETERIORO, DEPRECIACION, AMORTIZACION Y PROVISION	14	34.127.011	16.386.096	17.740.915	108,27%
OTROS GASTOS	16	786.919	1.637.771	-850.852	-51,95%
TOTAL GASTOS		1.704.108.089	1.756.492.700	-52.384.611	-2,98%
DEFICIT / EXCEDENTE DEL EJERCICIO		1.112.758.742	759.759.928	352.998.814	46,46%

LAS REVELACIONES DE LA 1 A LA 15 HACEN PARTE INTEGRAL DE LOS ESTADOS FINANCIEROS


GERMAN PALACIO VÉLEZ
 Representante Legal
 Fondo Nacional de Fomento de la Papa


LUZ MARIA RINCÓN CALVO
 Contador Público
 T.P. No. 40638-T


ALEXANDRA PEDRERO CORTES
 Auditor Interno
 T.P.No. 43060-T
 MIEMBRO GBP AUDIT S.A.S

FONDO NACIONAL DE FOMENTO DE LA PAPA REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS 30 DE JUNIO DE 2020

REVELACIÓN 1. ENTE CONTABLE Y OBJETO SOCIAL

El **Fondo Nacional de Fomento de la Papa**, es una cuenta especial de carácter parafiscal, utilizada para el recaudo de los recursos captados provenientes de la Cuota de Fomento de la Papa, creado por la Ley 1707 del 20 de enero de 2014, el decreto reglamentario 2263 del 11 de noviembre de 2014 y la Resolución 037 del 11 de febrero de 2015, formalizado mediante el Contrato de Administración 2015-0001, cuyo término de vigencia es cinco (5) años, firmado con el Ministerio de Agricultura y Desarrollo Rural y la Federación Colombiana de Productores de Papa (FEDEPAPA).

La cuota de fomento es una contribución parafiscal que se utiliza en programas orientados a beneficiar al sector, como lo establece la Ley. Las personas que deben pagar esta cuota son los productores de papa, sean personas naturales, jurídicas o sociedades de hecho y los productores cuando son exportadores actúan como recaudadores; el valor de la cuota de fomento de la papa corresponde al uno por ciento (1%) del valor de venta de papa de producción nacional y se causará por una sola vez en cualquier etapa del proceso de comercialización.

El manejo de los recursos captados por el Fondo Nacional de Fomento de la Papa está controlado por: La Vigilancia Administrativa del Ministerio de Agricultura y Desarrollo Rural, el Control Fiscal de la Contraloría General de la República, el Control Contable de la Contaduría General de la Nación, el Control Interno de la Auditoría Designada y la vigilancia de los productores, mediante los representantes en la Junta Directiva del Fondo Nacional de Fomento de la Papa.

FEDEPAPA, como entidad administradora ha organizado la contabilidad del Fondo de conformidad con las normas contables vigentes, llevando una contabilidad separada de forma que en cualquier momento se pueda establecer su estado y movimiento, utilizando cuentas distintas en las entidades financieras, de las que emplea para el manejo de sus propios recursos.

REVELACIÓN 2. BASES PARA LA PRESENTACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES

Para el proceso de identificación, registro, preparación y revelación de sus estados contables, el Fondo Nacional de Fomento de la Papa, aplica el marco conceptual de la

Contabilidad Pública y el Catálogo General de Cuentas del Plan General de la Contabilidad Pública (PGCP), a nivel de documento fuente, establecidos en las resoluciones 533 del 8 de octubre de 2015 y 468 del 19 de agosto de 2016, emanadas por la Contaduría General de la Nación, y en todas las normas, procedimientos, circulares e instructivos que la modifiquen o adicionen. Así mismo, las normas y procedimientos establecidos por la Contaduría General de la Nación en materia de registro oficial de los libros y preparación de los documentos soporte.

Los estados financieros reflejan la situación financiera de la cuenta especial Fondo Nacional de Fomento de la Papa, como una cuenta individual, de conformidad con los principios de contabilidad generalmente aceptados.

La moneda utilizada para registrar las transacciones efectuadas en reconocimiento de los hechos económicos es el peso colombiano. Para efectos de presentación, los estados financieros y sus notas se muestran en pesos.

Efectivo y equivalentes de efectivo

El efectivo y los equivalentes de efectivo son considerados activos financieros que representan un medio de pago y con base en éste se valoran y reconocen todas las transacciones en los estados financieros.

Se clasifica una inversión como un equivalente de efectivo cuando se cumplan la totalidad de los siguientes requisitos:

- a) Sea una inversión a corto plazo con vencimiento próximo a 6 meses o menos
- b) Sea de gran liquidez y fácilmente convertible en importes determinados de efectivo.
- c) Está sujeta a un riesgo poco insignificante de cambios en su valor que se encuentra

entre (1% - 3%)

- d) Se mantenga para cumplir con los compromisos de pago de corto plazo más que para propósitos de inversión u otros.

Debido al corto vencimiento de estas inversiones o depósitos a la vista se mide valor razonable.

Deudores – cuentas por cobrar

Las cuentas por cobrar son consideradas un activo financiero, dado que representa un derecho a recibir en efectivo, dentro de las que se encuentran:

- Cuentas por cobrar por Rentas Parafiscales
- Cuentas por cobrar a corto plazo (Anticipos de Viaje, descuentos planes de celulares, etc.)
- Cuentas por cobrar a largo plazo (Deterioro de cartera)

Estos activos financieros se manejarán cuando:

Cuentas por cobrar por Rentas Parafiscales: Estas partidas incluyen los derechos originados en transacciones sin contraprestación, que serán reconocidas de un mes a otro con el propósito de reconocer los ingresos reales del trimestre. Dicha cuenta será administrada por subcuentas contables por cada vigencia.

Cuentas por cobrar a largo plazo (Deterioro de cartera): A partir del 2019, estas partidas se registran en el sistema contable en el momento que sean identificadas y notificadas por el área de recaudo, existiendo clara y expresa conformidad expedida por la Dirección de

Impuestos y Aduanas Nacionales – DIAN. El deterioro se reconocerá de forma separada, como un menor valor de la cuenta por cobrar, afectando el gasto del periodo.

Para el proceso de deterioro se tiene en cuenta lo siguiente:

- La cartera con vencimiento de 360 días, a partir de su reconocimiento en contabilidad se lleva al deterioro en un 100% para NICSP.
- Después de generar el deterioro de la cartera a 360 días se realizará un registro de la misma en cuentas de orden para su posterior control.

Propiedades, Planta y Equipo

Las propiedades, planta y equipo están presentadas al costo de adquisición, menos la depreciación acumulada.

La depreciación está calculada sobre el costo de adquisición, utilizando el método de línea recta, con base en la vida útil probable de los activos, establecida con las disposiciones normativas de la Contaduría General de la Nación (PGCP), tomando como base las siguientes vidas útiles:

- Equipo de Oficina entre 5 y 10 años
- Equipo de Comunicación y Cómputo entre 5 y 10 años
- Maquinaria y Equipo entre 3 y 5 años

A partir del 2019 con la implementación de las Normas Internacionales de Contabilidad para el Sector Público – NICSP, los bienes que se deprecian en el mismo periodo son:

- Los bienes cuya utilización no supere un año (1), dado que se consideran como elementos de consumo
- Bienes cuya utilización supere un año (1), y que su valor es inferior a 50 UVTS
- Todas las propiedades, planta y equipo, que su valor sea superior a 10 UVTS serán activados y depreciados, con el fin de que sean controlados en el conteo físico.

Otros Activo

Los otros activos están presentados al costo de adquisición menos la amortización acumulada, bajo este concepto se registran los intangibles.

Obligaciones Laborales

Aplica para los beneficios a funcionarios relacionados con la remuneración causada y pagada a las personas que prestan sus servicios al Fondo Nacional de Fomento de la Papa, mediante un contrato de trabajo, como retribución por la prestación de sus servicios. También para las obligaciones laborales relacionadas con las prestaciones sociales, contribuciones y aportes establecidos por las leyes laborales y los acuerdos establecidos con los funcionarios contratados.

Las obligaciones laborales surgidas en virtud de la relación contractual con los funcionarios se clasifican en beneficios de corto plazo, largo plazo, por terminación y beneficios post empleo.

De Renta y Complementarios

No se consideran contribuyentes del impuesto sobre la renta y complementarios, los Fondos Parafiscales, Agropecuarios y Pesqueros, de que trata el Capítulo V de la Ley 101 de 1

Reconocimiento de Ingresos

A partir de enero de 2020 el reconocimiento de los ingresos en contabilidad se realizara teniendo en cuenta el concepto técnico emitido por la contaduría general de la nación sobre el registro de la cuota de fomento , donde hace énfasis en el principio de prudencia del párrafo 120 del PGCP donde indica que en relación con los ingresos, estos deben contabilizarse únicamente los realizados durante el periodo contable y no los potenciales o sometidos a condición alguna y el párrafo 117 del PGCP donde define el principio del devengo o causación en los siguientes términos “los hechos financieros, económicos, sociales y ambientales deben reconocerse en el momento en que sucedan”.

El reconocimiento se efectuará cuando surjan los derechos y obligaciones, por lo tanto los pagos efectuados en el mes se reconocerán en el mismo mes.

La presentación de los estados financieros correspondientes a junio 30 del 2020 se realiza de acuerdo con la homologación realizada del cambio de plan de cuentas en el aplicativo SAP, estipulada en la resolución 620 de noviembre del 2015.

REVELACIÓN 3. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO.

A 30 de junio de 2020 el efectivo y equivalente al efectivo está representado por las cuentas de ahorro y los certificados de depósito a término (CDT'S) que tiene el Fondo Nacional de Fomento de la Papa y comprende:

BANCOS Y CDT'S		2020
Cuentas de Ahorro	1	2.875.809.066
Certificados de Deposito	2	4.207.628.102
TOTAL	\$	7.083.437.168

1. El Fondo Nacional de Fomento de la Papa cuenta con tres cuentas de ahorro, dos de ellas en Banco Davivienda y una en Banco Bogotá. Las cuentas bancarias se encuentran conciliadas con los saldos de los extractos, de la siguiente forma:

CUENTAS DE AHORRO		2020
Bogotá cta. No 622108751		2.089.979.657
Davivienda cta. No 477000045625		780.808.501
Davivienda cta. No 477000049197		5.020.908
TOTAL	\$	2.875.809.066

Comparativo:

BANCOS Y CORP. FINANCIERAS	2020	2019	VARIACIÓN \$	VARIACIÓN%
Cuentas de Ahorro	2.875.809.066	1.269.238.627	1.606.570.439	126,58%
TOTAL	\$ 2.875.809.066	1.269.238.627	1.606.570.439	126,58%

2. El Fondo Nacional de Fomento de la Papa cuenta con cuatro CDT'S tres de ellos en Banco Davivienda y uno en Banco Bogotá así:

CERTIFICADOS DE DEPÓSITO		2020
CDT Banco Davivienda	1	1.747.189.140
CDT Banco Davivienda	2	1.593.257.630
CDT Banco Davivienda	3	505.902.500
CDT Banco Bogotá	4	313.673.962
Rendimientos financieros causados	5	47.604.870
TOTAL	\$	4.207.628.102

1. El 02 de abril de 2020 se renovó el CDT de \$ 1.726.722.300 y los rendimientos financieros fueron capitalizados, generando así un CDT por valor de \$1.747.189.140 a 90 días con una tarifa del 4,8 % E.A. con el Banco Davivienda, de igual manera el 02 de julio del 2020 se renovará nuevamente el CDT.
2. El 04 de abril de 2020 se renovó el CDT de \$ 1.574.955.077 y los rendimientos financieros fueron capitalizados, generando así un CDT por valor de \$1.593.257.630 a 90 días con una tarifa del 4,8% E.A. con el Banco Davivienda, de igual manera el 04 de julio del 2020 se renovará nuevamente el CDT
3. El 02 de abril del 2020 se renovó el CDT de \$ 500.000.000 y los rendimientos financieros fueron capitalizados, generando así un CDT por valor de \$505.902.500 a 90 días con una tarifa del 4,8% E.A. de igual manera el 02 de julio del 2020 se renovará nuevamente el CDT.
4. El 30 de marzo de 2020 se renovó el CDT de \$306.760.800 y los rendimientos financieros fueron capitalizados, generando así un CDT por el valor de \$313.673.962 a 180 días con tarifa del 4.75 % E.A con el banco Bogotá.

5. Corresponde a los rendimientos financieros causados hasta el 30 de junio del 2020:

CERTIFICADOS DE DEPÓSITO		RENDIMIENTOS
CDT Banco Davivienda	\$ 1.747.189.140	\$ 20.141.592
CDT Banco Davivienda	\$ 1.593.257.630	\$ 17.949.639
CDT Banco Davivienda	\$ 505.902.500	\$ 5.831.972
CDT Banco Bogotá	\$ 313.673.962	\$ 3.681.677
TOTAL		\$ 47.604.870

CERTIFICADOS	2020	2019	VARIACIÓN \$	VARIACIÓN%
Certificados de depósito a término	4.207.628.102	1.841.084.076	2.336.544.026	128,54%
TOTAL	\$ 4.207.628.102	1.841.084.076	2.336.544.026	128,54%

REVELACIÓN 4. DEUDORES

A 30 de junio de 2020 la cuenta de deudores está conformada por:

DEUDORES	2020
Rentas parafiscales	0
Rentas Parafiscales difícil recaudo	1 33.005.114
Deterioro rentas parafiscales.	(33.005.114)
TOTAL	\$ 0

1. Este valor corresponde al deterioro de la cartera de Supermercados Cundinamarca.

INFORME DE GESTIÓN

Primer semestre 2020



Comparativo:

DEUDORES		2020	2019	VARIACIÓN \$	VARIACIÓN %
Rentas Parafiscales	1	0	360.544.316	360.544.316	(-100,00%)
Rentas Par/les difícil recaudo	2	33.005.114	0	33.005.114	100,00%
Deterioro rentas parafiscales		(33.005.114)	0	(33.005.114)	100,00%
TOTAL	\$	0	360.544.316	360.544.316	100,00%

1. La variación se debe a que los ingresos se causaban hasta la fecha de límite de recaudo, que para el mes de junio de 2019 se verían reflejados en el extracto del mes de julio del 2019, pero de acuerdo con el concepto técnico emitido por la contaduría general de la nación sobre el registro de la cuota de fomento, donde hace énfasis en el principio de prudencia del párrafo 120 del PGCP el cual indica que en relación con los ingresos, estos deben contabilizarse únicamente los realizados durante el periodo contable y no los potenciales o sometidos a condición alguna, igualmente en el párrafo 117 del PGCP se define el principio de devengo o causación en los siguientes términos “los hechos financieros, económicos, sociales y ambientales deben reconocerse en el momento en que sucedan” .El reconocimiento se efectuará cuando surjan los derechos y obligaciones, por lo tanto los pagos efectuados en el mes se reconocerán en el mismo mes.
2. Este valor corresponde al deterioro de la cartera de Supermercados Cundinamarca que de acuerdo con las políticas contables para el proceso de deterioro dispone que, con un vencimiento mayor de 360 días, a partir de su reconocimiento en contabilidad se lleva al deterioro en un 100%.

REVELACIÓN 5. PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

A 30 de junio de 2020 la propiedad, planta y equipo, está conformada por:

PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		2020
Maquinaria y equipo - Equipo agrícola	1	181.949.702
Muebles, enseres y Equipo de oficina	2	17.741.640
Equipo de comunicación y computo	3	88.696.953
Depreciación Acumulada		(93.160.502)
TOTAL	\$	195.227.793

1. Este valor corresponde a la adquisición de seis sistemas de fertirriego discriminado de la siguiente manera:

- Un sistema con cargo al proyecto “Implementación de Tecnologías Mediante Extensión Rural en el Sector Productivo Papa - ITPA”, el cual fue instalado y empezó a funcionar a partir del 23 de junio de 2018.
- Cuatro equipos de sistema de riego por goteo los cuales fueron comprados a la empresa Fertirriego LTDA., en el año 2019, estos fueron entregados en comodato en el municipio de la Unión (Antioquia) a la Cooperativa Agrícola Especializada de la Unión Antioquia, en Toca (Boyacá) a la Asociación de Productores Agropecuarios Obrapia Toca, en el Tablón (Nariño) a la Asociación Agropecuaria Nuevo Bolívar, y en Villapinzón - Cundinamarca a la Asociación de Productores de Papa y Cultivos de Clima Frio. A estos cuatro equipos y de acuerdo con el concepto técnico emitido por el Director de Proyectos del FNFP, se les asignó una vida útil correspondiente a 4 años.

- Un sistema de riego por goteo el cual fue comprado a la empresa Fertirriego LTDA., en marzo del año 2020, está ubicado en el municipio de Tocancipá Cundinamarca y de acuerdo con el concepto técnico emitido por el director de proyectos del FNFP, se les asignó una vida útil correspondiente a 4 años.

2. En el mes de enero del 2020 se adquirieron los siguientes muebles, cuyo valor se encuentra incluido en el acumulado de \$17.741.640 que presenta la cuenta.

CONCEPTO	VALOR	ÁREA
Cuatro sillas ergonómicas	\$ 1.328.040	Asociatividad y fortalecimiento empresarial
Escritorio tipo isla 4 puestos	\$ 2.856.000	Asociatividad y fortalecimiento empresarial
TOTAL	\$ 4.184.040	

3. En el mes de enero del 2020 se adquirieron los siguientes equipos, cuyo valor se encuentra incluido en el acumulado de \$88.696.953 que presenta la cuenta.

CONCEPTO	VALOR	ÁREA
Tres portátiles hp 240g7 intel c15	\$ 7.050.000	Asociatividad y fortalecimiento empresarial
Todo en uno hp 24-xa002-la core i7	\$ 2.680.000	Asociatividad y fortalecimiento empresarial
Dos portátiles 240g7 intel c15	\$ 4.700.000	Sistematización y control a la evasión
Equipo celular app iph 7 32 gb	\$ 787.266	Sistematización y control a la evasión
Equipo celular smg gxya50128a505	\$ 498.760	Sistematización y control a la evasión
Portatif mac book pro 13 mv962e	\$ 7.600.000	Comunicación y mercadeo
TOTAL	\$ 23.316.026	

INFORME DE GESTIÓN

Primer semestre 2020



Comparativo:

PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	2020	2019	VARIACIÓN \$	VARIACIÓN %
Maquinaria y Equipo - Equipo Agrícola	181.949.702	54.000.000	127.949.702	236,94%
Muebles, enseres y equipo de oficina	17.741.640	13.557.600	4.184.040	30,86%
Equipo de comunicación y computo	88.696.953	65.380.927	23.316.026	35,66%
Depreciación Acumulada	(93.160.502)	(40.836.596)	(52.323.906)	128,13%
TOTAL	\$ 195.227.793	92.101.931	103.125.862	111.97%

REVELACIÓN 6. OTROS ACTIVOS

A 30 de junio de 2020 otros activos están conformados así:

OTROS ACTIVOS		VALOR
Otros anticipos y avances	1	29.307.645
Intangibles (Licencias)	2	48.493.076
Amortización acumulada		(37.054.033)
TOTAL		40.746.688

1. El valor de otros anticipos y avances corresponde a las siguientes cuentas por cobrar:

NIT	NOMBRE		VALOR
8600029644	BANCO DE BOGOTA	(a)	\$ 288.048
9004522698	BIG FISH MARKETING	(b)	\$ 27.907.003
8600002308	COLOMBIAN TOURIST	(c)	\$ 1.112.594
	TOTAL		\$ 29.307.645

- a) Este valor corresponde a retención en la fuente practicada por el banco Bogotá cuando se realizó la capitalización del CDT de \$306.760.800, la solicitud de devolución de este valor ya se encuentra en trámite.

- b) Este valor corresponde a la diferencia entre \$ 41.493.327 girado a Big Fish por concepto de anticipo del 50 % del contrato de prestación de servicios N. 001 de 2020 cuyo objeto era prestar el servicio como proveedor para el diseño, desarrollo mobiliario y logística del Backing y stand institucional para la realización y participación en el tercer seminario internacional de papa , pero por la actual emergencia sanitaria y económica que enfrenta el país a causa del COVID – 19, los eventos masivos como lo era el Seminario, fueron restringidos por la máxima Autoridad Distrital y Nacional, respectivamente, lo que conllevó a que fuera cancelado por fuerza mayor, por lo anterior BIG FISH presentó la factura número FE 3436 por valor de \$ 14.541.414 siendo este el real ejecutado, a esta factura se le practicó los impuestos correspondiente, generando así esta diferencia la cual será reintegrada por parte de la agencia.

- c) Este valor corresponde al tiquete adquirido inicialmente por \$ 1.589.420 M/CTE, para el señor MARIANO GABRIEL WINOGRAD, con el fin de su asistencia y participación como conferencista en el TERCER SEMINARIO INTERNACIONAL DE LA PAPA, el cual estaba previsto para el día 19 de marzo del presente año, pero debido a la actual emergencia sanitaria el evento fue cancelado y se procedió a solicitar el reembolso al proveedor, el cual de acuerdo a sus políticas solo puede realizar el reembolso del 70% del tiquete por un valor de \$1.112.594.

INFORME DE GESTIÓN

Primer semestre 2020



2. En el presente año se adquirieron las siguientes licencias, cuyo valor se encuentra incluido en el acumulado de \$48.493.076 que presenta la cuenta.

CONCEPTO	VALOR
Cinco licencias electrónicas perpetua office home and busi	\$ 3.773.347
Licencia office home and business 2019	\$ 890.469
Licencia office home and business 2019	\$ 890.469
Licencia windows 10 pro 64 bits	\$ 649.999
Licencia Adobe creative suite cloud	\$ 4.660.742
Licencia aplicativo web lic Software visitas campo	\$ 4.867.844
TOTAL	\$ 10.865.026

Comparativo:

OTROS ACTIVOS		2020	2019	VARIACIÓN \$	VARIACIÓN %
Otros Anticipos y Avances	1	29.307.645	0	29.307.645	100,00%
Intangibles (Licencias)		48.493.076	32.760.207	15.732.869	48,02%
Amortización Acumulada		(37.054.033)	(25.108.384)	(11.945.649)	47,58%
TOTAL		\$ 40.746.688	7.651.823	33.094.865	432,51%

1. La variación se debe a que en marzo del presente año y por la emergencia sanitaria que enfrenta el país a causa del COVID – 19, los eventos masivos como lo era el Seminario fueron restringidos por la máxima autoridad distrital y nacional, respectivamente generando así, cuentas por cobrar por las facturas ya canceladas con concepto de anticipo.

REVELACIÓN 7. CUENTAS POR PAGAR

Las cuentas por pagar a 30 de junio de 2020 incluyen:

CUENTAS POR PAGAR		2020
Adquisición de bienes y servicios	1	134.416.644
Recaudos a favor de terceros	2	6.410.561
Descuentos de nomina	3	31.175.100
Impuestos por pagar Retefuente		13.137.021
Impuestos por pagar Reteica		946.030
TOTAL	\$	186.085.356

1. El saldo de bienes y servicios a 30 de junio de 2020 está conformado por:

NIT	ACREEDOR	VALOR
860046341	FEDEPAPA	(a) \$35.366.057
830052939	AGRILAB LABORATORIOS	(b) \$34.230.600
860046341	FEDEPAPA	(c) \$16.003.841
79463814	BETANCOURT CALA JAIME	(d) \$8.402.900
900405723	AGROIDEA SAS	(e) \$5.328.423
900855083	DIGITAL PRINCO	(f) \$8.349.884
900463828	AMERICANA DIGITAL	(g) \$3.549.546
900144267	VISTAZO COMUNICACIONES	(h) \$3.125.520
1016078003	MENDOZA VARGAS LUIS	(i) \$2.921.503
1020786276	LEON RUEDA WILLIAM	(j) \$2.921.503
901052943	INTEGRACION DE LAS AMERICAS	(k) \$2.314.720
860046341	FEDEPAPA	(l) \$1.178.960
222222222	MENOR VALOR A 1 MILLON	\$10.723.187
	TOTAL	\$134.416.644

- (a) Corresponde a la factura de venta No 2000-645 con fecha 30 de junio del 2020, por concepto de la contraprestación del mes de junio, de conformidad con lo establecido en el parágrafo 3 del artículo 13 de la Ley 1707 de 2014.
- (b) Corresponde a la factura de venta No 67769 con fecha 30 de junio del 2020, por concepto de análisis de suelos segundo pago contrato 003 de 2020, la cual se encuentra pendiente de pago hasta recibir el informe final con los resultados de los análisis.
- (c) Corresponde a las facturas de venta No 2225-016222 y 2215-6170 con fecha 30 de junio del 2020, por concepto de compra de insumos fertilizantes.
- (d) Corresponde a la cta. de cobro No 2020-03 con fecha 30 de mayo del 2020, por concepto del pago final correspondiente al diseño, desarrollo y puesta en marcha de un software especializado para el área de recaudo, contrato 017 del 2019, la cual se encuentra pendiente de pago por ajustes finales en las funcionalidades del sistema y la entrega de manuales definitivos.
- (e) Corresponde a la factura de venta No 5307 con fecha 30 de junio del 2020, por concepto de análisis microbiológicos la cual se encuentra pendiente de pago recibir el informe final con los resultados de los análisis.
- (f) Corresponde a la factura de venta No 451 y 456 con fecha 30 de junio del 2020, por concepto compra de vallas publicitarias.
- (g) Corresponde a la factura de venta No 4301 con fecha 30 de junio del 2020, por concepto de la compra de cartilla guía diligenciamiento recaudadores.
- (h) Corresponde a la factura de venta No 1198 con fecha 24 de junio del 2020, por concepto de la realización de un video del sistema de riego.
- (i) Corresponde a la cta. de cobro No 001 con fecha 30 de junio del 2020, por concepto de honorarios prestación servicio estudio verticillium, la cual se programará para pago la primera semana de julio.

INFORME DE GESTIÓN

Primer semestre 2020



- (j) Corresponde a la cta. de cobro No 001 con fecha 30 de junio del 2020, por concepto de honorarios prestación servicio estudio verticillium, la cual se programará para pago la primera semana de julio.
 - (k) Corresponde a la factura de venta No 358 con fecha 30 de junio del 2020, por concepto de publicación de una pauta publicitaria, la cual se programará para pago la primera semana de julio.
 - (l) Corresponde a la factura de venta No 2000-642 con fecha 30 de junio del 2020, por concepto de arriendo correspondiente al mes de junio, la cual se programará para pago la primera semana de julio.
2. Los recaudos a favor de terceros corresponden a 17 consignaciones sin identificar del banco Bogotá por valor de \$3.618.073 y 54 consignaciones sin identificar del banco Davivienda por valor de \$2.792.488.
 3. El valor de descuentos de nómina corresponde a los aportes a seguridad social y parafiscal de los funcionarios de planta del FNFP.

Comparativo:

OBLIGACIONES LABORALES	2020	2019	VARIACIÓN \$	VARIACIÓN %
Adquisición de bienes y servicios	1 134.416.644	278.811.616	(144.394.972)	(51,79%)
Recaudos a favor de terceros	2 6.410.561	3.486.281	2.924.280	83,88%
Descuentos de nomina	3 31.175.100	27.302.248	3.872.852	14,19%
Impuestos por pagar Retefuente	13.137.021	18.542.557	(5.405.536)	(29,15%)
Impuestos por pagar Reteica	946.030	1.867.970	(921.940)	(49,36%)
TOTAL	\$ 186.085.356	330.010.672	(143.925.316)	(43,61%)

1. La variación en las cuentas por pagar de bienes y servicios se debe a que en la vigencia 2019, el FNFP participó en la feria Agro Expo, generando así cuentas por pagar de montos significativos.
2. La variación de este rubro se presenta debido a que el año 2020 cuenta con 71 partidas por identificar y el año 2019 se contaban con 49.
3. La variación de este rubro se debe principalmente al incremento salarial en los cargos directivos del área de recaudo y sistemas de información, así como la creación de la nueva área asociatividad y fortalecimiento empresarial.

REVELACIÓN 8. BENEFICIOS A LOS FUNCIONARIOS.

El saldo a 30 de junio de 2020 comprende:

OBLIGACIONES LABORALES		2020
Nomina por pagar	1	1.449.878
Provisión prestaciones sociales	2	56.851.719
Riesgos profesionales	3	1.112.800
TOTAL		\$ 59.414.397

1. Este valor corresponde a la liquidación pendiente de pago de la funcionaria Yenny Carolina Dávila, la cual trabajo con el FNFP hasta el 30 de junio del 2020.
2. Este valor corresponde a la provisión de las prestaciones sociales de 36 funcionarios que conforman la nómina del FNFP.
3. Este valor corresponde a la planilla de seguridad social correspondiente a la ARL, para el mes de julio.

INFORME DE GESTIÓN

Primer semestre 2020



Comparativo:

OBLIGACIONES LABORALES	2020	2019	VARIACIÓN \$	VARIACIÓN %
Nomina por pagar	1.449.878	0	1.449.878	100,00%
Provisión prestaciones sociales	1 56.851.719	42.737.721	14.113.998	33,02%
Riesgos profesionales	1.112.800	689.700	423.100	61,35%
TOTAL	\$ 59.414.397	43.427.421	15.986.978	36,81%

1. La variación de este rubro se debe principalmente al incremento salarial en los cargos directivos del área de recaudo y sistemas de información, así como la creación de la nueva área asociatividad y fortalecimiento empresarial.

REVELACIÓN 9. RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES

A 30 de junio de 2020 el resultado de ejercicios anteriores comprende:

PATRIMONIO	2020
Resultados ejercicios anteriores	1 5.961.153.154
TOTAL	\$ 5.961.153.154

1. Corresponde a utilidades acumuladas de ejercicios anteriores.

Comparativo.

PATRIMONIO	2020	2019	VARIACIÓN \$	VARIACIÓN %
Resultados de ejer. anteriores	5.961.153.154	2.437.422.752	3.523.730.402	144,57%
TOTAL	\$ 5.961.153.154	2.437.422.752	3.523.730.402	144,57%

REVELACIÓN 10. EXCEDENTE / DÉFICIT DEL EJERCICIO

A 30 de junio del 2020 el excedente del ejercicio comprende:

PATRIMONIO		<u>2020</u>
Excedente/ Déficit del ejercicio	1	1.112.758.742
TOTAL	\$	<u>1.112.758.742</u>

1. Corresponde a la utilidad generada al 30 de junio del 2020, después de aplicar todas las deducciones originadas para el funcionamiento del FNFP.

Comparativo:

PATRIMONIO	<u>2020</u>	<u>2019</u>	<u>VARIACIÓN \$</u>	<u>VARIACIÓN %</u>
Excedente/ Déficit del ejercicio.	1.112.758.742	759.759.928	352.998.814	46,46%
TOTAL	\$ <u>1.112.758.742</u>	<u>759.759.928</u>	<u>352.998.814</u>	<u>46,46%</u>

REVELACIÓN 11. INGRESOS FISCALES

A 30 de junio del 2020 los ingresos operacionales incluyen:

INGRESOS FISCALES		<u>2020</u>
Rentas parafiscales	1	2.535.667.256
Vigencia Anterior	2	101.966.634
TOTAL	\$	<u>2.637.633.890</u>

1. Ingresos fiscales a 30 de junio de 2020 comprende el siguiente detalle:

INFORME DE GESTIÓN

Primer semestre 2020



NIT	NOMBRE	VALOR
8300407095	COMERCIALIZADORA NACIONAL SAS LTDA	\$ 321.866.787
8901074873	SUPERTIENDAS Y DROGUERIAS OLIMPICA S.A.	\$ 205.544.970
8909006089	ALMACENES EXITO S A	\$ 181.681.361
8002087851	CONGELADOS AGRICOLAS S.A. – CONGELAGRO S.A.	\$ 146.055.158
8170007477	COMPAÑIA INTERNACIONAL DE ALIMENTOS SAS	\$ 98.719.581
8600203089	COMESTIBLES RICO SOCIEDAD ANONIMA	\$ 86.694.031
792795780	CRUZ MUÑOZ RAFAEL	\$ 50.513.805
8002415988	PRODUCTOS ALIMENTICIOS FROZEN EXPRESS S A S	\$ 49.081.949
9003062131	AGROPECUARIA DE PAPA S.A.S	\$ 47.052.094
8300724191	PRODUCTORA Y COMERCIALIZADORA DE PAPA SANCHEZ Y CALDERON LTDA	\$ 40.962.531
9004805691	JERONIMO MARTINS COLOMBIA S.A.S	\$ 37.945.736
9001551071	CENCOSUD COLOMBIA S.A.	\$ 34.809.796
9002769621	KOBA COLOMBIA S A S	\$ 28.782.944
9008824223	MERCADERIA S.A.S	\$ 26.255.200
193773518	CRUZ MUÑOZ ROBERTO	\$ 22.830.033
9010793153	COMERCIALIZADORA EL POMAR S.A.S	\$ 22.558.159
9003833858	INVERCOMER DEL CARIBE S.A.S	\$ 20.318.152
8903003461	ALMACENES LA 14 S A	\$ 20.131.669
9005225084	INVERSIONES SUPERVAQUITA LA 33 S.A.S	\$ 18.135.194
9000612249	MERCAMIO S A	\$ 17.819.984
9006491443	PRODUCTOS VICKY S.A.S	\$ 16.746.204
8110456076	INVERSIONES EURO S.A.	\$ 16.615.584
8200053858	PROCESADORA Y COMERCIALIZADORA DE ALIMENTOS SORACA S.A. C.I.	\$ 16.384.959
8050217821	COMERCIALIZADORA FLORALIA S.A.	\$ 15.332.651
9006211316	FRESCOPACK S.A.S	\$ 14.996.965
9000789953	COMERCIALIZADORA CHAMORRO & RENDON LTDA	\$ 14.192.490
9003978390	COMPAÑIA DSIERRA SAS	\$ 13.674.514
9006425571	INVERSIONES VAQUITA EXPRESS SAS	\$ 13.296.401
524167612	JIMENEZ GIL LIDA PATRICIA	\$ 13.123.105
9007866569	CAMPO VIVO NEGOCIO SOCIAL S.A.S	\$ 12.806.650
9001602655	INVERSIONES RIOS GALLEGO S.A.S	\$ 12.687.517
8050280414	SUPERTIENDAS CAÑAVERAL S.A.S	\$ 12.598.936
9003982887	LEGUMBRERIA OR S.A.S	\$ 12.292.000

INFORME DE GESTIÓN

Primer semestre 2020



NIT	NOMBRE		VALOR
9002035663	ABASTECEMOS DE OCCIDENTE S.A.	\$	12.234.260
9006011731	SU PAPA LP S.A.S	\$	11.859.405
8050270244	SUPERMERCADO LA GRAN COLOMBIA S.A.	\$	11.719.122
192377829	BECERRA BARRETO EDILBERTO	\$	11.620.822
8903155408	PRODUCTOS YUPI SAS	\$	11.483.000
8050293216	CARIBE S.A.	\$	11.268.734
9008506738	AOL COLOMBIA S.A.S	\$	10.907.722
706968204	BOTERO RAMIREZ EDUIN JAVIER	\$	10.878.984
8000378355	COMERCIALIZADORA LA BONANZA S.A.S	\$	10.807.945
354994421	GIL GARZON ROSALVINA	\$	10.747.790
9005473362	DISTRIBUIDORA CARVAJAL GIRALDO S.A.S	\$	10.694.127
142555243	ALVARADO PARRA CARLOS JOSE	\$	10.132.288
192231621	SALAMANCA CASTAÑEDA MANUEL JOSE	\$	10.001.180
9001969721	DISFRUTO LTDA	\$	9.522.017
8600073361	CAJA COLOMBIANA DE SUBSIDIO FAMILIAR COLSUBSIDIO	\$	9.414.990
8050289916	SURTIFAMILIAR S.A.	\$	9.008.261
8170025448	SUPERMERCADOS EL RENDIDOR S.A.	\$	8.715.798
9007409003	HORTALIZAS BOYACA S.A.S	\$	8.318.535
8001067740	MERCADO ZAPATOCA S A	\$	8.186.011
801330643	PUENTES GALVIS LUIS HERNANDO	\$	8.172.000
190850305	SALAMANCA CASTAÑEDA GABRIEL	\$	7.848.205
8300656450	COMERCIALIZADORA REMA LTDA	\$	7.569.613
114106815	RODRIGUEZ REINA HERNAN ARTURO	\$	7.339.614
8002260621	RAPI MERCAR S.A.	\$	7.139.924
8001110363	DE LA HACIENDA PUERTAS DE GRANADA LTDA DE LA HACIENDA LTDA EN EJECUCION DEL ACUERDO DE REESTRUCTURACION	\$	6.955.911
9000592385	MAKRO SUPERMAYORISTA S.A.S	\$	6.808.640
9012653562	MULTISERVICIOS EMPRESARIALES & COMPAÑIA PREMIER SAS	\$	6.591.280
194861178	ALMANSA LATORRE JUAN CARLOS	\$	6.505.974
983648233	CHAMORRO GUIDO AMILCAR	\$	6.496.796
9003197533	PRICESMART COLOMBIA S.A.S	\$	6.447.780
795635559	ESPEJO FORERO JOSE WILSON	\$	6.221.453
8912240051	CHAMORRO PORTILLA SAS	\$	6.111.068
192453418	CRUZ ZAMUDIO JORGE ARTURO	\$	6.062.000
9003017423	MERCADOS COLOMBIANOS JBM S.A.S	\$	5.986.096

INFORME DE GESTIÓN

Primer semestre 2020



NIT	NOMBRE		VALOR
9006030415	COMERCIALIZADORA MONTES DE COLOMBIA S.A.S	\$	5.983.143
194672817	HERNANDEZ BELTRAN CAMILO	\$	5.871.515
8300422126	PROALIMENTOS LIBER S.A.S EN REORGANIZACION	\$	5.807.954
129869094	MORA ACOSTA MANUEL ARTURO	\$	5.782.251
9005768303	PRODUCTOS LA TRIBU CALIMA S.A.S	\$	5.736.290
8110333743	LEGUMBRES HERIBERTO MONTES BEDOYA S.A.S	\$	5.692.248
9008731958	LHM EXPRESS S.A.S	\$	5.438.027
122409544	ARCINIEGAS ROMERO OSCAR JAIR	\$	5.434.770
9002802491	L&S LOGISTICA Y SUMINISTROS S.A.S	\$	5.314.394
8908070471	CUATRO MILPAS S.A.S	\$	5.311.082
10305271746	VELANDIA ARIAS LUIS ELPIDIO	\$	5.286.547
194618801	CARDOZO CARDOZO ALVARO	\$	5.225.508
801564899	GARCIA SALAMANCA VICTOR MAURICIO	\$	5.193.020
83541616	ZULUAGA GIRALDO VICTOR HERNAN	\$	5.157.190
8002304477	SODEXO S A S	\$	5.150.377
8903032085	CAJA DE COMPENSACION DEL VALLE DEL CAUCA - COMFAMILIAR ANDI - COMFANDI	\$	5.125.549
8260003610	ALMACENES PARAISO S.A	\$	5.090.182
464520901	MATEUS CELY PAOLA ANDREA	\$	5.087.396
30273486	RAMIREZ RAMIREZ ELBERTH DARIO	\$	5.070.000
8909009431	COLOMBIANA DE COMERCIO S.A.	\$	5.021.510
792866462	GIL GARZON MANUEL	\$	4.971.871
9012294052	DE LA SIERRA H&A SAS	\$	4.943.500
9001759593	MERCADOS DON NOE SAS	\$	4.938.920
9012679521	SERZA ASOCIADOS S.A.S	\$	4.828.895
8914085845	FRISBY S.A.	\$	4.767.445
9002736868	COMERCIALIZADORA MERCALDAS S.A	\$	4.647.188
986373550	GIRALDO GOMEZ JORGE ALEXANDER	\$	4.510.740
413232668	BENITEZ DE GALAN MARIA TERESA DE JESUS	\$	4.487.611
9009311996	PRODUCTOS ALIMENTICIOS FRITOMIX S.A.S	\$	4.302.324
220815821	GIRALDO PINEDA TERESITA DE JESUS	\$	4.208.080
8002521760	MERCACENTRO S.A.S	\$	4.203.144
9011504409	SUPERMERCADOS MERKAHORRO S.A.S	\$	4.189.497
83561228	ZULUAGA GIRALDO ANDRES FERNANDO	\$	4.184.996
800001586	PUENTES VILLAMIL YEISON ALIRIO	\$	4.078.510

INFORME DE GESTIÓN

Primer semestre 2020



NIT	NOMBRE		VALOR
9010584936	FRUTOS DE MI COSECHA SAS	\$	4.049.189
171847410	GARCIA DIAZ VICENTE	\$	4.004.183
790498882	SARMIENTO ESPINOSA WILSON DARIO	\$	3.965.200
8050151511	QUICENO Y CIA S.C.A	\$	3.730.476
8001172041	AGENCIA LOGISTICA DE LAS FUERZAS MILITARES	\$	3.674.876
798862235	SALAMANCA GARCIA JOHN FREDY	\$	3.655.400
8110039482	COMERCIALIZADORA DE FRUTAS Y VERDURAS S.A.S	\$	3.640.188
8000027252	VERDURAS S.A.S	\$	3.401.326
8001651428	MERCADOS FAMILIARES LTDA MERCAFAM LTDA	\$	3.399.938
9004187309	COMERCIALIZADORA DE PAPA LA MONTAÑA SAS	\$	3.337.503
797704526	CALDERON PINZON MAURICIO	\$	3.337.467
9001835222	INVERSIONES LATORRE JARAMILLO S.A.S	\$	3.275.652
9004889612	YOLIS SOCIEDAD POR ACCION SIMPLIFICADA	\$	3.247.554
190931281	GIL GARZON SEGUNDO ABRAHAM	\$	3.176.435
72137086	ESPEJO CAMARGO JOSE MARIO	\$	3.154.181
8300756374	JOSE MARIA S A S	\$	3.151.696
9011971224	MERKMOS S.A.S	\$	2.989.027
9010761827	COMERCIALIZADORA MERKFRUTOS SAS	\$	2.960.682
668721031	SANDOVAL ROJAS MARTHA CECILIA	\$	2.924.869
701235448	GIRALDO NARANJO CARLOS ARTURO	\$	2.910.802
8320056175	SURTIFRUVER DE LA SABANA LTDA	\$	2.908.174
801564471	RUBIANO RINCON FERNEY	\$	2.903.344
9007346131	INVERSIONES AGUAZUL CASANARE SAS	\$	2.845.350
8001171978	AGENCIA LOGISTICA DE LAS FUERZAS MILITARES REGIONAL SUROCCIDENTE	\$	2.795.643
794660133	OROZCO JOSE VIDAL	\$	2.764.937
528619734	RODRIGUEZ REINA DILIA CONSTANZA	\$	2.745.900
9000201553	INVERSIONES MERCA Z S.A.	\$	2.714.442
9008808391	SUPERMERCADOS GALERIAS PLAZA S.A.S	\$	2.698.634
8918567186	DUFLO SERVICIOS INTEGRALES S.A.S	\$	2.643.225
42679069	PAEZ GONZALEZ PEDRO LEONIDAS	\$	2.634.468
8909295023	INDUSTRIAS ALIMENTICIAS LA REINA S.A.S	\$	2.607.095
8909298771	COMPASS GROUP SERVICES COLOMBIA S A	\$	2.580.756
9010523020	SUPERMERCADO J.M. PLUS S.A.S	\$	2.573.056
41208574	TORRES SANCHEZ ALFONSO ASENCION	\$	2.566.370

INFORME DE GESTIÓN

Primer semestre 2020



NIT	NOMBRE		VALOR
10496163861	CASTELBLANCO ZAPATA CHRISTIAN ANDRES	\$	2.546.791
8240037247	REYES LOPEZ S.A.S	\$	2.410.677
8300074307	SERVICIAL S.A.S	\$	2.374.091
9012258104	ABC FRUVER DEL CAMPO S A S	\$	2.355.949
9000165210	FRUTIVER 1A S.A.S	\$	2.348.654
8001721140	AGENCIA LOGISTICA DE LAS FUERZAS MILITARES – REGIONAL ANTIOQUIA CHOCO	\$	2.297.555
8600254610	COMPAÑIA COMERCIAL E INDUSTRIAL LA SABANA AVESCO S.A.S.	\$	2.290.525
793689294	HERNANDEZ GARAY RAFAEL ENRIQUE	\$	2.278.060
9004858628	EMILIO SHALOM S.A.S	\$	2.180.404
9009456049	MOREFRUT S A S	\$	2.155.060
9003152376	COMERCIALIZADORA NACIONAL DE PAPAS R & G SAS	\$	2.149.701
8001196471	PETROCASINOS S.A	\$	2.125.673
9011934815	PARRA ISAZA GRUPO INVERSIONISTA S.A.S	\$	2.116.801
9006221525	COMERCIALIZADORA LA ELITE SAS	\$	2.112.549
9008698981	CORREA REYES E HIJOS S.A.S	\$	2.107.351
9010431452	UNIFRUVER DE COLOMBIA S.A.S	\$	2.089.744
9005765695	SUPERMERCADO BETEL CUCUTA SAS	\$	2.086.690
9003834365	PASABOCAS KRUMERCHIPS SAS	\$	2.077.431
9007930465	INVERSIONES MARTINEZ FRUTIMAX SAS	\$	2.057.700
9006674182	MAURYFRUTIVERES SAS	\$	2.037.836
71245658	VALANDIA RUSSI FABIO HERNAN	\$	2.001.183
8001171881	AGENCIA LOGISTICA DE LA FUERZAS MILITARES REGIONAL NORTE	\$	1.991.882
8001571306	COMPAÑIA INTERNACIONAL AGROFRUT S.A	\$	1.977.956
9004074321	L&C S.A.S	\$	1.969.629
9000709158	AGENCIA LOGISTICA DE LAS FUERZAS MILITARES REGIONAL CENTRO	\$	1.943.288
705128079	DUQUE MEJIA ROBERTO DE JESUS	\$	1.938.655
9008714448	MERQUEO S.A.S	\$	1.928.664
9010109741	INVERSIONES VICOM SAS	\$	1.923.341
8110286241	SUPERMERCADO BOOM S.A.S	\$	1.920.180
793971658	OLMOS SIERRA JOSE ENCARNACION	\$	1.915.567
209052029	BARRAGAN MELENDEZ CLARA ISABEL	\$	1.904.270
9000209115	C.I. CITRICOS AGROSIERRA LTDA	\$	1.901.602
8301035155	GRUPO CBC S A Si	\$	1.884.656

INFORME DE GESTIÓN

Primer semestre 2020



NIT	NOMBRE		VALOR
273948960	ESTRELLA RODRIGUEZ ESPERANZA	\$	1.882.552
9000525141	INVERSIONES LIBARDO RUEDA Y CIA S.A.S	\$	1.873.234
8000950751	JULIO CESAR RESTREPO Y CIA S.A	\$	1.858.679
9010970678	INVERSIONES VELANDIA S.A.S	\$	1.822.120
8603502538	INMACULADA GUADALUPE Y AMIGOS S A S	\$	1.779.410
9005504458	ALIMENTOS PRECOCIDOS Y CONGELADOS SAN LUIS S A S	\$	1.771.000
9010250465	DISTRIBUCIONES PUNTO & FAMA S.A.S	\$	1.747.704
9012666024	PRODUCTORA Y COMERCIALIZADORA EL GRAN CAMPO S.A.S	\$	1.744.264
345536909	MARTINEZ SANCHEZ MARIA ELENA	\$	1.740.000
9011461598	LAURELES S.A.S	\$	1.725.639
36073224	ZULUAGA VALENCIA FRANCISCO SERGIO	\$	1.719.960
9004906961	SUPERMERCADO EBENEZER CUCUTA S.A.S	\$	1.712.207
9004225949	INVERSIONES VIVE AGRO S.A.S	\$	1.707.464
206152790	BALAGUERA DE MEDINA MARIA IDALIA	\$	1.697.874
9006506184	JAIVERDE PROVEEDORA DE LEGUMBRES Y FRUTAS S.A.S	\$	1.691.435
8050204331	LA CASA DE LOS TENDEROS S.A.S	\$	1.660.434
193279015	OLMOS SIERRA MARTIN	\$	1.641.955
943213179	VALLEJO RIVERA MAURICIO	\$	1.611.364
9003631412	SNACKS DE COLOMBIA SAS	\$	1.600.700
8060057756	AGENCIA LOGISTICA DE LAS FUERZAS MILITARES REGION CARIBE	\$	1.589.784
8160077547	EMPRENDER S.A. SOCIEDAD ANONIMA	\$	1.573.669
10697273735	GIL LINARES GISELLA CAROLINA	\$	1.569.382
9003207510	LA ECONOMIA COMERCIAL S A S	\$	1.567.690
8150024592	MERCAPAVA S.A.	\$	1.563.717
10815926050	MUÑOZ CABRERA JESUS ALCIZAR	\$	1.561.536
9005643443	HERNANDEZ VELANDIA BENAVIDES FRUTAS Y VERDURAS S.A.S	\$	1.552.328
9001840867	INVERSIONES ORJUELA QUINTERO LTDA	\$	1.534.979
10336946670	RODRIGUEZ REINA ANGELA ROCIO	\$	1.507.850
8000452184	SUPERORIENTE S A	\$	1.501.964
9008727676	MIGAN CAPITAL S.A.S	\$	1.495.840
9011561125	BOTANAS S.A.S	\$	1.485.700
801988662	ARANDIA CUERVO JUAN SAUL	\$	1.476.600
8909293295	SUPERMERCADO LOS IBAÑEZ Y COMPAÑÍA S.A	\$	1.460.287

INFORME DE GESTIÓN

Primer semestre 2020



NIT	NOMBRE		VALOR
9003504618	COMERCIALIZADORA DE ALIMENTOS SOLO FRUTAS SAS	\$	1.432.587
8909011724	COOPERATIVA CONSUMO "TOMA DE POSESION"	\$	1.426.125
10142344658	FORERO HERNANDEZ ANDREY FAUMEL	\$	1.408.000
9006559325	INVERSIONES VALLEJUELO S.A.S	\$	1.406.786
9012555788	UNION TEMPORAL DUFLO - USPEC	\$	1.382.770
9011790513	NITHA FRUVER SAS	\$	1.364.640
75564850	SABOGAL LONDOÑO LUIS GABRIEL	\$	1.359.940
9003352411	GRUPO MIS SOCIEDAD POR ACCIONES SIMPLIFICADA	\$	1.358.000
8300332579	COLOMBIANA AGRICOLA DE ALIMENTOS S.A.S	\$	1.339.227
130591530	PANTOJA ROMO JORGE EFRAIN	\$	1.336.800
8600463415	FEDERACION COLOMBIANA DE PRODUCTORES DE PAPA "FEDEPAPA"	\$	1.328.873
9004692891	REPRESENTACIONES PAPAS Y PAPAS S.A.S	\$	1.297.532
9002725098	ALMACENES SUPERMIO S.A.S	\$	1.286.068
8000358127	SELECPACOL LTDA	\$	1.284.600
912404565	GAMBOA GAMBOA LUIS ERNESTO	\$	1.260.069
416366625	ARAQUE ANDRADE MARIA CECILIA	\$	1.230.790
8909314845	INDUSTRIA DE ALIMENTOS FLOREZ Y CIA S.A.S	\$	1.230.279
8301168543	COMERCIALIZADORA ARDILA Y SEGURA LTDA	\$	1.228.903
797074117	ARIAS ARIAS ESEQUIEL	\$	1.204.660
56707199	BAYONA SERRANO ANTONIO	\$	1.190.000
8000950364	D L K S.A.S	\$	1.187.422
8604502347	INCODEPF S.A.S	\$	1.182.600
9000548453	SU PAPA SUPERMERCADOS S.A.	\$	1.151.990
796140257	PEREZ BELLO TEMISTOCLES	\$	1.145.870
9005149306	SUPERMERCADOS DINASTIA LA ABUNDANCIA S.A.S	\$	1.135.424
117861420	CAMPAÑA CORAL JOSE FELIX	\$	1.127.829
8320107317	GRUPO COMERCIAL ANDES SA	\$	1.123.209
9013021906	TIENDAS JENAGRO S.A.S	\$	1.113.155
8000796033	SERVICIOS DE ALIMENTACION N.P S.A	\$	1.098.915
520504686	ORTEGON ARDILA GLORIA ESPERANZA	\$	1.095.200
9004059964	DELIFOOD GROUP SAS	\$	1.055.890
8130123647	URQUINA Y DUSSAN COMPAÑÍA SAS	\$	1.051.840
430553846	VARELA JIMENEZ CLAUDIA PATRICIA	\$	1.044.680
56722561	GARCIA GONZALEZ ARTURO	\$	1.033.340

INFORME DE GESTIÓN

Primer semestre 2020



NIT	NOMBRE	VALOR
9013491188	INVERSIONES LA VID SAS	\$ 1.031.233
26767837	PARRA PINTO PEDRO	\$ 1.008.850
194958808	ARDILA ARDILA JORGE YEZID	\$ 1.008.600
705173475	URIBE BRAVO JUAN GUILLERMO	\$ 1.003.024
222222222	CUANTIAS MENORES A UN MILLON	\$ 126.587.933
	TOTAL	\$ 2.535.667.256

2. Ingresos fiscales por vigencias anteriores a 30 de junio de 2020 comprende el siguiente detalle:

NIT	NOMBRE	VALOR
8000027252	VERDURAS S.A.S	\$ 17.917.855
800001586	PUENTES VILLAMIL YEISON ALIRIO	\$ 13.882.130
798363326	SIERRA DIMATE HECTOR ANDRES	\$ 8.296.335
9006224702	COMERCIALIZADORA DE FRUTAS Y VERDURAS COMFRUVER SAS	\$ 6.403.652
8300115095	ASOHOFRUCOL	\$ 5.967.587
9003017423	MERCADOS COLOMBIANOS JBM S.A.S	\$ 5.183.619
8300724191	PRODUCTORA Y COMERCIALIZADORA DE PAPA SANCHEZ Y CALDERON LTDA	\$ 4.649.914
9007409003	HORTALIZAS BOYACA S.A.S	\$ 4.302.435
9011561125	BOTANAS S.A.S	\$ 3.826.815
190931281	GIL GARZON SEGUNDO ABRAHAM	\$ 3.493.290
792866462	GIL GARZON MANUEL	\$ 3.236.990
801564899	GARCIA SALAMANCA VICTOR MAURICIO	\$ 2.345.805
10496163861	CASTELBLANCO ZAPATA CHRISTIAN ANDRES	\$ 1.809.013
9012294052	DE LA SIERRA H&A SAS	\$ 1.546.000
8912002742	HOSPITAL SAN RAFAEL DE PASTO	\$ 1.469.922
799420088	SUAREZ GAMBOA CRISTOBAL	\$ 1.327.092
9003191281	OYL INVERSIONES S.A.S	\$ 1.197.100
9004692891	REPRESENTACIONES PAPAS Y PAPAS S.A.S	\$ 1.197.000
222222222	CUANTIAS MENORES A UN MILLON	\$ 13.914.080
	TOTAL	\$ 101.966.634

INFORME DE GESTIÓN

Primer semestre 2020



Comparativo:

INGRESOS FISCALES		2020	2019	VARIACIÓN \$	VARIACIÓN %
Rentas parafiscales	1	2.535.667.256	2.369.625.427	166.041.829	7,01%
Vigencias Anteriores		101.966.634	14.046.949	87.919.685	625,90%
Cartera recuperada	2	0	31.227.362	(31.227.362)	(100,00%)
TOTAL		\$ 2.637.633.890	2.414.899.738	222.734.152	9,22%

1. La variación principal se debe al registro de la cartera identificada en el mes de junio de 2019, que se recuperó e ingreso al banco en el mes de julio de 2019. Para el año 2020 el reconocimiento de los ingresos se efectuará cuando surjan los derechos y obligaciones, por lo tanto, los pagos efectuados en los primeros días del mes se reconocerán dentro del mismo mes.
2. La variación se presenta por el pago de cuota de fomento del Compass Group Service Colombia S.A., correspondiente a las vigencias de 2015, 2016 y 2017, este ingreso se generó en el mes de enero del 2019.

REVELACIÓN 12 OTROS INGRESOS

Otros ingresos a 30 de junio de 2020 incluyen:

OTROS INGRESOS		2020
Intereses de Mora	1	48.955.215
Financieros	2	128.935.006
Extraordinarios	3	1.342.720
TOTAL	\$	179.232.941

1. Ingreso por intereses de mora, el saldo a 30 de junio de 2020 comprende:

INFORME DE GESTIÓN

Primer semestre 2020



NIT	NOMBRE	VALOR
798363326	SIERRA DIMATE HECTOR ANDRES	\$ 6.566.637
800001586	PUNTES VILLAMIL YEISON ALIRIO	\$ 6.443.213
8000027252	VERDURAS SAS	\$ 5.982.298
9006224702	COMERCIALIZADORA DE FRUTAS Y VERDURAS COMFRUVER SAS	\$ 4.004.249
808318367	DIAZ DIAZ MAURICIO	\$ 3.037.282
8001793360	INVERSIONES IBERO CARIBE S A S	\$ 2.749.999
9009199573	UNION TEMPORAL SERVIALIMENTAR 2015	\$ 2.160.308
524167612	JIMENEZ GIL LIDA PATRICIA	\$ 2.017.323
9007436682	FRESH WORLD S A S	\$ 1.302.391
9008157761	TERE'S FOOD COMPANY SAS	\$ 1.069.419
9003191281	OYL INVERSIONES S.A.S	\$ 1.064.091
792866462	GIL GARZON MANUEL	\$ 964.114
8912002742	HOSPITAL SAN RAFAEL DE PASTO	\$ 870.634
9010891751	ABC DEL CAMPO SAS	\$ 809.100
8300724191	PRODUCTORA Y COMERCIALIZADORA DE PAPA SANCHEZ Y CALDERON LTDA	\$ 800.074
190931281	GIL GARZON SEGUNDO ABRAHAM	\$ 578.237
9007409003	HORTALIZAS BOYACA S.A.S	\$ 529.511
799420088	SUAREZ GAMBOA CRISTOBAL	\$ 527.544
9000201553	INVERSIONES MERCA Z S.A.	\$ 333.548
527395035	RODRIGUEZ RODRIGUEZ SANDRA MILENA	\$ 317.816
10575719169	FUENTES JOYA JONATHAN GERARDO	\$ 313.485
802105873	MARTINEZ BARRETO RAFAEL FERNANDO	\$ 264.534
9007803456	CHANCHOLANDIA SAS	\$ 257.385
8290012926	PERSPECTIVAS S.A.S	\$ 256.169
801564899	GARCIA SALAMANCA VICTOR MAURICIO	\$ 255.000
9012258104	ABC FRUVER DEL CAMPO S A S	\$ 254.394
9007930465	INVERSIONES MARTINEZ FRUTIMAX SAS	\$ 203.101
8001651428	MERCADOS FAMILIARES LTDA MECAFAM LTDA	\$ 178.157
9007346131	INVERSIONES AGUAZUL CASANARE SAS	\$ 168.477
801925567	GALEANO GONZALEZ ALEXIS DAMIAN	\$ 164.906
209058153	MILLAN BARRAGAN MARI LUZ	\$ 163.730
9004237964	PRECOCIDOS Y CONGELADOS DEL SUR S.A.S	\$ 156.150
8200053858	PROCESADORA Y COMERCIALIZADORA DE ALIMENTOS SORACA S.A. C.I.	\$ 147.632
313060814	PORTILLA MONTENEGRO LUCELLY	\$ 133.412
117861420	CAMPAÑA CORAL JOSE FELIX	\$ 126.175

INFORME DE GESTIÓN

Primer semestre 2020



NIT	NOMBRE	VALOR
799716342	MARTINEZ CHINGATE JAVIER SNEYDER	\$ 123.951
9000592385	MAKRO SUPERMAYORISTA S.A.S	\$ 120.146
9001399100	DON JEDIONDO SOPITAS Y PARRILLAS S A S	\$ 119.642
8001110363	DE LA HACIENDA PUERTAS DE GRANADA LTDA	\$ 116.620
114138775	RODRIGUEZ CESAR ARMANDO	\$ 114.000
9012387736	COMESTIBLES EL TESORO SAS	\$ 102.981
9009621143	LA NEVERA ROJA SAS	\$ 101.893
912717293	ESTUPIÑAN LOPEZ NAPOLEON	\$ 97.000
163770164	RIZO ALZATE ANDRES FELIPE	\$ 92.410
9007866569	CAMPO VIVO NEGOCIO SOCIAL S.A.S	\$ 89.186
41377477	DAZA CARO TITO ALIRIO	\$ 88.453
8909298771	COMPASS GROUP SERVICES COLOMBIA S A	\$ 87.000
193254015	VELANDIA FORERO JULIO RAMON	\$ 86.098
159242551	RAMIREZ TREJOS JHON FREDY	\$ 81.573
9013021906	TIENDAS JENAGRO S.A.S	\$ 79.284
803922481	PARDO GUEVARA LEONARDO FABIO	\$ 78.044
9003103371	PROCESADORA DE ALIMENTOS EL TRREBOL S.A.S	\$ 77.332
9012632977	ONIONS "POCHO" SAS	\$ 76.755
9006030415	COMERCIALIZADORA MONTES DE COLOMBIA S.A.S	\$ 75.994
9007941554	PRODUCTOS COMESTIBLES FRIKAZ SAS	\$ 75.350
9011790513	NITHA FRUVER SAS	\$ 71.460
9002261337	EL BODEGON DE COTA S.A.S	\$ 69.773
912404565	GAMBOA GAMBOA LUIS ERNESTO	\$ 66.560
668721031	SANDOVAL ROJAS MARTHA CECILIA	\$ 66.387
9006011731	PAPA LP S.A.S	\$ 64.902
797704526	CALDERON PINZON MAURICIO	\$ 59.123
9005643443	HERNANDEZ VELANDIA BENAVIDES FRUTAS Y VERDURAS S.A.S	\$ 55.196
521749966	HERRERA HERRERA DORA NELCY	\$ 55.135
9000789953	COMERCIALIZADORA CHAMORRO & RENDON LTDA	\$ 51.912
22222222	CUANTIAS MENORES A CINCUENTA MIL	\$ 1.340.560
	TOTAL	\$ 48.955.215

INFORME DE GESTIÓN

Primer semestre 2020



- Los ingresos financieros están conformados por los intereses recibidos de las cuentas de ahorro y los CDT'S que tiene el Fondo con el Banco de Bogotá y el Banco Davivienda.
- Corresponde a los ingresos recibidos por incapacidades y sobrantes en legalizaciones de las diferentes áreas.

CUENTA		VALOR
Aprovechamientos		2.013
Incapacidades	1	1.340.707
TOTAL		1.342.720

- Este valor corresponde al reintegro de incapacidades de los funcionarios Mario German Gonzales, Diana Prada y Adriana Salgado.

Comparativo:

OTROS INGRESOS		2020	2019	VARIACIÓN \$	VARIACIÓN %
Intereses de Mora	1	48.955.215	42.519.842	6.435.373	15,13%
Financieros		128.935.006	53.109.771	75.825.235	142,77%
Extraordinarios	2	1.342.720	5.723.277	(4.380.5547)	(76,54%)
TOTAL		\$ 179.232.941	101.352.890	(77.880.051)	76,84%

- El aumento de este rubro se presenta por la gestión realizada en el área de recaudo con la identificación de recaudadores que no han cumplido con el pago de la cuota de fomento en la fecha máxima estipulada por ley, razón por la cual se originan liquidaciones de intereses de mora por pago extemporáneo.

2. La variación de este rubro se presenta porque en el año 2019 las entidades promotoras de salud - EPS reintegraron los valores de 3 incapacidades y en el año 2020, con corte a junio no se han presentado incapacidades similares.

REVELACIÓN 13 GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN.

Los gastos a 30 de junio de 2020 incluyen:

GASTOS	2020
Sueldos, salarios	552.678.936
Honorarios	1 63.341.600
Capacitación y Divulgación	32.683.992
Dotación y suministros	3.724.000
Contribuciones imputadas	2 20.840.785
Contribuciones efectivas	3 120.956.158
Aportes sobre la nómina	4 23.184.300
Estudios y Proyectos	5 398.894.817
Materiales y suministros (papelería)	6 26.628.807
Mantenimiento	2.142.666
Servicios públicos	10.073.020
Arrendamientos	9.195.642
Viáticos y gastos de viaje	7 64.944.589
Comunicaciones y Transporte	4.508.181
Seguros generales	449.976
Junta Directiva	103.300
Promoción y divulgación	8 52.975.577
Contratos de administración	9 263.765.159
Licencias	11.019.515
Gastos legales	576.200
Impuestos, tasas y contribuciones	6.506.939
TOTAL	\$ 1.669.194.159

INFORME DE GESTIÓN

Primer semestre 2020



1. El rubro de honorarios corresponde a los siguientes conceptos:

NIT	NOMBRE	VALOR	CONCEPTO
791854606	PARDO ROMERO MARCO	\$12.600.000	Cambio plan de cuentas, creación archivos planos
9000949366	GBP AUDIT SA S	\$44.841.600	Facturas de GBP Audit SAS (auditoría interna)
1016078003	MENDOZA VARGAS LUIS	\$2.950.000	Prestación servicios Verticillum
1020786276	LEÓN RUEDA WILLIAM	\$2.950.000	Prestación servicio Verticillum
TOTAL		\$63.341.600	

2. Las contribuciones imputadas corresponden a los gastos generados por incapacidades médicas:

NIT	NOMBRE	VALOR	CONCEPTO
1072707680	ALMANZA MARIA	\$ 99.094	Aux.Días inic.incap gral
14894828	GONZALEZ MARIO	\$660.450	Incap.General Ambulatoria
14894828	GONZALEZ MARIO	\$1.849.261	Prórroga Incap Gral Ambul
79443338	PAIPA JIMY	\$91.406	Aux.Días inic.incap gral
63555775	PRADA DIANA	\$45.703	Aux.Días inic.incap gral
63555775	PRADA DIANA	\$8.500.795	Licencia Maternidad
53101333	REYES SANDRA	\$198.188	Aux.Días inic.incap gral
53101333	REYES SANDRA	\$660.628	Incap.General Ambulatoria
53101333	REYES SANDRA	\$8.323.933	Licencia Maternidad
1128394940	SALGADO ADRIANA	\$274.218	Aux.Días inic.incap gral
1128394940	SALGADO ADRIANA	\$137.109	Incap.General Ambulatoria
TOTAL		\$ 20.840.785	

3. El rubro de contribuciones efectivas comprende los gastos de salud, pensión, ARL y caja de compensación familiar.

4. El rubro de aportes a nómina comprende los gastos de ICBF y SENA.

5. El rubro de estudios y proyectos corresponde a los siguientes conceptos:

- **ASISTENCIA TÉCNICA.**

NIT	NOMBRE	VALOR	CONCEPTO
8300510737	PLANTAR DE COLOMBIA	\$24.700.000	FV 8402 bulto semilla certificada contrato no 2
8300510737	PLANTAR DE COLOMBIA	\$24.700.000	FV 8509 380 bulto semilla certificada contrato no 2
8300529394	AGRILAB LABORATORIOS	\$45.000.000	FV 66475 análisis de suelos contrato 003 de 2020
8300529394	AGRILAB LABORATORIOS	\$45.000.000	FV 67769 análisis de suelos contrato 003 de 2020
8600463415	FEDEPAPA	\$3.900.000	FV 2215-5416 compra semilla villa pinzón
8600463415	FEDEPAPA	\$7.983.984	FV 2215-5333 compra insumos fertilizantes
8600463415	FEDEPAPA	\$3.965.843	FV 2215-6170 compra insumos fertil V/pinzón
8600463415	FEDEPAPA	\$12.037.998	FV 2215-016222 compra insumos fertil Tunja
983844773	ALVARADO P CARLOS FE	\$16.750.000	FV 516 compra 250 bultos de semilla
983844773	ALVARADO P CARLOS FE	\$700.000	FV 543 transporte semilla Nariño
95362641	AREVALO RUIZ OMAR	\$2.720.000	Cta. de cob 001 trans semilla Cund. y Boyacá
139255284	TOLOZA LAGOS PABLO	\$1.400.000	Cta. de cobro 001 transporte semilla Belén
9004057230	AGROIDEA S A S	\$5.986.992	FV 5307 análisis microbiológicos
	TOTAL	\$194.844.817	

- **MERCADEO**

NIT	NOMBRE	VALOR	CONCEPTO
8600256742	CARACOL TELEVISIÓN	\$19.200.000	FE CB47051 contrato 005- pauta radio
8600256742	CARACOL TELEVISIÓN	\$158.066.328	FV CC334786 Contrato 005- pauta televisión
8600256742	CARACOL TELEVISIÓN	\$2.733.672	FV SD-27620 Servicio producción
9001212136	HAIKU DISEÑO Y COMUNICACIONES	\$24.000.000	FE 2543 contrato 008- servicio publicidad
	TOTAL	\$204.000.000	

6. El rubro de materiales y suministros corresponde a compra de papelería, compra de recetarios, y la compra de fotografías de alimentos para el seminario internacional de la papa.

INFORME DE GESTIÓN

Primer semestre 2020



7. El rubro de viáticos y gastos de viaje corresponde a los gastos para la socialización del cronograma de actividades, divulgación del fondo, seguimiento de objetivos y metas.
8. El rubro de promoción y divulgación corresponde a los siguientes conceptos:

NIT	NOMBRE	VALOR	AREA	CONCEPTO
528481015	ARTEAGA ZAMBRANO	\$400.000	TECNICO	Cuenta de cobro refrig nariño dra paula
791624843	ROMERO R. JOSE	\$60.000	SEMINARIO	Cuenta de cobro serv prof cuña radial
8605070900	BERMUDEZ ASOCIADOS	\$10.186.400	SEMINARIO	FV 1750 pauta publicitaria radio seminario
8909039102	RADIO CADENA NACIONA	\$5.806.083	SEMINARIO	FV 01-1702886 pauta publicitaria RCN
9000494253	COMERCIALIZADORA MC	\$7.213.780	RECAUDO	FV 202 elementos de identificación en campo
9004522698	BIG FISH MARKETING A	\$14.541.414	SEMINARIO	FV3436 serv realización sem.inter
9001442672	VISTAZO COMUNICACION	\$3.570.000	TECNICO	FV 1198 Realización video sistema de riego
9008550835	DIGITAL PRINCO	\$8.817.900	TECNICO	FV 451-546 Compra 60 vallas publicitarias
9010529431	INTEGRACION DE LAS AM	\$2.380.000	TECNICO	FV 358 pauta publicitaria divulgación proyecto
	TOTAL	\$52.975.577		

9. Contratos de administración corresponde a la contraprestación que paga el Fondo a Fedepapa por su administración, se liquida por el 10% de los ingresos recibidos del recaudo de la cuota de fomento, este valor corresponde a los meses de enero, febrero, marzo, abril, mayo y junio del 2020.

Nota: Diferencia presentada entre presupuesto (recaudo) y Estados financieros.

Para la vigencia 2019 al realizar la conciliación por terceros se identificó que los recaudadores SANDOVAL MORENO JAIRO ENRIQUE identificado con el NIT 7.223.596 canceló el día 25/01/2019 el valor de \$16.500 y el recaudador HOTELES CASA BLANCA S.A identificado con el NIT 890.505.327 canceló el día 21/03/2019 el valor de \$1.207, Los valores girados fueron identificados bajo el concepto de “Intereses de Mora”, razón por la cual fueron reportados por parte del área de recaudo a contabilidad bajo este concepto y restándose de la sabana de recaudo, vale la pena aclarar que el concepto de ingresos por intereses de mora no genera cobro de contraprestación.

Se evidenció que en la sabana de recaudo se restó estos valores de la cuota parafiscal, generando un menor valor de cobro de contraprestación en la vigencia 2019. En el momento de la revisión ya se contaban con diferentes informes presentados y balance cerrado, razón por la cual, se decide hacer el ajuste en el mes de febrero de 2020, generando por parte del área de recaudo, el ingreso de dichos recursos en la sabana de recaudo y realizar el cálculo por contraprestación por el valor de \$1.770, en la parte contable no se genera este ajuste puesto que ya se encontraba registrado en el año 2019.

Vale la pena aclarar que, las cifras registradas presupuestalmente parten del área de recaudo, así que se presenta una diferencia en la vigencia 2019 de más ingresos y menor contraprestación, diferencia que es compensada en el 2020 donde se evidencia menor ingreso y más contraprestación, soportada en lo antes mencionado; así como que durante la vigencia 2019 se realizaba el reconocimiento de los ingresos en contabilidad por causación, así:

INFORME DE GESTIÓN

Primer semestre 2020



- Los ingresos recibidos a la fecha límite de pago se reconocían en el periodo que se realizaba la compra, con base en la información que remita efectivamente el recaudador.
- Los ingresos recibidos después de la fecha límite de pago, se reconocían en el mes en que estos se reflejan en las cuentas bancarias, así mismo como los intereses moratorios y las partidas de vigencias anteriores.

Comparativo:

GASTOS	2020	2019	VARIACIÓN \$	VARIACIÓN %	
Sueldos y salarios	552.678.936	426.010.980	126.667.956	29,73%	(a)
Honorarios	63.341.600	138.374.300	(75.032.700)	(54,22%)	(b)
Capacitación	32.683.992	91.033.048	(58.349.056)	(64,10%)	(c)
Dotación y suministros	3.724.000	2.700.080	1.023.920	37,92%	
Contribuciones imputadas	20.840.785	2.052.535	18.788.250	915,37%	(d)
Contribuciones efectivas	120.956.158	88.924.696	32.031.462	36,02%	(e)
Aportes sobre la nómina	23.184.300	17.280.800	5.903.500	34,16%	
Estudios y Proyectos	398.894.817	493.686.924	(94.792.107)	(19,20%)	(f)
Materiales y suministros (papelería)	26.628.807	69.415.154	(42.786.347)	(61,64%)	(g)
Mantenimiento	2.142.666	1.560.000	582.666	37,35%	(h)
Servicios públicos	10.073.020	8.128.476	1.944.544	23,92%	
Arrendamientos	9.195.642	8.859.000	336.642	3,80%	
Viáticos y gastos de viaje	64.944.589	77.224.635	(12.280.046)	(15,90%)	(i)
Comunicaciones y Transporte	4.508.181	5.153.116	(644.935)	(12,52%)	
Seguros generales	449.976	0	449.976	100,00%	(j)
Junta Directiva	103.300	14.761.435	(14.658.135)	(99,30%)	(k)
Promoción y divulgación	52.975.577	0	52.975.577	100,00%	(l)
Contratos de admon	263.765.159	251.946.650	11.818.509	4,69%	
Licencias	11.019.515	0	11.019.515	100,00%	(m)

INFORME DE GESTIÓN

Primer semestre 2020



GASTOS	2020	2019	VARIACIÓN \$	VARIACIÓN %	
Muebles y equipos	0	34.981.452	(34.981.452)	(100,00%)	(n)
Gastos legales	576.200	248.600	327.600	131,78%	(o)
Impuestos	6.506.939	6.126.952	379.987	6,20%	
TOTAL	\$ 1.669.194.159	1.738.468.833	(69.274.674)	(3,98%)	

(a) La variación del rubro de suelos y salarios se debe a que se presentaron incrementos salariales en los cargos directivos del área de recaudo y sistemas de información, de igual manera para la vigencia 2020 se cuenta con la nueva área de asociatividad y fortalecimiento empresarial.

(b) La variación del rubro de honorarios se presenta porque en el año 2019 hasta el mes de marzo se contaba con contratos de prestación de servicios del área de asistencia técnica, y para el año 2020 estos funcionarios están en la nómina del FNFP.

(c) Capacitación, bienestar social y estímulos presenta variación para el año 2020 por que con la homologación del plan de cuentas del PGCP se dividió la cuenta del gasto que antes se presentaba como capacitación y divulgación en dos rubros, CAPITACIÓN, BIENESTAR SOCIAL Y ESTÍMULOS en la cual se va a registrar solamente los gastos directamente relacionados con las capacitaciones de los funcionarios del FNFP y PROMOCIÓN Y DIVULGACIÓN en el cual se registrara los gastos relacionados con promoción de los proyectos, de igual manera también presenta variación porque para el año 2019 se adquirió un servicio con la Corporación de Ferias y Exposiciones S.A. para la participación en Agro expo.

(d) El rubro de contribuciones imputadas presenta incremento para el año 2020 por que se generaron dos licencias de maternidad.

(e) La variación del rubro de contribuciones efectivas se debe a que se presentaron incrementos salariales del área de recaudo y del área de sistemas de información, de igual manera para la vigencia 2020 se cuenta con una nueva área de asociatividad y fortalecimiento empresarial.

(f) La disminución del rubro estudios y proyectos se presenta porque durante el primer semestre del año 2019, el proyecto de campaña de promoción al consumo, presento ejecución en ACCIONES BTL y un mayor valor de ejecución ACCIONES DIGITAL, generando facturas con montos significativos, a diferencia del primer semestre del 2020 en el cual no se presentó ejecución en el rubro de ACCIONES BTL por la emergencia sanitaria que atraviesa el país

(g) La disminución del rubro de materiales y suministros se presenta básicamente por la participación del FNFP en la feria Agro Expo, la compra de lápices para las Tablet del área de recaudo y la compra de placas de inventario para activos fijos.

(h) El rubro de mantenimiento presenta incremento para el año 2020, porque el FNFP adquirió contrato de mantenimiento el cual incluye suministro de tóner y el mantenimiento general de la impresora con reposición de partes en caso de daño o desgaste.

(i) El rubro de viáticos y gastos de viaje presenta disminución para el año 2020, dado que la emergencia sanitaria del COVID – 19, origino la suspensión de actividades de visitas, días de campo capacitaciones, entre otros para todas las áreas del fondo.

(j) El rubro de seguros generales presenta variación para el año 2020, teniendo en cuenta que la homologación del plan de cuentas del PGCP, genera reclasificaciones de compras contenidas en “muebles y equipo de oficina”, redistribuyendo ésta en tres

ítems, seguros generales, licencias e intangibles, de igual manera dentro de este rubro se contempla el valor de la póliza de seguros de activos que adquirió el FNFP con BBVA seguros Colombia.

(k) El rubro de junta directiva presenta disminución para el año 2020 por la actual emergencia sanitaria que enfrenta el país a causa del COVID – 19, lo que no ha permitido la realización de juntas de forma presencial.

(l) El rubro de promoción y divulgación presenta variación para el año 2020 por que con la homologación del plan de cuentas del PGCP se dividió la cuenta del gasto que antes se presentaba como capacitación y divulgación en dos rubros, CAPITACIÓN, BIENESTAR SOCIAL Y ESTÍMULO y PROMOCIÓN Y DIVULGACIÓN, de igual manera también presenta variación porque para el año 2019 se adquirieron un servicio con la corporación de ferias y exposiciones SA para la participación en Agro expo.

(m) El rubro de licencias presenta variación para el año 2020 por que con la homologación del cambio del plan de cuentas del PGCP se distribuyó la cuenta del gasto que antes se presentaba como Muebles y Equipo de oficina en tres ítems, SEGUROS GENERALES, LICENCIAS e INTANGIBLES de igual manera este valor representa el pago final del software para los asesores de recaudo.

(n) El rubro de muebles y equipos de oficina presenta variación para el año 2020 por que con la homologación del cambio del plan de cuentas del PGCP se distribuyó la cuenta del gasto que antes se presentaba como Muebles y Equipo de oficina en tres ítems, SEGUROS GENERALES, LICENCIAS e INTANGIBLES,

Igualmente, para el año 2019 se compró la licencia anual del software de SIMA para el área de asistencia técnica, el servicio de Email masivo para sistemas de información

y el software para los asesores de recaudo, adicionalmente se compraron licencias vitalicias de antivirus.

(o) El rubro de gastos legales presenta incremento por la vigencia 2020, dado que la gestión del área de recaudo requiere compra de cámaras de comercio para las identificaciones de recaudadores nuevos o potenciales.

REVELACIÓN 14. DETERIORO, DEPRECIACIÓN, AMORTIZACIÓN Y PROVISIÓN

EL Deterioro, depreciación, amortización y provisión al 30 de junio de 2020 incluyen:

DETERIORO, DEPRECIACIÓN, AMORTIZACIÓN Y PROVISIÓN		2020
Depreciaciones	1	29.833.185
Amortización de intangibles		4.293.826
TOTAL	\$	34.127.011

1. Este valor corresponde a la depreciación de los activos fijos del FNFP.

Comparativo:

GASTOS	2020	2019	VARIACIÓN \$	VARIACIÓN %	
Depreciación de propiedad planta y equipo	29.833.185	13.802.745	16.030.440	116,14%	(a)
Amortización de intangibles	4.293.826	2.583.351	1.710.475	66,21%	
TOTAL	34.127.011	16.386.096	17.740.915	108,27%	

(a) Se presenta esta variación porque en diciembre del año 2019 se adquirieron cuatro equipos de sistema de riego por goteo a la empresa Fertirriego Ltda, a estos

cuatro equipos y de acuerdo con el concepto técnico emitido por el Director de Proyectos del FNFP, se les asignó una vida útil correspondiente a 4 años.

REVELACIÓN 15. OTROS GASTOS

Otros gastos al 30 de junio de 2020 incluyen:

OTROS GASTOS	2020	
Comisiones y gastos bancarios	1	786.883
Ajuste al peso		36
TOTAL	\$	786.919

1. Este valor corresponde a los gastos bancarios que generan las cuentas de ahorro del FNFP con el banco Davivienda y el banco Bogotá.

Comparativo:

OTROS GASTOS	2020	2019	VARIACIÓN \$	VARIACIÓN %
Comisiones y gastos bancarios	786.883	1.636.865	(849.946)	(51,93%)
Ajuste al peso	36	906	(870)	(96,03%)
TOTAL	786.919	1.637.771	(850.852)	(51,95%)

GERMÁN A. PALACIO V.
Administrador FNFP