CORPOADASES ALIANZA PARA EL DESARROLLO AMBIENTAL, SOCIAL Y ECONOMICO SOTENIBLE

NIT: 900.274.388-2
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
DE ENERO 1 A DICIEMBRE 31 DE 2022

A C T I V O

	Notas	2022	2021	VARIACION
ACTIVO CORRIENTE		**539.774.800**	**560.003.810**	**(20.229.011)**
Efectivo y equivalente de Efectivo	**4**	**190.290.610**	**361.651.478**	**(171.360.868)**
Caja General		22.559.668	8.628.506	13.931.162
Banco Nacionales		167.730.942	353.022.972	(185.292.030)
Instrumentos Financieros	**5**	**349.484.190**	**198.352.333**	**151.131.857**
Deudores corrientes comerciales		184.128.979	123.174.787	60.954.192
Otros deudores corrientes comerciales		147.027.742	75.177.546	71.850.196
Anticipo de Imp. Contribuciones o saldos a favor		18.327.469	-	18.327.469
ACTIVO NO CORRIENTE	**6**	**51.258.596**	**7.928.357**	**43.330.239**
Propiedad Planta y Equipo		**47.461.264**	**7.588.090**	**39.873.174**
Equipo de oficina		80.281.310	40.015.802	40.265.508
Equipo de Computacion y Comunicación		64.640.851	60.040.851	4.600.000
Maquinaria y Equipo		0,00	0,00	-
Depreciación acumulada		(97.460.897)	(92.468.563)	(4.992.334)
OTROS ACTIVOS	**7**	**3.797.332**	**340.267**	3.457.065
Licencias		3.797.332	340.267	3.457.065
TOTAL ACTIVO		**591.033.396**	**567.932.168**	**23.101.228**

PASIVO Y PATRIMONIO

	Notas	2022	2021	
PASIVO CORRIENTE	**8**	**224.455.592**	**124.728.710**	**99.726.882**
Obligaciones financieras		88.255.714	-	88.255.714
Instrumentos Financieros por pagar		113.216.275	37.103.194	76.113.081
Impuestos Corrientes por pagar		55.089	14.617.549	(14.562.460)
Beneficio a Empleados		14.480.500	73.007.967	(58.527.467)
Provisiones		2.011.402	-	2.011.402
Otros pasivos		6.436.612	-	6.436.612
PASIVO A LARGO PLAZO		**-**	**80.361.115**	**(80.361.115)**
Obligaciones financieras		-	80.361.115	(80.361.115)
Pasivos por Impuestos diferidos		0,00	0,00	0,00
Provisiones		0,00	0,00	0,00
TOTAL PASIVO		**224.455.592**	**205.089.825**	**19.365.767**
PATRIMONIO	**9**	**366.577.803**	**362.842.342**	**3.735.461**
Aportes sociales		40.000.000	40.000.000	-
Donaciones		13.748.400	13.748.400	-
Asignaciones permanentes		-	-	-
Resultado de Ejercicios Anteriores		309.093.942	278.880.344	30.213.599
Excedente del presente Ejercicio		3.735.461	30.213.599	(26.478.138)
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		**591.033.396**	**567.932.168**	**23.101.228**

ALEXANDER MANTILLA PINTO
Representante Legal

CARLOS JULIAN PIMENTEL PABON
Contador T.P 257860-T

SILVIA KATHERINE PRIETO SARMIENTO
Revisor Fiscal T.P 257608 –T

CORPOADASES ALIANZA PARA EL DESARROLLO AMBIENTAL, SOCIAL Y ECONOMICO SOTENIBLE

NIT: 900.274.388-2
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL
DE ENERO 1 A DICIEMBRE 31 DE 2022

	Notas	2022	2021	VARIACION
INGRESOS POR ACTIVIDADES ORDINARIAS	**10**	**7.141.574.142**	**5.409.851.416**	**1.731.722.726**
Servicios Sociales y de Salud		7.141.574.142	5.409.851.416	1.731.722.726
Comercio al por mayor y al por menor		-	-	-
GASTOS OPERACIONALES	**11**	**6.964.570.998**	**5.311.904.858**	**1.652.666.140**
Gastos Operacionales		6.959.578.664	5.308.068.188	1.651.510.476
Gasto Depreciacion		4.992.334	3.836.670	1.155.664
RESULTADO OPERACIONAL		**177.003.144**	**97.946.558**	**79.056.587**
INGRESOS NO OPERACIONALES	**12**	**39.020.940**	**2.920.506**	**36.100.434**
Rendimientos Financieros		778.157	53.729	724.428
Otros Ingresos		38.242.783	2.866.777	35.376.006
GASTOS NO OPERACIONALES	**13**	**210.277.221**	**48.765.465**	**161.511.756**
Gastos Financieros		99.287.248	42.018.945	57.268.304
Otros Gastos		110.989.973	6.746.520	104.243.453
EXCEDENTES ANTES DE IMPUESTOS		**5.746.863**	**52.101.599**	**(46.354.736)**
IMPORRENTA		2.011.402	21.888.000	(19.876.598)
EXCEDENTE NETO OPERACIONAL		**3.735.461**	**30.213.599**	**(26.478.138)**

ALEXANDER MANTILLA PINTO
Representante Legal

CARLOS JULIAN PIMENTEL PABON
Contador T.P 257860-T

SILVIA KATHERINE PRIETO SARMIENTO
Revisor Fiscal T.P 257608 –T

CORPOADASES ALIANZA PARA EL DESARROLLO AMBIENTAL, SOCIAL Y ECONOMICO SOSTENIBLE
NIT 900.274.388-2
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
DE ENERO 1 A DICIEMBRE 31 DE 2022

		2022	2021
	Flujos De Efectivo De Actividades De Operación		
	Utilidad neta :	**5.746.863**	**30.213.599**
	Más (menos) cargos (abonos) a resultados	-	-
	que no afectan el capital de trabajo :	-	-
	Depreciación de propiedades, planta y equipo	4.992.334	3.836.670
	Amortizaciones	-	-
	Provisiones deudores	-	-
	Provisión (Recuperación) de Inversiones	-	-
	Errores de ejercicios anteriores	-	-
	Recuperaciones	-	-
	Diferencia en cambio	-	-
	Utilidad en venta de propiedad, planta y equipo	-	-
	Provision Impuesto de renta y complementarios	-	-
	Capital de trabajo provisto por las operaciones del año	**10.739.197**	**34.050.269**
	Cambios en activos y pasivos operacionales		
(+)	Disminución Deudores	-	36.165.876
(+)	Disminución Inventarios	-	-
(+)	Disminución Activos Diferidos	-	-
(+)	Aumento Proveedores	-	-
(+)	Aumento Cuentas por pagar	76.113.081	21.318.552
(+)	Aumento Impuestos Gravamenes y Tasas	-	5.974.163
(+)	Aumento Beneficios a empleados	-	37.396.967
(+)	Aumento Pasivos Estimados y Provisiones	-	-
(+)	Aumento Pasivos Diferidos	-	-
(+)	Aumento Otros Pasivos	6.436.612	-
(-)	Aumento Deudores	(151.131.857)	-
(-)	Aumento Inventarios	-	-
(-)	Aumento Activos Diferidos	-	-
(-)	Disminución Proveedores	-	-
(-)	Disminución Cuentas por pagar	-	-
(-)	Disminución Impuestos, gravamenes y Tasas	(14.562.460)	-
(-)	Disminución Beneficios a empleados	(58.527.467)	-
(-)	Disminución Pasivos Estimados y Provisiones	-	-
(-)	Disminución en pasivos Diferidos	-	-
(-)	Disminución Otros Pasivos	-	-
	Efectivo neto provisto (usado) por actividades de operación	**(130.932.894)**	**134.905.827**

	Flujos De Efectivo De Actividades De Inversion		
(+)	Venta de inversiones temporales	-	-
	compra de inversiones temporales	-	-
	compra de inversiones permanentes	-	-
(+)	Producto de la Venta de propiedad, planta y equipo	-	-
(-)	Adquisición de propiedad, planta y equipo	(44.865.508)	(2.989.261)
(-)	Adquisición de intangibles	(3.457.065)	-
	Efectivo neto usado en actividades de inversión	(48.322.573)	(2.989.261)
	Flujos De Efectivo De Actividades De Financiación		
	Nuevas Obligaciones Financieras corto plazo	88.255.714	-
	Pago de Obligaciones Financieras corto Plazo	-	
	Nuevas Obligaciones Financieras largo plazo	-	80.361.115
	Nuevas Obligaciones Financieras corto plazo	-	-
	Pago de Obligaciones Financieras largo Plazo	(80.361.115)	-
	Participaciones decretadas y pagadas	-	-
	Variación patrimonial por Impuesto al Patrimonio		-
	Efectivo neto provisto en actividades de financiación	**7.894.599**	**80.361.115**
	Aumento (disminución) del efectivo	**(171.360.868)**	**212.277.682**
	Efectivo y equivalentes al comienzo del año	361.651.478	149.373.796
	Aumento en efectivo	-	212.277.682
	SALDO FINAL DE EFECTIVO A DICIEMBRE 31	**190.290.610**	**361.651.478**

ALEXANDER MANTILLA PINTO
Representante Legal

CARLOS JULIAN PIMENTEL PABON
Contador T.P 257860-T

SILVIA KATHERINE PRIETO SARMIENTO
Revisor Fiscal T.P 257608 –T

CORPOADASES ALIANZA PARA EL DESARROLLO AMBIENTAL, SOCIAL Y ECONOMICO SOSTENIBLE
NIT 900.274.388-2
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
DE ENERO 1 A DICIEMBRE 31 DE 2022

		2022	2021
	PATRIMONIO LIQUIDO A DICIEMBRE 31 2021	362.842.342	332.628.744
MAS:	Aumento de Capital	-	-
MAS:	Excedentes Netos del año	3.735.461	30.213.599
MAS:	Asignaciones	-	-
MENOS:	AJUSTES NIIF	-	-
	PATRIMONIO LIQUIDO A DICIEMBRE 31 DE 2022	**366.577.803**	**362.842.342**

ALEXANDER MANTILLA PINTO
Representante Legal

CARLOS JULIAN PIMENTEL PABON
Contador T.P 257860-T

SILVIA KATHERINE PRIETO SARMIENTO
Revisor Fiscal T.P 257608 –T

CORPOADASES ALIANZA PARA EL DESARROLLO AMBIENTAL, SOCIAL Y ECONOMICO SOSTENIBLE
NIT 900274388-2
NOTAS Y REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS CON CORTE AL 31 DICIEMBRE DE 2022

NOTA 1
CORPOADASES ALIANZA PARA EL DESARROLLO AMBIENTAL, SOCIAL Y ECONOMICO SOSTENIBLE *presenta el Estado de situación Financiera con corte al 31 de Diciembre de 2022; en concordancia al decreto 3022 del 2013 y el decreto 2420 de 2015 y demás normatividad para el GRUPO 2 NIIF PARA PYMES.*

NOTA 2
NATURALEZA JURÍDICA DE LA ENTIDAD

CORPOADASES ALIANZA PARA EL DESARROLLO AMBIENTAL, SOCIAL Y ECONOMICO SOSTENIBLE CON NIT: 900274388-2 fundada el 10 de febrero de 2009 es una corporación de participación mixta, autonomía administrativa, como entidad de derecho privado, sin ánimo de lucro, destinada a cumplir fines de interés público y social.

OBJETO SOCIAL

CORPOADASES ALIANZA PARA EL DESARROLLO AMBIENTAL, SOCIAL Y ECONOMICO SOSTENIBLE tiene por objeto principal Investigaciones y desarrollo experimental en el campo de las ciencias sociales y las humanidades, actividades de asistencia social con y sin alojamiento, otras actividades profesionales, científicas y técnicas.

La entidad cuenta con los requisitos generales exigidos en la actualidad por la ley colombiana y con sus respectivas inscripciones ante la cámara de comercio, al igual que ante la Dian, se lleva control del libro de asociados cumpliendo a cabalidad con esos ítems que son de suma importancia para la entidad.

NOTA 3

RESUMEN POLITICAS CONTABLES
A. BASES PARA LA ELABORACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

La entidad prepara los estados financieros utilizando como marco de referencia, las Normas de Información Financiera (NIIF) decreto 3022; adoptadas por el Consejo Técnico de la Contaduría Pública de Colombia, en vigencia a la fecha del cierre del ejercicio contable.

B. ESTADOS FINANCIEROS

La entidad deberá generar un conjunto completo de estados financieros, que comprenderá: Estado de la Situación Financiera; Estado de Resultados; Estado de cambios en el patrimonio, Estado de flujo de efectivo y Notas a los Estados Financieros. Los Estados Financieros serán preparados con base a las Normas de Información Financiera (*NIIF PARA PYMES*).

Procedimientos:

La información numérica incluida en los estados financieros deberá ser presentada en (moneda funcional), y en forma comparativa (según el caso), respecto al período anterior.

Los Estados Financieros deben ser objeto de identificación clara, y en su caso, perfectamente distinguidos de cualquier otra información. Serán preparados de forma anual, en armonía con el período contable.

Cada clase de partidas similares, que posean la suficiente importancia relativa, deberán ser presentadas por separado en los estados financieros.

Las notas a los estados financieros se presentarán de una forma sistemática. Estas comprenderán aspectos relativos tanto a los antecedentes de la sociedad; la conformidad con la normativa internacional; y las políticas contables relacionadas con los componentes significativos que integran los estados financieros; así como un adecuado sistema de referencia cruzada para permitir su identificación.

La responsabilidad de la preparación de los estados financieros corresponde a la Administración de la entidad.

LA ENTIDAD PRESENTARÁ SUS ACTIVOS Y PASIVOS CLASIFICÁNDOLOS EN EL BALANCE GENERAL COMO "CORRIENTES" Y "NO CORRIENTES".

Procedimientos:

Se clasificarán como activos corrientes, cuando:

a) Se espera realizar o se pretenda vender o consumir, en el transcurso del ciclo normal de la operación de la entidad;

b) Se mantenga fundamentalmente con fines de negociación;

c) Se espera realizar dentro del período de doce meses posteriores a la fecha del balance; o

d) Se trate de efectivo u otro medio equivalente al efectivo, cuya utilización no esté restringida, para ser intercambiado o usado para cancelar un pasivo, al menos dentro de los doce meses siguientes a la fecha del balance.

Todos los demás activos deben clasificarse como no corrientes.

Se clasificarán como pasivos corrientes cuando:

a) Se espere liquidar o cancelar en el ciclo normal de la operación de la entidad;

b) Se mantenga fundamentalmente para negociación;

c) Deba liquidarse o cancelarse dentro del periodo de doce meses desde la fecha del balance, o

d) La entidad no tenga un derecho incondicional para aplazar la cancelación del pasivo durante, al menos, los doce meses siguientes a la fecha del balance.

Todos los demás pasivos deben clasificarse como no corrientes.

C. EQUIVALENTES DE EFECTIVO

Se consideran como equivalentes de efectivo, aquellas inversiones a corto plazo de gran liquidez, que son fácilmente convertibles en dinero, estando sujetos a un riesgo no significativo de cambios en su valor.

Procedimientos:

Se crea un fondo de caja menor por valor de 3.000.000. La política de manejo será la siguiente:
Se constituirá mediante acta y se hará nombramiento del responsable del fondo y este será reembolsado cada vez que tenga el 80% utilizado. Los valores máximos que utilizar serán de $ 150.000. Se deja como opción tomar una póliza para su cubrimiento.

D. INSTRUMENTOS FINANCIEROS BÁSICOS

Un instrumento financiero es un contrato que da lugar a un activo financiero de una entidad y a un pasivo financiero o a un instrumento de patrimonio de otra.

La Sección 11 requiere un modelo de costo amortizado para todos los instrumentos financieros básicos excepto para las inversiones en acciones preferentes no convertibles y acciones preferentes sin opción de venta y en acciones ordinarias sin opción de venta que cotizan en bolsa o cuyo valor razonable se puede medir de otra forma con fiabilidad.

Los instrumentos financieros básicos que quedan dentro del alcance de la Sección 11 son los que cumplen las condiciones del párrafo 11 .8. Son ejemplos de instrumentos financieros que normalmente cumplen dichas condiciones:

Efectivo.
Depósitos a la vista y depósitos a plazo fijo cuando la entidad es la depositante, por ejemplo, cuentas bancarias.

Obligaciones negociables y facturas comerciales mantenidas.

Cuentas, pagarés y préstamos por cobrar y por pagar.

Bonos e instrumentos de deuda similares.

Inversiones en acciones preferentes no convertibles y en acciones preferentes y ordinarias sin opción de venta.

Compromisos de recibir un préstamo si el compromiso no se puede liquidar por el importe neto en efectivo.

Son ejemplos de instrumentos financieros que no satisfacen normalmente las condiciones del párrafo 11.8 y, por lo tanto, quedan dentro del alcance de la Sección 12:

(a) Títulos respaldados por activos, tales como obligaciones hipotecarias garantizadas, acuerdos de recompra y paquetes titulizados de cuentas por cobrar.

(b) Opciones, derechos, certificados para la compra de acciones (warrants), contratos de futuros, contratos a término y permutas financieras de tasas de interés que pueden liquidarse en efectivo o mediante el intercambio de otro instrumento financiero.

(c) Instrumentos financieros que cumplen las condiciones y se designan como instrumentos de cobertura de acuerdo con los requerimientos de la Sección 12.

(d) Compromisos de conceder un préstamo a otra entidad.

(e) Compromisos de recibir un préstamo si el compromiso se puede liquidar por el importe neto en efectivo.

La Sección 11 se aplicará a todos los instrumentos financieros que cumplen las condiciones del párrafo 11.8 excepto:

(a) Inversiones en subsidiarias, asociadas y negocios conjuntos que se contabilicen de acuerdo con la Sección 9 Estados Financieros Consolidados y Separados, la Sección 14 Inversiones en Asociadas o la Sección 15 Inversiones en Negocios Conjuntos.

(b) Instrumentos financieros que cumplan la definición de patrimonio propio de una entidad (véase la Sección 22 Pasivos y Patrimonio y la Sección 26 Pagos Basados en Acciones).

(c) Arrendamientos, a los que se aplica la Sección 20 Arrendamientos. Sin embargo, los requerimientos para la baja en cuentas de los párrafos 11 .33 a 11

.38 se aplicarán a la baja en cuentas de cuentas por cobrar de; arrendamientos reconocidos por un arrendador y cuentas por pagar, reconocidas por un arrendatario. Asimismo, la Sección 12 se podría aplicar a los arrendamientos con las características específicas en el parágrafo 12.3 (f)

(d) Los derechos y obligaciones de los empleadores conforme a planes de beneficios a los empleados, a los que se aplique la Sección 28 Beneficios a los Empleados.

Reconocimiento inicial de activos financieros y pasivos financieros 11.12 Una entidad reconocerá un activo financiero o un pasivo financiero solo cuando se convierta en una parte según las cláusulas contractuales del instrumento.

Procedimientos:

Se prohíben los préstamos a empleados y solo se aprobarán préstamos a empleados familiares con un interés del 0.41% mensuales inferiores a un año.

E. Propiedades, Planta y Equipo

Las propiedades, planta y equipo son activos tangibles que:

(a) se mantienen para su uso en la producción o suministro de bienes o servicios, para arrendarlos a terceros o con propósitos administrativos, y se esperan usar durante más de, un periodo.

17.3 Las propiedades, planta y equipo no incluyen:

(a) los activos biológicos relacionados con la actividad agrícola (véase la Sección 4 Actividades Especiales), o

(b) los derechos mineros y reservas minerales tales como petróleo, gas natural y recursos no renovables similares.

Una entidad aplicará los criterios de reconocimiento del párrafo 2.27 para determinar si reconoce o no una partida de propiedades, planta o equipo. Por lo tanto, la entidad reconocerá el costo de un elemento de propiedades, planta y equipo como un activo si, y solo si:

(a) es probable que la entidad obtenga los beneficios económicos, futuros asociados con el elemento, el costo del elemento puede medirse con fiabilidad.

Las piezas de repuesto y el equipo auxiliar se registran habitualmente como inventarios, y se reconocen en el resultado del periodo cuando se consumen: Sin embargo, las piezas de repuesto importantes y el equipo de mantenimiento permanente son propiedades, planta y equipo cuando la entidad espera utilizarlas durante más de un periodo. De forma similar, si las piezas de repuesto y el equipo auxiliar solo pueden ser utilizados con relación a un elemento de propiedades, planta y equipo, se considerarán también propiedades, planta y equipo.

Ciertos componentes de algunos elementos de propiedades, planta y equipo pueden requerir su reemplazo a intervalos regulares (por ejemplo, el techo de un edificio). Una entidad añadirá el costo de reemplazar componentes de tales elementos al importe en libros de un elemento de propiedades, planta y equipo cuando se incurra en ese costo, si se espera que el componente reemplazado vaya a proporcionar beneficios futuros adicionales a la entidad. El importe en libros de estos componentes sustituidos se dará de baja en cuentas de acuerdo con los párrafos 17.27a 17.30. El párrafo 17.16 establece que, si los principales componentes de un elemento de propiedades, planta y equipo tienen patrones significativamente diferentes de consumo de beneficios económicos, una entidad distribuirá el costo inicial del activo entre sus componentes principales y se depreciará estos componentes por separado a lo largo de su vida útil.
Una condición para que algunos elementos de propiedades, planta y equipo continúen operando, (por ejemplo, un autobús) puede ser la realización periódica, de inspecciones generales en busca de defectos, independientemente-de que algunas partes del elemento sean sustituidas o no. Cuando se realice una inspección general, su costo se reconocerá en el importe en libros del elemento de propiedades, planta y equipo como una sustitución, si se satisfacen las condiciones para su reconocimiento. Se dará de baja cualquier importe en libros que se conserve del costo de

una inspección previa· importante· (distinto de los· componentes físicos). Esto se hará con independencia de que el costo de la inspección previa importante fuera identificado en una transacción en la cual se adquirió o se construyó el elemento. Si fuera necesario, puede utilizarse el costo estimado de una inspección similar futura como indicador de cuál fue el costo del componente de inspección existente cuando la partida fue adquirida o construida.

Los terrenos y los edificios son activos separables, y una entidad los contabilizará por separado, incluso sí hubieran sido adquiridos de forma conjunta.

Procedimientos:

Los activos menores que tengan un valor inferior a $2.000.000 se llevaran directamente al gasto, para controlar estos activos menores se abrirá una cedula de control, filtro y tenencia de estos.

Se adoptará el sistema de línea recta, basado en la fecha de las facturas de adquisición de los mismo y se medirá en pesos colombianos y al costo histórico.

ACTIVO CORRIENTE
4. EFECTIVO O EQUIVALENTE EN EFECTIVO

Está conformado por el efectivo de caja, las cuentas de ahorro y las cuentas corrientes:

	2022	2021	VARIACIÓN
CAJA	$ 22.559.668	$ 8.628.506	$ 13.931.162
MONEDA NACIONAL – BANCO DE BOGOTA	$ 110.090.210	$ 1.743	$ 110.088.467
CUENTAS DE AHORRO – BANCO DE OCCIDENTE	$ 57.640.732	$ 344.598.716	-$ 286.957.983
CUENTAS CORRIENTES – BANCO DE OCCIDENTE	$ 0	$ 8.422.513	-$ 8.422.513
TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO	**$ 190.290.610**	**$ 361.651.478**	**-$ 171.360.868**

5. DEUDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR

El valor de $ 349.484.190 es el saldo pendiente por cobrar a 31 de Diciembre de 2022 será cancelado dentro de los 90 días siguientes por el los municipios, otros clientes y otros deudores

	2022	2021	VARIACIÓN
ALCALDIA DE GIRON	$ 15.000.000	$ 0	$ 15.000.000
ALCALDIA DE FLORIDABLANCA	$ 33.773.979	$ 33.262.303	$ 511.676
RIONEGRO	$ 6.330.000	$ 1.704.202	$ 4.625.798
CAJASAN	$ 0	$ 333.333	-$ 333.333
SONIDO TECNICO SONOTEC LTDA	$ 0	$ 38.450.000	-$ 38.450.000
MUNICIPIO DE PIEDECUESTA	$ 39.468.000	$ 32.662.349	$ 6.805.651
MUNICIPIO DE LEBRIJA	$ 15.833.000	$ 14.598.000	$ 1.235.000
MUNICIPIO DE TONA	$ 0	$ 2.164.600	-$ 2.164.600
TERCEROS (OTROS)	$ 132.014.682	$ 75.177.546	$ 56.837.136
ANTICIPOS Y CONTRIBUCIONES	$ 18.327.469	$ 0	$ 18.327.469
NEOMUNDO	$ 73.724.000	$ 0	$ 73.724.000
ANTICIPO A PROVEEDORES	$ 5.394.822	$ 0	$ 5.394.822
ANTICIPOS PARA GASTO DE TRANSPORTE A EMPLEADOS	$ 721.500	$ 0	$ 721.500
CUENTA POR COBRAR A BANCO DE OCCIDENTE	$ 8.896.738	$ 0	$ 8.896.738
TOTAL DEUDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR	**$ 349.484.190**	**$ 198.352.333**	**$ 151.131.857**

ACTIVO NO CORRIENTE
6. PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

El saldo para propiedad planta y equipo a 31 de Diciembre de 2022 está conformado por:

	2022	2021	VARIACIÓN
EQUIPO DE OFICINA	$ 80.281.310	$ 40.015.802	$ 40.265.508
EQUIPO DE COMPUTACION Y COMUNICACION	$ 64.640.851	$ 60.040.851	$ 4.600.000
DEPRECIACION ACUMULADA PPYE	-$ 97.460.897	-$ 92.468.563	-$ 4.992.334
TOTAL PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	**$ 47.461.264**	**$ 7.588.090**	**$ 39.873.174**

7. OTROS ACTIVOS

Corresponden a licencias de software.

	2022	2021	VARIACIÓN
LICENCIA DE SOFTWARE	$ 3.797.332	$ 340.267	$ 3.457.065
TOTAL OTROS ACTIVOS	**$ 3.797.332**	**$ 340.267**	**$ 3.457.065**

8. PASIVO CORRIENTE

A continuación, se detallada el saldo a 31 de Diciembre de 2022 que conforma este concepto:

	2022	2021	VARIACIÓN
CRÉDITO BANCO OCCIDENTE 6291	$ 6.243.434	$ 0	$ 6.243.434
CREDITO BANCO OCCIDENTE 6487	$ 30.333.340	$ 0	$ 30.333.340
CREDITO BANCO OCCIDENTE 6623	$ 43.844.279	$ 0	$ 43.844.279
CREDITO BANCO BOGOTÁ 5417	$ 5.833.334	$ 0	$ 5.833.334
SOBREGIRO	$ 2.001.327	$ 0	$ 2.001.327
RETENCION EN LA FUENTE	$ 13.427.694	$ 10.640.595	$ 2.787.099
IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO RETENIDO	$ 3.059.200	$ 0	$ 3.059.200
RETENCIONES Y APORTES DE NOMINA	$ 47.075.300	$ 25.938.300	$ 21.137.000
CUENTAS CORRIENTES POR PAGAR	$ 49.654.081	$ 524.299	$ 49.129.782
IVA CORRIENTE POR PAGAR	$ 7.738	$ 107.000	-$ 99.262
INDUSTRIA Y COMERCIO	$ 47.351	$ 31.000	$ 16.351
BENEFICIO A EMPLEADOS	$ 14.480.500	$ 73.007.967	-$ 58.527.467
PASIVOS ESTIMADOS Y PROVISIONES IMPUESTO DE RENTA Y COMPLEMENTARIO	$ 2.011.402	$ 14.479.549	-$ 12.468.147
CUENTAS POR PAGAR A MUNICIPIOS	$ 6.436.612	$ 0	$ 6.436.612
TOTAL PASIVO CORRIENTE	**$ 224.455.592**	**$ 124.728.710**	**$ 99.726.882**

9. PATRIMONIO

PATRIMONIO, Conformado por aportes de los fundadores, donaciones, excedentes acumulados y excedente del presente ejercicio.

	2022	2021	VARIACIÓN
Aportes sociales	$ 40.000.000	$ 40.000.000	$ 0
Donaciones	$ 13.748.400	$ 13.748.400	$ 0
Asignaciones permanentes	$ 0	$ 0	$ 0
Resultado de Ejercicios Anteriores	$ 309.093.942	$ 278.880.344	$ 30.213.599
Excedente del presente Ejercicio	$ 3.735.461	$ 30.213.599	-$ 26.478.138
TOTAL PATRIMONIO	**$ 366.577.803**	**$ 362.842.342**	**$ 3.735.461**

10. INGRESOS POR ACTIVIDADES ORDINARIAS

Corresponde a lo facturado por aportes obtenidos a Diciembre 31 de 2022 por los contratos que se tienen con el INSTITUTO COLOMBIANO DE BIENESTAR FAMILIAR, contratos desarrollados con las Alcaldías de los municipios de PIEDECUESTA, GIRÓN, FLORIDABLANCA, RIONEGRO y LEBRIJA con objeto de brindar atención especializada a niños, niñas y adolescentes en estado de vulnerabilidad y de restablecimiento de derechos así mismo ingresos obtenidos con otra entidades como SONIDO TECNICO SONOTEC LTDA y NEOMUNDO por presentaciones artísticas de baile y artes escénicas.

	2022	2021	VARIACIÓN
ICBF	$ 6.505.852.042	$ 4.941.329.469	$ 1.564.522.573
MUNICIPIO DE PIEDECUESTA	$ 176.114.471	$ 139.275.411	$ 36.839.060
MUNICIPIO DE GIRON	$ 150.000.000	$ 88.896.000	$ 61.104.000
MUNICIPIO DE FLORIDABLANCA	$ 175.453.967	$ 110.686.500	$ 64.767.467
CAJASAN	$ 0	$ 8.333.333	-$ 8.333.333
MUNICIPIO DE RIONEGRO	$ 18.406.662	$ 27.809.142	-$ 9.402.480
SONIDO TECNICO SONOTEC LTDA	$ 18.000.000	$ 51.000.000	-$ 33.000.000
MUNICIPIO DE LEBRIJA	$ 24.023.000	$ 20.800.000	$ 3.223.000
MUNICIPIO DE TONA	$ 0	$ 17.280.061	-$ 17.280.061
MUNICIPIO DE SAN VICENTE DE CHUCURI	$ 0	$ 4.441.500	-$ 4.441.500

NEOMUNDO	$ 73.724.000	$ 0	$ 73.724.000
TOTAL INGRESOS POR ACTIVIDADES ORDINARIAS	**$ 7.141.574.142**	**$ 5.409.851.416**	**$ 1.731.722.726**

11. GASTOS OPERACIONALES

Los gastos operacionales a Diciembre 31 de 2022 están conformados por los costos adquiridos en la ejecución de las actividades ordinarias acorde a lo requerido para desarrollar el objeto de los contratos celebrados durante el año 2022.

	2022	2021	VARIACIÓN
GASTOS DE PERSONAL	$ 1.629.764.378	$ 966.438.557	$ 663.325.821
HONORARIOS	$ 1.093.871.030	$ 1.753.201.285	-$ 659.330.255
IMPUESTOS	$ 86.543.175	$ 31.363.483	$ 55.179.692
ARRENDAMIENTOS	$ 155.047.417	$ 131.512.028	$ 23.535.389
CONTRIBUCIONES Y AFILIACIONES	$ 2.250.000	$ 0	$ 2.250.000
SEGUROS	$ 39.812.331	$ 11.052.802	$ 28.759.529
SERVICIOS	$ 2.054.641.454	$ 1.293.087.943	$ 761.553.511
GASTOS LEGALES	$ 2.263.724	$ 2.543.740	-$ 280.016
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	$ 6.505.504	$ 7.424.263	-$ 918.759
ADECUACION E INSTALACION	$ 36.339.034	$ 32.367.818	$ 3.971.216
GASTOS DE VIAJE	$ 15.773.144	$ 4.705.900	$ 11.067.244
DEPRECIACIONES	$ 4.992.334	$ 3.836.670	$ 1.155.664
DIVERSOS	$ 1.836.357.473	$ 1.067.240.377	$ 769.117.096
CONTRIBUCIONES Y AFILIACIONES	$ 0	$ 4.881.950	-$ 4.881.950
ESTAMPILLAS	$ 0	$ 2.248.042	-$ 2.248.042
IMPUESTO ICA	$ 410.000	$ 0	$ 410.000
TOTAL GASTOS OPERACIONALES	**$ 6.964.570.998**	**$ 5.311.904.858**	**$ 1.652.666.140**

12. INGRESOS NO OPERACIONALES

Adicionalmente se obtuvo ingresos por rendimientos financieros, pago por incapacidades por parte de FUNDACION SALUD MIA EPS, NUEVA EMPRESA PROMOTORA DE SALUD SA, POSITIVA COMPAÑIA DE SEGUROS SA y SALUD TOTAL ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD así como reintegros

de costos y gastos recuperaciones por devoluciones de costos del año anterior y diversos que comprende subsidios estatales y sobrantes en liquidaciones.

	2022	2021	VARIACIÓN
RENDIMIENTOS FINANCIEROS	$ 778.157	$ 53.729	$ 724.428
REINTEGROS DE COSTOS Y GASTOS	$ 391.001	$ 223.407	$ 167.594
RECUPERACIONES	$ 2.728.123	$ 0	$ 2.728.123
COMPENSACIONES POR INCAPACIDAD	$ 11.858.671	$ 2.640.968	$ 9.217.703
SUBSIDIOS	$ 23.000.000	$ 0	$ 23.000.000
DIVERSOS	$ 264.988	$ 2.402	$ 262.586
TOTAL INGRESOS NO OPERACIONALES	**$ 39.020.940**	**$ 2.920.506**	**$ 36.100.434**

13. GASTOS NO OPERACIONALES

Los gastos no operacionales a 31 de Diciembre de 2022 están conformados por gastos bancarios, intereses y otros gastos extraordinarios no operacionales tales como:

	2022	2021	VARIACIÓN
GASTOS BANCARIOS	$ 3.071.734	$ 3.378.100	-$ 306.367
COMISIONES	$ 17.520.183	$ 10.148.137	$ 7.372.046
GASTOS POR MORA	$ 24.423.805	$ 1.379.253	$ 23.044.552
INTERESES BANCARIOS	$ 18.594.577	$ 5.384.574	$ 13.210.003
OTROS INTERESES	$ 242.707		$ 242.707
DIFERENCIA EN CAMBIO	$ 4.974	$ 979	$ 3.995
GRAVAMEN MOVIMIENTO FINANCIERO	$ 29.198.642	$ 20.787.001	$ 8.411.640
CUOTA DE MANEJO	$ 1.302.989	$ 940.900	$ 362.089
COSTOS POR PRESTAMOS	$ 4.727.638		$ 4.727.638
GASTOS EXTRAORDINARIOS Y DIVERSOS	$ 111.189.973	$ 6.746.520	$ 104.443.453

TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES	**$ 210.277.221**	**$ 48.765.465**	**$ 161.511.756**

ALEXANDER MANTILLA PINTO
Representante Legal

CARLOS JULIAN PIMENTEL PABON
Contador T.P 257860-T

SILVIA KATHERINE PRIETO SARMIENTO
Revisor Fiscal T.P 257608 –T

ACTA N° 026 DE ASAMBLEA DE ASOCIADOS

Fecha: 31 de Marzo de 2023.

Hora: 8:00 a.m.
Lugar: Carrera 24 # 103 – 36 Barrio Provenza Bucaramanga

Temática: Rendición de cuentas, aprobación de estados financieros y aprobación del presupuesto 2023.

ORDEN DEL DÍA

1. Llamado a lista y verificación del quórum.
2. Nombramiento del Presidente y Secretario de la Asamblea.
3. Rendición de cuentas, aprobación de estados financieros y aprobación del presupuesto 2023.
4. Lectura y aprobación del Acta de la Asamblea.

DESARROLLO:

1. **Llamado a lista y verificación del quórum.**

Se verificó la asistencia de los asociados que conforman la Corporación, lográndose la asistencia del 100% quienes son identificados con cédulas de ciudadanía de la siguiente manera: ALEXANDER MANTILLA PINTO identificado (a) con cédula de ciudadanía No 91.351.365 de Piedecuesta, y ELEONORA ALVARADO GOMEZ identificada con cédula de ciudadanía No 63.496.525 de Bucaramanga.

2. **Nombramiento del Presidente y Secretario de la Asamblea.**

Por unanimidad se designaron como Presidente a ALEXANDER MANTILLA PINTO, y Secretario de la Asamblea a ELEONORA ALVARADO GOMEZ respectivamente.

3. **Rendición de cuentas, aprobación de estados financieros y aprobación del presupuesto**

El representante legal presento la rendición de cuentas debatiéndose y dejando claro la gestión realizada sin presentarse ninguna objeción, paralelamente se hizo la presentación de los estados financieros a 31 de Diciembre de 2022 (Balance general, estado de resultados, estado de cambio en el patrimonio, flujo de efectivo y sus notas) los cuales fueron aprobados por los asociados en un 100%.
El presupuesto para el año 2023 fue aprobado en su totalidad.

1. **Lectura y aprobación del Acta de Asamblea.**

A LAS 11.00 AM se da por terminando el orden del día, el Presidente de la Asamblea ALEXANDER MANTILLA PINTO levanta la sesión y los Asambleístas aprueban el acta redactada y leída por la secretaria ELEONORA ALVARADO GOMEZ.

Se firma en Bucaramanga, a los 31 días del mes Marzo de 2023.

ALEXANDER MANTILLA PINTO
C.C No 91.351.365 de Piedecuesta
PRESIDENTE ASAMBLEA

ELEONORA ALVARADO GOMEZ
63.496.525 de Bucaramanga
SECRETARIO ASAMBLEA