

**INFORME DE NOTAS Y REVELACIONES
ESTADOS FINANCIEROS
NIT: 830.144.521-5
CORPORACION JUNTOS CONSTRUYENDO FUTURO
CORRESPONDIENTE A 31 DE DICIEMBRE DE 2023**

NOTA 1. ENTIDAD REPORTANTE Y OBJETO SOCIAL

LA CORPORACION JUNTOS CONSTRUYENDO FUTURO es una entidad sin ánimo de lucro con domicilio en la ciudad de Bogotá, que tiene como objetivo misional generar, promover y ejecutar procesos de intervención social para el beneficio de las comunidades más vulnerables, para lo cual se desarrollarán las siguientes acciones:

- A. Formular y ejecutar planes, programas, proyectos y convenios educativos, ambientales, de salud, culturales y económicos.
- B. Gestionar, canalizar y administrar recursos de orden municipal, departamental, nacional e internacional, ya sea del sector oficial o privado, los cuales serán utilizados para el cumplimiento del objeto social de la corporación.
- C. Realizar y promover por cuenta de la corporación o en asocio de otras entidades ya sea del sector oficial o privado mediante la celebración de convenios o contratos de cualquier índole para el desarrollo del objeto social.
- D. Desarrollar estrategias de acción interinstitucional.
- E. Prestar servicios de asesoría, consultoría, formulación, ejecución y evaluación de proyectos.
- F. Canalizar y administrar los recursos de organismos nacionales e internacionales.
- G. Apoyar y desarrollar procesos administrativos, educativos y productivos.
- H. Promover y desarrollar iniciativas productivas.
- I. Organizar y realizar foros, seminarios y publicaciones.
- J. En desarrollo y cumplimiento de tal objeto puede hacer en su nombre o por cuenta de terceros o en participación con ellos, toda clase de operaciones comerciales sobre bienes muebles o inmuebles, constituir cualquier gravamen, celebrar contratos con personas naturales o jurídicas, efectuar operaciones o préstamos, cambio, descuentos, abrir cuentas corrientes, dar o recibir garantías, girar, endosar, adquirir y negociar títulos valores.
- K. Desarrollar programas y proyectos de atención a los niños, niñas, adolescentes, jóvenes y familias, con enfoques de prevención y protección.

NOTA 2. TRANSICION A NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACION FINANCIERA

2.1 ADOPCION DE LAS NIIF para PYMES

LA CORPORACION JUNTOS CONSTRUYENDO FUTURO pertenece al grupo 2 de preparadores de información financiera, realiza sus registros contables y prepara los Estados Financieros atendiendo las Normas Internacionales de Información Financiera (en adelante NIIF) emitidas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB)

y adoptadas en Colombia según la Ley 1314 de 2009 y sus decretos reglamentarios, mediante la cual el gobierno nacional regulo los principios y normas de contabilidad e información financiera y de aseguramiento de la información aceptados en Colombia, señalando las autoridades competentes, el procedimiento para su expedición y determinando las entidades responsables de vigilar su cumplimiento".

El 27 de diciembre de 2013 el Gobierno Nacional, mediante los Ministerios de Hacienda y Crédito Público y de Comercio, Industria y Turismo; emite el Decreto 3022, en el que se reglamenta la Ley 1314 de 2009, sobre el marco técnico normativo para los preparadores de información financiera que conforman el Grupo 2 (NIIF para las PYMES).

NOTA 3. DECLARACION DE CUMPLIMIENTO CON LAS NIIF para PYMES

Los Estados Financieros de La Corporación Juntos construyendo Futuro, entidad sin ánimo de lucro correspondiente a los años 2022 -2023, han sido preparados de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera para pequeñas y mediana empresas, emitidas por el Consejo Internacional de Normas de Contabilidad (IASB por sus siglas en ingles) y adoptadas en ingles mediante decreto 3022 de 2013, estos estados financieros se presentan en miles de pesos colombianos, que es también la moneda funcional de la Entidad.

NOTA 4. RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES

4.1 Moneda Funcional y de Presentación

Las partidas incluidas en los estados financieros de **LA CORPORACION JUNTOS CONSTRUYENDO FUTURO** se expresan y valoran utilizando la moneda del entorno económico principal en que opera ("moneda funcional").

4.2 Efectivo y Equivalentes al Efectivo

LA CORPORACION JUNTOS CONSTRUYENDO FUTURO incluirá dentro del efectivo y equivalentes al efectivo, aquellas inversiones a corto plazo de gran liquidez, que son fácilmente convertibles en efectivo, estando sujetos a un riesgo no significativo de cambios en su valor, su convertibilidad en estricto efectivo está sujeta a un plazo no mayor a los tres (3) meses o menos desde la fecha de adquisición.

El efectivo se medirá al costo de la transacción.

Para cada concepto de efectivo se mostrará dentro de los Estados Financieros en una cuenta específica que determine su condición y naturaleza dentro del activo corriente.

4.3 Deudores Comerciales y Otras Cuentas Por Cobrar

LA CORPORACION JUNTOS CONSTRUYENDO FUTURO incluirá dentro de sus cuentas

por cobrar, los derechos adquiridos por la entidad en el desarrollo de sus actividades, de las cuales se espere a futuro la entrada de un flujo financiero fijo o determinable, a través de efectivo, equivalentes de efectivo u otro instrumento.

La Corporación clasificara normalmente sus cuentas por cobrar en la categoría del costo, teniendo en cuenta que los plazos de pago concedidos se encuentran dentro de los términos normales.

Se dará de baja una cuenta por cobrar si se expiran o se liquidan los derechos contractuales adquiridos, o en el caso que la **CORPORACION JUNTOS CONSTRUYENDO FUTURO** transfiera sustancialmente a terceros todos los riesgos y ventajas inherentes de las cuentas por cobrar.

4.4 Propiedad Planta y Equipo

LA CORPORACION JUNTOS CONSTRUYENDO FUTURO incluirá como propiedad planta y equipo aquellos activos tangibles **que no se tengan para la venta**, sino para fines de prestación del servicio y/o propósitos administrativos de la Entidad.

Aquellos activos que estén destinados para la obtención de rentas y plusvalía serán reconocidos como propiedades de inversión y serán reclasificados según el caso.

LA CORPORACION JUNTOS CONSTRUYENDO FUTURO tendrá en cuenta los criterios establecidos para realizar estimaciones de propiedad planta y equipo:

1. Su importancia o “materialidad”
2. Su relación costo – beneficio
3. Su costo o esfuerzo desproporcionado
4. Si no hacerlo afecta de manera importante la “Rendición Pública de Cuentas”

Para efectos de presentación en los estados financieros la depreciación acumulada se restará directamente del valor del activo.

De otra parte, en el caso de que la Corporación adquiera elementos de propiedad planta y equipo los llevara directamente a resultados si cumplen con las siguientes características:

- Los bienes que se esperen utilizar por más de un período, pero el monto de su compra no es significativo. Dicho monto será evaluado de forma independiente por cada clase de activos.
- Los bienes que no se espere utilizar por más de un período, dado que se consideran como un elemento de consumo, independientemente de la cuantía de la compra individual o global.
- Los bienes que se espera utilizar por más de un período, su cuantía es significativa, pero no se espera recibir beneficios económicos de ellos, ni prestan un apoyo administrativo.

4.5 Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar

LA CORPORACION JUNTOS CONSTRUYENDO FUTURO incluirá como cuentas por pagar aquellos pasivos financieros que presentan obligaciones adquiridas con terceros, originadas en el desarrollo de su objeto social y de las cuales se espere a futuro, la salida de un desembolso o recurso que incorpore beneficios económicos.

La Corporación clasificara normalmente sus cuentas por pagar en la categoría del costo, teniendo en cuenta que los plazos pactados en las negociaciones se encuentran dentro de los términos normales.

La medición inicial de las cuentas por pagar se realizará al precio de la transacción, incluyendo los costos de negociación de esta, es decir será por el valor a pagar, descrito en el respectivo documento que evidencie la existencia de la cuenta por pagar.

Con posterioridad al reconocimiento inicial las cuentas por pagar clasificadas al costo, es decir las que se esperan pagar dentro de los plazos normales, se mantendrán al valor de la transacción.

Las cuentas por pagar se presentarán en el balance general dentro del pasivo corriente cuando se determine que su recuperación no excederá de doce meses.

4.6 Beneficios a los empleados

La Corporación reconocerá el costo de todos los beneficios a los empleados que tengan derecho por los servicios prestados, durante el período sobre el que se informa, los cuales se contabilizan como:

- Un pasivo, cuando el empleado ha prestado sus servicios a la Corporación quien le otorgan el derecho al beneficio, es decir, cuando existan hechos pasados y le crea el derecho al trabajador de recibir pagos en el futuro.
- Un gasto, cuando la entidad reconoce los beneficios económicos procedentes del servicio prestado por el empleado.
- Un activo, cuando el costo se reconoce como parte de un inventario (en proceso o terminado) y propiedades, planta y equipo.

LA CORPORACION JUNTOS CONSTRUYENDO FUTURO maneja dentro de beneficios a los empleados los: beneficios a corto plazo y beneficios por terminación.

Los beneficios serán reconocidos en la medida en que el empleado preste sus servicios a la Entidad, y serán medidos por el valor establecido en las normas laborales para el efecto.

4.7 Provisiones

LA CORPORACION JUNTOS CONSTRUYENDO FUTURO reconocerá una provisión única y exclusivamente cuando se cumplan las siguientes condiciones:

- a) La Entidad tenga una obligación en la fecha sobre la que se informa como resultado de un suceso pasado;
- b) sea probable (es decir, exista mayor posibilidad de que ocurra que de lo contrario) que la entidad tenga que desprenderse de recursos que comporten beneficios económicos, para liquidar la obligación;
- c) El importe de la obligación pueda ser estimado de forma fiable.

Lo anterior quiere decir que la Corporación reconocerá como provisiones los pasivos a cargo de la Corporación que estén sujetos a condiciones de incertidumbre en relación con su cuantía y/o vencimiento.

4.8 Patrimonio

LA CORPORACION JUNTOS CONSTRUYENDO FUTURO reconocerá como patrimonio la participación residual en los activos de la entidad, una vez deducidos todos sus pasivos.

Así las cosas, el capital social se medirá al valor razonable del efectivo u otros recursos recibidos o por recibir y las reservas deberán ser medidas y reconocidas por su valor nominal a la fecha en que son constituidas.

En caso de los excedentes, se reconocerán de acuerdo con las normas legales y estatutarias que lo regulan.

4.9 Ingresos

El ingreso reconocerá como ingresos los incrementos en los beneficios económicos producidos a lo largo del periodo sobre el que se informa, en forma de entradas o incrementos de valor de los activos, o bien como decrementos de las obligaciones, que dan como resultado aumentos del patrimonio.

LA CORPORACION JUNTOS CONSTRUYENDO FUTURO medirá los ingresos de actividades ordinarias al valor razonable de la contraprestación recibida o por recibir; excluyendo todos los importes recibidos por cuenta de terceras partes.

Luego de haber reconocido ingresos de actividades ordinarias, la **CORPORACION JUNTOS CONSTRUYENDO FUTURO** los medirá al valor neto de la contraprestación recibida o por recibir, disminuyendo cualquier importe por devolución o descuento que suceda en fechas posteriores a la transacción.

Así mismo, revelara el importe de las diferentes categorías de ingresos reconocidas durante el período.

4.10 Gastos

LA CORPORACION JUNTOS CONSTRUYENDO FUTURO reconocerá como gastos, los decrementos en los beneficios económicos o en el potencial de servicio relacionados con la salida o la disminución del valor de los activos o con el incremento en los pasivos, cuando este pueda medirse con fiabilidad.

Los gastos se medirán al costo de estos que puedan medirse de forma fiable.

Así mismo, revelara el importe de las diferentes categorías de gastos reconocidas y la composición del costo de ventas según la naturaleza del gasto, considerando la actividad económica de la **CORPORACION JUNTOS CONSTRUYENDO FUTURO**.

NOTA 5. Efectivo y Equivalentes al Efectivo e Inversiones

El saldo de efectivo y equivalentes a 31 de diciembre es:

| | |
|--------------------------------|----------------------------|
| DISPONIBLE | \$ 1.724.762.828,75 |
| CAJA GENERAL | \$ 1.721.897.814,74 |
| BANCOLOMBIA GOB 186-651723-01 | \$ 10.000,00 |
| BANCOLOMBIA 186-682063-73 | \$ 336,24 |
| BANCOLOMBIA 186-682043-01 | \$ 357.754,04 |
| BANCOLOMBIA CJCF 205-559084-51 | \$ 2.496.923,73 |

El saldo de las inversiones está reflejado así.

| | |
|--------------------------------|--------------------------|
| ENCARGOS FIDUCIARIOS | \$ 102.104.779,04 |
| FIDUCUENTA BANCOLOMBIA 2000717 | \$ 1.606,61 |
| FIDUCUENTA BANCOLOMBIA 2000750 | \$ 2.587,41 |
| FIDUCUENTA BANCOLOMBIA 2000952 | \$ 2.545,04 |
| FIDUCUENTA BANCOLOMBIA 2001376 | \$ 102.098.039,98 |

NOTA 6. Deudores Comerciales y Otras Cuentas Por Cobrar

El saldo de deudores a 31 de diciembre es:

| | |
|----------------------------|--------------------------|
| DEUDORES | \$ 561.680.343,92 |
| ANTICIPOS Y AVANCES | \$ 534.850.576,00 |

| | |
|---|-------------------------|
| A PROVEEDORES | \$ 492.357.221,00 |
| PRESTAMO A COLABORADORES | \$ 42.493.355,00 |
| ANTICIPO DE IMPTOS Y CONTRIB.O SALDOS FV | \$ 1.899.324,87 |
| CUENTAS POR COBRAR A TRABAJADORES | \$ 23.981.339,05 |
| RESPONSABILIDADES | \$ 23.981.339,05 |
| PARA PROYECTOS | \$ 23.904.563,05 |
| DEUDORES VARIOS | \$ 949.104,00 |
| INCAPACIDAD POR COBRAR EPS | \$ 949.104,00 |

NOTA 7. PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

El saldo activo fijos está determinado a 31 de diciembre de 2023:

| | |
|---|---------------------------|
| PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO | \$ 166.070.939,71 |
| EQUIPO DE OFICINA | \$ 116.634.486,00 |
| MUEBLES Y ENSERES | \$ 96.315.093,00 |
| EQUIPOS | \$ 20.319.393,00 |
| EQUIPO DE COMPUTACION Y COMUNICACION | \$ 492.853.929,60 |
| EQUIPOS DE PROCESAMIENTO DE DATOS | \$ 462.270.468,00 |
| EQUIPO DE TELECOMUNICACIONES | \$ 30.583.461,60 |
| DEPRECIACION ACUMULADA | -\$ 443.417.475,89 |
| EQUIPO DE OFICINA | -\$ 91.984.658,71 |
| EQUIPO DE COMPUT.Y COMUNICACION | -\$ 351.432.817,18 |

También intangibles correspondientes a licencias de software por valor de:

| | | |
|--|-------------------------|----------------------------|
| 16 | INTANGIBLES | \$ 11.936.826,00 |
| 1635 | LICENCIAS | \$ 11.936.826,00 |
| <p>Los Cargos Diferidos Corresponden a costos y gastos ocasionados en proyectos desarrollados en 2023. Este valor se cruzará Por la parte proporcional de los cargos diferidos ajustados imputables mensualmente a las respectivas cuentas del estado de resultados en la vigencia 2024.</p> | | |
| 17 | DIFERIDOS | \$ 1.095.000.000,00 |
| 1710 | CARGOS DIFERIDOS | \$ 1.095.000.000,00 |

NOTA 8. OBLIGACIONES FINANCIERAS

El saldo de obligaciones financieras a 31 de diciembre es:

| | | |
|---------------|--|---------------------------|
| 21 | OBLIGACIONES BANCARIAS | -\$ 662.101.397,55 |
| 2105 | BANCOS NACIONALES | -\$ 94.846.319,08 |
| 21050101 | FONDO NACIONAL DE GARANTIAS | -\$ 84.293.915,00 |
| 21051005 | SOBREGIROS BANCARIOS CTA CORRIENTE | -\$ 10.552.404,08 |
| 2195 | OTRAS OBLIGACIONES | -\$ 567.255.078,47 |
| 21950501 | Tarje. Crd 6195 Carlos Zapata - Bancolombia | -\$ 169.766,00 |
| 21950503 | Tarje. Crd 5935 Juan Pablo Contente -Bancolombia | -\$ 2.766.467,00 |
| 21950504 | Tarje Crédito 0673 Alba Zapata Bancolombia | -\$ 5.684.669,00 |
| 21950508 | Tarjeta Credito34419 Alba Zapata Bancoomeva - | -\$ 3.373.166,35 |
| 219510 | CTAS X PAGAR PARTICULARES | -\$ 555.261.010,12 |
| 21950504 | Zapata Gálvez Carlos Alberto | -\$ 220,879,026.12 |
| 21950508 | Zapata Gálvez Alba Inés | -\$ 334.381.984.00 |

NOTA 9. PROVEEDORES

El saldo de obligaciones a 31 de diciembre es:

| | | |
|--------------------|------------|-----------------------|
| PROVEEDORES | -\$ | 249.307.653,00 |
| NACIONALES | -\$ | 249.307.653,00 |

NOTA 10. CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR

El saldo en cuentas por pagar está determinado a 31 de diciembre de 2023 así:

Costos y Gastos por pagar:

| | | |
|--|------------|-----------------------|
| CUENTAS POR PAGAR | -\$ | 545.058.017,50 |
| COSTOS Y GASTOS POR PAGAR | -\$ | 491.610.739,00 |
| SERVICIOS TECNICOS | -\$ | 204.368.889,00 |
| SERVICIOS PUBLICOS POR PAGAR | -\$ | 208.590,00 |
| CUENTAS POR PAGAR ADMINISTRATIVAS Y LOGISTICAS | -\$ | 238.519.300,00 |
| OTROS - DIVERSOS | -\$ | 37.680.499,00 |
| CRUCE RESPONSABILIDADES | -\$ | 10.833.461,00 |

Retenciones en la fuente

| | | |
|--|------------|----------------------|
| RETENCION EN LA FUENTE | -\$ | 48.376.890,00 |
| Retenciones Por Pagar 2023 | -\$ | 13,147,890.00 |
| Retenciones Por Pagar 2021 | -\$ | 11,207,000.00 |
| Retenciones Por Pagar 2022 | -\$ | 24,022,000.00 |
| IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO RETENIDO | -\$ | 5.139.110,00 |
| RETEICA ALCALDIA BOGOTA VIG 2023 | | 3.697.000.00 |
| 2BM Y 3BM POR PAGAR (MARZO-JUNIO) 2023 | -\$ | 1.656.000.00 |
| 4BM POR PAGAR (JULIO-AGOSTO) 2023 | -\$ | 415.000.00 |
| 6BM POR PGAR (NOV-DIC)2023 | -\$ | 1.626.000.00 |
| RETEICA POR PAGAR VIG 2022 Y ANTERIORES | -\$ | 1.442.110.00 |

Retenciones y aportes de nómina:

| | | |
|--|------------|----------------------|
| RETENCIONES Y APORTES DE NOMINA | -\$ | 23.087.400,00 |
| APORTES A ENTIDADES PROM.SALUD | -\$ | 8.773.050,00 |
| APORTES A EPS | -\$ | 8.773.050,00 |
| APORTES AL ICBF,SENA Y CAJAS COMPENS. | -\$ | 9.519.100,00 |
| APORTES AL SENA | -\$ | 2.108.500,00 |
| APORTES AL ICBF | -\$ | 3.161.900,00 |
| APORTES A LA CAJA DE COMPENSACION | -\$ | 4.248.700,00 |
| FONDO RIESGOS PROFESIONALES | -\$ | 392.000,00 |

| | | |
|---|------------|----------------------|
| ACREEDORES VARIOS | -\$ | 29.162.797,50 |
| FONDO DE PENSIONES Y/O CESANTIAS | -\$ | 12.009.100,00 |
| FONDO DE PENSIONES | -\$ | 11.892.300,00 |
| FONDO DE SOLIDARIDAD | -\$ | 116.800,00 |
| OTROS - CREDITO BANCOOMEVA CRED 1100 | -\$ | 17.153.697,50 |

Pasivos por impuestos: a la fecha la Corporación adeuda dos periodos de IVA del cuatrimestre 2 y 3 del año 2022: por valor de \$ **45.702.000**

Los pasivos por beneficios a empleados de corto y largo plazo son:

| | | |
|-------------------------------------|-----------|-------------------------|
| OBLIGACIONES LABORALES | \$ | (246.020.952,32) |
| SALARIOS POR PAGAR | \$ | (215.127.479,10) |
| EMPLEADOS | | (109.353.687,00) |
| PRIMA DE SERVICIOS POR PAGAR | | (5.192.334,10) |
| LIQUIDACIONES POR PAGAR | | (100.581.458,00) |
| CESANTIAS CONSOLIDADAS | \$ | (19.203.843,10) |

| | | |
|-------------------------------------|----|-----------------|
| CESANTIAS | | (19.203.843,10) |
| LEY 50 DE 1990 Y NORMAS POSTERIORES | \$ | - |
| INTERES A LAS CESANTIAS | \$ | (2.304.462,10) |
| INTERES A LAS CESANTIAS | | (2.304.462,10) |
| VACACIONES CONSOLIDADAS | \$ | (9.385.168,02) |
| VACACIONES CONSOLIDADAS | | (9.385.168,02) |

NOTA 11. PATRIMONIO

| | | |
|--------------------------|-----|------------------|
| PATRIMONIO | -\$ | 1.802.677.162,51 |
| CAPITAL SOCIAL | -\$ | 722.899.911,60 |
| APORTES SOCIALES | -\$ | 722.899.911,60 |
| RESULTADOS DEL EJERCICIO | -\$ | 475.963.416,63 |
| UTILIDAD DEL EJERCICIO | -\$ | 475.963.416,63 |
| UTILIDADES ACUMULADAS | -\$ | 603.813.834,28 |

NOTA 12. INGRESOS OPERACIONALES

Los Ingresos por operacionales están representados así:

| | | |
|---------------------------|----|------------------|
| INGRESOS OPERACIONALES | \$ | 4.852.954.436,00 |
| ACTIVIDADES DE ASOCIACION | \$ | 1.833.494.180,00 |
| SERVICIOS DE CONSULTORÍA | \$ | 93.346.800,00 |
| DONACIONES | \$ | 95.968.203,00 |
| OTROS OPERACIONALES | \$ | 2.830.145.253,00 |

NOTA 13. INGRESOS NO OPERACIONALES

| | | |
|------------------------------------|----|---------------|
| NO OPERACIONALES | \$ | 76.014.981,76 |
| FINANCIEROS | \$ | 35.847.909,79 |
| INTERESES CUENTAS DE AHORROS | \$ | 35.847.909,79 |
| RECUPERACIONES | \$ | 40.003.647,24 |
| CONDONACION CREDITO BANCARIOS | \$ | 36.010.028,42 |
| REINTEGRO DE OTROS COSTOS Y GASTOS | \$ | 3.993.618,82 |
| DIVERSOS | \$ | 163.424,73 |
| APROXIMACIONES-AJ. AL PESO | \$ | 163.424,73 |

NOTA 14. COSTOS DE VENTAS U OPERACIÓN

| | |
|---|----------------------------|
| COSTOS DE PRODUCCION O DE OPERACION | \$ 3.892.731.545,57 |
| INVENTARIO | \$ 469.244.191,00 |
| COMPRAS GENERALES | \$ 469.244.191,00 |
| KIT ESCOLARES | \$ 9.984.571,00 |
| UNIFORMES | \$ 13.688.490,00 |
| REFRIGERIOS | \$ 187.596.282,00 |
| CARNET | \$ 519.000,00 |
| MATERIALES | \$ 251.898.267,00 |
| CERTIFICADOS | \$ 561.470,00 |
| TROFEOS | \$ 2.010.000,00 |
| ESTOLAS | \$ 151.260,00 |
| DETALLES | \$ 2.834.851,00 |
| MANO DE OBRA DIRECTA | \$ 1.103.772.737,41 |
| GASTOS DE PERSONAL | \$ 1.088.041.543,39 |
| SALARIOS | \$ 682.073.113,00 |
| VIÁTICOS | \$ 60.000,00 |
| INCAPACIDAD EPS A CARGO DE CJCF | \$ 3.295.023,00 |
| INCAPACIDADES A CARGO DE LA EPS | \$ 1.312.996,00 |
| AUXILIO DE TRANSPORTE | \$ 240.000,00 |
| CESANTÍAS | \$ 65.805.420,91 |
| INTERESES SOBRE CESANTÍAS | \$ 7.839.842,49 |
| PRIMA DE SERVICIOS | \$ 65.767.591,90 |
| VACACIONES | \$ 32.902.671,74 |
| PRIMAS EXTRALEGALES | \$ 262.313,59 |
| BONIFICACIONES | \$ 1.488.325,03 |
| APORTES A ADMINISTRADOR DE RIESGOS PROFES ARL | \$ 5.514.278,00 |
| APORTES A ENTIDADES PROMOTORAS DE SALUD EPS | \$ 4.097.147,60 |
| APORTES A FONDOS DE PENSIONES Y/O CESANTÍAS | \$ 67.291.103,38 |
| APORTES CAJAS DE COMPENSACIÓN FAMILIAR | \$ 95.032.537,68 |
| APORTES ICBF | \$ 31.462.388,04 |
| SENA | \$ 23.596.791,03 |
| SEGUROS | \$ 15.731.194,02 |
| OTROS GASTOS | \$ 2.319.714.617,16 |
| IMPUESTOS | \$ 20.427.166,00 |
| IMPUESTO AL CONSUMO | \$ 5.528.853,00 |
| IVA DESCONTABLE COMPRAS TARIFA 19% | \$ 10.196.333,00 |
| IVA DESCONTABLE SERVICIOS TARIFA 19% | \$ 4.701.980,00 |
| ARRENDAMIENTOS | \$ 292.500,00 |
| EQUIPO DE OFICINA -Conexión Click S.a.s. | \$ 262.500,00 |
| OTROS | \$ 30.000,00 |
| SERVICIOS | \$ 1.432.245.134,30 |
| TEMPORALES | \$ 38.469.332,00 |

| | |
|--------------------------------|--------------------------|
| ASISTENCIA TÉCNICA | \$ 745.276.618,00 |
| ACOMPañAMIENTO FORMACIÓN | \$ 76.214.528,00 |
| APOYOS EDUCATIVOS | \$ 30.860.000,00 |
| INDUCCIONES | \$ 8.900.000,00 |
| GASTOS ADMINISTRATIVOS | \$ 77.480.909,30 |
| ENCUENTROS INTERNACIONALES | \$ 70.847.873,00 |
| CORREO PORTES Y TELEGRAMAS | \$ 1.810.600,00 |
| SERVICIO DE TRANSPORTE | \$ 19.985.950,00 |
| CONTRATOS DE OBRA | \$ 13.834.815,00 |
| OTROS | \$ 348.309.390,00 |
| CAPACITACIONES | \$ 255.119,00 |
| GASTOS DE VIAJE | \$ 727.055.199,14 |
| ALOJAMIENTO Y MANUTENCIÓN | \$ 95.093.636,14 |
| TRANSPORTE TERRESTRE | \$ 260.629.177,00 |
| PASAJES AEREOS | \$ 364.873.293,00 |
| VIAJES Y VIATICOS | \$ 6.459.093,00 |
| DIVERSOS | \$ 139.694.617,72 |
| ELEMENTOS DE ASEO | \$ 40.336,00 |
| ELEMENTOS DE CAFETERIA | \$ 1.264.648,00 |
| UTILES, PAPELERIA Y FOTOCOPIAS | \$ 26.035.199,50 |
| COMBUSTIBLE Y LUBRICANTES | \$ 1.252.171,00 |
| TAXIS Y BUSES | \$ 4.413.300,00 |
| RESTAURANTE | \$ 10.664.828,22 |
| OTROS | \$ 95.986.386,00 |
| GASTOS NO DEDUCIBLES | \$ 37.749,00 |

NOTA 15. GASTOS OPERACIONALES DE ADMINISTRACION

Los gastos están representados así:

| | | |
|--------------------------------------|-----------|-----------------------|
| GASTOS DE PERSONAL | \$ | 402.273.903,33 |
| SUELDOS | \$ | 253.083.334,00 |
| INCAPACIDAD EG CON CARGO EPS | \$ | 1.247.000,00 |
| INCAPACIDAD EG CON CARGO CORPORACION | | 0.00 |
| AUXILIO DE TRANSPORTE | \$ | 6.373.210,00 |
| AUXILIO DE CONECTIVIDAD | \$ | 983.636,00 |
| CESANTIAS | \$ | 21.807.476,83 |
| INTERESES SOBRE CESANTIAS | \$ | 5.055.957,48 |
| PRIMA DE SERVICIO | \$ | 21.952.232,66 |
| VACACIONES | \$ | 10.842.570,80 |

| | | |
|--------------------------------------|----|-----------------------|
| AUXILIOS NO PRESTACIONALES | \$ | 405.000,00 |
| BONIFICACIONES | \$ | 1.470.754,00 |
| DOTACION Y SUMINISTRO A TRABAJADORES | \$ | 951.500,00 |
| APORTES A.R.P. | \$ | 1.315.709,70 |
| APOTES A EPS | \$ | 21.052.597,56 |
| APORTES A FONDOS DE PENSIONES | \$ | 30.304.200,00 |
| APORTES CAJAS DE COMPENS.FAMILIAR | \$ | 10.103.877,16 |
| APORTES AL ICBF | \$ | 7.647.913,80 |
| SENA | \$ | 5.051.833,34 |
| GASTOS MEDICOS Y DROGA | \$ | 2.368.500,00 |
| APOYO ECONOMICO PASANTES | \$ | 256.600,00 |
| OTROS | | 0.00 |
| HONORARIOS | | 38.426.900,00 |
| FINANCIERA | \$ | 28.860.100,00 |
| ASESORIA JURIDICA | \$ | 2.150.000,00 |
| ASESORIA TECNICA | \$ | 7.416.800,00 |
| IMPUESTOS | \$ | 12.450,00 |
| IMPUESTO AL CONSUMO | \$ | 12.450,00 |
| ARRIENDOS | \$ | 82.315.800,00 |
| CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES | \$ | 82.315.800,00 |
| SEGUROS | \$ | 1.073.464,00 |
| CUMPLIMIENTO | \$ | 1.073.464,00 |
| MANTENIMIENTO Y REPARACIONES | \$ | 5.695.832,32 |
| EQUIPO DE OFICINA | | 157.832,00 |
| EQUIPO DE COMPUT.Y COMUNICACION | | 5.538.000,32 |
| ADECUACION E INSTALACION | \$ | 3.636.466,00 |
| REPARACIONES LOCATIVAS | | 3.636.466,00 |
| GASTOS DE VIAJE | \$ | 9.594.500,00 |
| PASAJES AEREOS | | 9.594.500,00 |
| DEPRECIACION | \$ | 110.234.235,00 |

NOTA 16. OTROS GASTOS Los gastos financieros son:

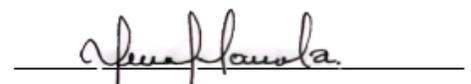
| | | |
|---------------------------------------|-----------|----------------------|
| NO OPERACIONALES | \$ | 51.945.355,86 |
| FINANCIEROS | \$ | 41.965.561,74 |
| GASTOS BANCARIOS | \$ | 995.095,00 |
| COMISIONES | \$ | 7.855.187,83 |
| INTERESES | \$ | 10.763.861,72 |
| CUATRO POR MIL | \$ | 22.351.417,19 |
| GASTOS EXTRAORDINARIOS | \$ | 6.894.950,34 |
| INTERESES DE MORA | \$ | 4.337.651,04 |
| COSTOS Y GASTOS EJERCICIOS ANTERIORES | \$ | 300.410,00 |
| IMPUESTOS ASUMIDOS | \$ | 1.147.265,30 |

| | | |
|--------------------------------------|-----------|-----------------------|
| RETENCIONES ASUMIDAS | \$ | 1.109.624,00 |
| GASTOS DIVERSOS | \$ | 6.418.926,78 |
| IMPUESTO AL CONSUMO | \$ | 141.479,78 |
| OTROS | \$ | 6.277.447,00 |
| DIVERSOS | \$ | 180.393.218,30 |
| GASTOS DE REPRESENTACION | \$ | 39.297.228,90 |
| ELEMENTOS DE ASEO Y CAFETERIA | \$ | 1.750.451,00 |
| UTILES, PAPELERIA Y FOTOCOPIAS | \$ | 5.947.660,00 |
| IMPRESIÓN DOCUMENTOS PUBLICABLES | \$ | 9.000,00 |
| CAPACITACION EQUIPOS DE TRABAJO | \$ | 1.600.000,00 |
| ACOMPAÑAMIENTO Y SEGUIMIENTOS | \$ | 20.761.296,00 |
| TRANSPORTE Y TKT | \$ | 20.419.583,00 |
| ALIMENTACIÓN | \$ | 341.713,00 |
| ADMINISTRACION | \$ | 165.000,00 |
| APROXIMACION AL PESO | \$ | 162.167,40 |
| VARIOS | \$ | 14.856.721,00 |
| IVA DESCONTABLE | \$ | 95.843.694,00 |
| IVA DESCONTABLE TARIFA 5% | \$ | 225.818,00 |
| IVA DESCONTABLE TARIFA 19% | \$ | 95.617.876,00 |
| SERVICIOS | \$ | 114.227.967,15 |
| Aseo Y Vigilancia | \$ | 6.629.443,00 |
| Servicios Temporales | \$ | 445.000,00 |
| Acueducto Y Alcantarillado | \$ | 3.911.112,00 |
| Energía Eléctrica | \$ | 5.671.759,00 |
| Teléfonos e Internet | \$ | 26.240.397,15 |
| Teléfono fijo | \$ | 2.770.985,94 |
| Teléfonos celulares | \$ | 11.761.337,00 |
| Internet | \$ | 11.708.074,21 |
| Correo, portes Y Telegramas | \$ | 328.600,00 |
| Servicios Técnicos | \$ | 68.662.500,00 |
| Otros | \$ | 2.002.556,00 |
| LEGALES | \$ | 5.530.793,00 |
| REGISTRO MERCANTIL | \$ | 3.369.100,00 |
| LICENCIAS | \$ | 2.161.693,00 |

NOTA 17. APROBACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Estos Estados Financieros fueron aprobados por la Asamblea General y autorizados para su respectiva publicación.


CARLOS ALBERTO ZAPATA GALVEZ
C.C. 79.473.580
REPRESENTANTE LEGAL


YENNY MARCELA OSPINA MARIN
CONTADOR PUBLICO
TP: 196363 - T