



**ASAMBLEA GENERAL ORDINARIA
FUNDACIÓN YO TENGO FE
NIT. 900817702-4
ACTA N.º 007-2023**

En la ciudad de Cali, departamento del Valle, República de Colombia, a los veintitrés (23) días del mes de Marzo de dos mil veintitrés (2023), siendo las 8:00 de la mañana, previa convocatoria escrita firmada por la Representante Legal de la Fundación, se reunieron de manera Ordinaria en la sede principal de la fundación Calle 15 norte #6N - 34 Oficina 801 Edificio Alcázar, los fundadores, representante legal y revisor fiscal para dar informe a los estados financieros del año 2022 e informe de gestión administrativo, teniendo en cuenta el siguiente orden del día:

ORDEN DEL DÍA:

1. Llamada a lista y verificación de quorum
2. Designación de presidente y secretario de la reunión.
3. Oración.
4. Aprobación del orden del día.
5. Presentación y aprobación de los Estados financieros.
6. Aprobación y destino de excedentes.
7. Dictamen de revisoría fiscal a diciembre 31 2022.
8. Informe de gestión 2022 y plan de trabajo 2023.
9. Aprobación actualización registro web de la DIAN régimen tributario especial para el año 2023.
10. Lectura y aprobación del acta.

DESARROLLO DEL ORDEN DEL DÍA.

1. LLAMADA A LISTA Y VERIFICACIÓN DE QUÓRUM

La secretaria designada realiza la llamada a lista y verificación del quórum, se comprueba la asistencia del 100% de los miembros de la Asamblea General convocados.



CONVOCADOS:

William García Moreno

Sandra Milena Ramos Rengifo

Luisa Fernanda García Ramos

María Irma Restrepo Guarín

José Mosquera

2. DESIGNACIÓN DEL PRESIDENTE Y SECRETARIO DE LA REUNIÓN

Se nombran para estos cargos a: Sandra Milena Ramos Rengifo y Luisa Fernanda García Ramos, como presidente y secretario respectivamente, quienes aceptaron el cargo.

3. ORACIÓN

La oración es elevada por María Irma Restrepo Guarín, quien fervorosamente agradece a Dios por todos los favores recibidos.

4. APROBACIÓN DEL ORDEN DEL DÍA

La secretaria de la reunión procedió a leer el orden del día, el cual fue aprobado por unanimidad con el 100% de los votos

5. PRESENTACIÓN Y APROBACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 DE 2022.

Se presentan los estados financieros a 31 de diciembre de 2022, de la fundación, estados financieros que se anexan y hacen parte integral de esta acta



Una vez evaluados los Estados Financieros presentados, los estados financieros son aprobados por unanimidad con el 100% de los votos.

6. APROBACIÓN Y DESTINO DE EXCEDENTES.

La fundación yo tengo fe presentó un excedente fiscal de \$84.561.000 y un excedente contable de \$79.668.214, al ser una entidad sin ánimo de lucro que en el ámbito tributario pertenece al régimen tributario especial, se autoriza que los excedentes fiscales por \$84.561.000 sean aplicados a cumplir con el desarrollo del objeto social de nuestra fundación que es contribuir al desarrollo cultural integral de niños, niñas, adolescentes, jóvenes, adultos en toda su extensión, principalmente de comunidades vulnerables, adicionalmente para el año 2023 se realizará la insonorización de un salón adicional para aumentar la cobertura de la fundación, así mismo se dará inicio a la conformación y apoyo a grupos juveniles que buscan hacer aportes relacionados con el embellecimiento de espacios, habilidades de comunicación e incentivando la construcción de redes saludables en el barrio de buenaventura donde se encuentra ubicada la casa cultural.

Por otro lado, se hace hincapié en la necesidad de ampliar las instalaciones para ampliar la cobertura, por lo que se dará inicio al proceso de negociación para la compra del terreno en Buenaventura.

Este punto fue aprobado por unanimidad con el 100% de los votos

7. DICTAMEN REVISORIA FISCAL 2022

El revisor fiscal lee el dictamen de los estados financieros con corte a diciembre 31 de 2022, el cual es presentado sin salvedad y según su opinión, los estados financieros presentan fielmente, en todos los aspectos materiales, la situación financiera de la **Fundación yo tengo fe**, así como sus resultados y flujos de efectivo correspondientes al ejercicio terminado en dicha



fecha, de conformidad con las Normas de Contabilidad y de Información Financiera aceptadas en Colombia.

8. INFORME DE GESTIÓN 2022 Y PLAN TRABAJO 2023

La representante legal de la fundación presento el informe de gestión año 2022 donde consta que, durante el año, la fundación yo tengo fe realizó las diferentes actividades propuestas en el plan de trabajo del año 2022.

El informe de gestión año 2022 y plan de trabajo 2023 fue aprobado por unanimidad con 100% de los votos.

9. APROBACIÓN ACTUALIZACIÓN REGISTRO WEB DE LA DIAN RÉGIMEN TRIBUTARIO ESPECIAL PARA EL AÑO 2023

La representante legal de la Fundación, menciona a los miembros de la Asamblea General, la necesidad e importancia de actualizar el registro web en la DIAN en el régimen tributario especial y que de acuerdo a lo estipulado en el Decreto Reglamentario 2150, expedido por el Ministerio de Hacienda y Crédito Público el 20 de diciembre de 2017, es necesario que los miembros de esta asamblea autoricen al Representante Legal de la Fundación a tramitar ante la Dirección de Impuestos y Aduanas Nacionales DIAN la actualización de la FUNDACIÓN YO TENGO FE en el Régimen Tributario Especial como entidad sin ánimo de lucro.

Por lo que se autoriza a la representante legal Luisa Fernanda García Ramos con CC.1.144.068.551 para que actualice el registro web en la DIAN de la Fundación yo tengo fe, como entidad del Régimen Tributario Especial del Impuesto sobre la Renta.



Este punto fue aprobado por unanimidad con el 100% de los votos

10. LECTURA Y APROBACIÓN DEL ACTA

Luego de ser leída el acta en su integridad, es aprobada por todos los miembros asistentes.

No siendo otro el motivo de convocatoria a esta reunión se termina y firman quienes en ella intervinieron, una vez leída y aprobada en Santiago de Cali a los 23 días de marzo del 2023.

SANDRA MILENA RAMOS RENGIFO

C.C 66.739.458

Presidente

LUISA FERNANDA GARCÍA RAMOS

C.C 1.144.068. 551

Secretaria

FUNDACION YO TENGO FE
NIT 900.817.702-4
ESTADO DE LA SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022 Y 2021

	NOTAS	2.022	2.021
ACTIVOS			
Efectivo y equivalentes de efectivo	3	95.261.609	14.374.232
Cuentas por cobrar	4	2.873.627	32.302.830
Total Activo Corriente		98.135.236	46.677.062
ACTIVO NO CORRIENTE			
Propiedades y Equipo	5	10.126.899	9.868.459
Total Activo No Corriente		10.126.899	9.868.459
TOTAL ACTIVO		108.262.135	56.545.521
PASIVO Y PATRIMONIO			
PASIVO CORRIENTE			
Obligaciones financieras			
Proveedores	6	12.450.000	26.050.000
Cuentas por pagar	7	7.638.400	21.110.000
Retención en la fuente y cree	7	120.000	1.000.000
Total Pasivo Corriente		20.208.400	48.160.000
TOTAL PASIVO		20.208.400	48.160.000
PATRIMONIO			
Aporte inicial	8	10.000.000	10.000.000
Excedente (Deficit) del ejercicio		79.668.214 -	1.614.479
Déficits acumulados	-	1.614.479	
Total Patrimonio		88.053.735	8.385.521
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		108.262.135	56.545.521

Las notas adjuntas forman parte integral de los Estados Financieros



Luisa Fernanda Garcia Ramos
Representante Legal
cc 1.144.068.551



Jose Mosquera
Revisor Fiscal
TP 13247-T
cc 16.820.018

FUNDACION YO TENGO FE

NIT 900.817.702-4

ESTADO DE RESULTADOS

		AL 31 DE DICIEMBRE DE	
	NOTAS	2.022	2.021
Ingreso de actividades ordinarias	9	386.800.000	128.217.401
Costos operacionales	10	276.413.064	98.441.871
Excedente bruto		110.386.936	29.775.530
Gastos administrativos	11	35.913.895	27.566.561
Excedente operacional		74.473.041	2.208.969
Otros ingresos	12	9.515.228	3.892
Ingresos financieros	12	34.284	6.359
Otros gastos	13	1.546.421	1.824.785
Gastos financieros	13	1.931.546	511.743
Excedente (Deficit) antes de impuesto		80.544.587 -	117.309
Impuesto a las ganancias		876.373	1.497.170
Excedente (Deficit) del año		79.668.214 -	1.614.479

Las notas adjuntas forman parte integral de los Estados Financieros



Luisa Fernanda Garcia Ramos
Representante Legal
cc 1.144.068.551



Jose Mosquera
Revisor Fiscal
TP 13247-T
cc 16.820.018

FUNDACION YO TENGO FE
NIT 900.817.702-4
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022 Y 2021

	<u>Aportes sociales</u>	<u>Superavit de capital</u>	<u>Excedentes acumulados</u>	<u>Excedentes (deficit) del ejercicio</u>	<u>Total</u>
Saldo al 31 de diciembre de 2020	10.000.000		1.272.000		11.272.000
Excedente del ejercicio			-	1.614.479	-1.614.479
Excedentes acumulados Reinversion de excedentes			-1.272.000		-1.272.000
Saldo al 31 de diciembre de 2021	10.000.000			-1.614.479	8.385.521
Excedente del ejercicio				79.668.214	79.668.214
Superavit capital donaciones Excedentes (Deficits) acumulados Reinversion de excedentes			- 1.614.479		-1.614.479
Saldo al 31 de diciembre de 2022	10.000.000	0	-1.614.479	79.668.214	88.053.735



Luisa Fernanda Garcia Ramos
Representante Legal
cc 1.144.068.551



Jose Mosquera
Revisor Fiscal
TP 13247-T
cc 16.820.018

FUNDACION YO TENGO FE
NIT 900.817.702-4
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022 Y 2021

	Año terminado el 31 de diciembre de	
	2022	2021
ACTIVIDADES OPERACIONALES		
Clases de cobros por actividades de operación		
Efectivo procedentes de donaciones	414.550.000	94.467.401
Efectivo procedentes de presentaciones	1.500.000	
Total entradas procedentes por actividades de operación	416.050.000	94.467.401
Clases de pagos efectivo procedentes de actividades de operación por actividades de operación		
Pago proveedores de bienes y servicios	(292.642.860)	(67.941.871)
Pagos impuestos y retenciones	(2.091.588)	(135.927)
Otros pagos por actividades de operación	(37.924.560)	(12.153.270)
Total pagos por actividades de operación	(332.659.008)	(80.231.069)
TOTAL ACTIVIDADES OPERACIONALES	83.390.992	14.236.332
ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO		
Traslado de excedentes a costo de proyectos		(1.272.000)
TOTAL ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO	-	(1.272.000)
ACTIVIDADES DE INVERSION		
Compras de propiedad planta y equipo	(2.537.900)	(9.868.459)
Intereses recibidos	34.284	6.359
TOTAL ACTIVIDADES DE INVERSION	(2.503.616)	(9.862.100)
VARIACION DE RECURSOS DISPONIBLES	80.887.377	3.102.232
SALDO INICIAL EFECTIVO	14.374.232	11.272.000
SALDO FINAL DE EFECTIVO	95.261.609	14.374.232



Luisa Fernanda Garcia Ramos
Representante Legal
cc 1.144.068.551



Jose Mosquera
Revisor Fiscal
TP 13247-T
cc 16.820.018

FUNDACION YO TENGO FE
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AÑOS TERMINADOS EN 31 DE DICIEMBRE DE 2022 y 2021

NOTA 1. ENTE REPORTANTE Y OBJETO SOCIAL

La Fundación Yo tengo fe tiene su domicilio en Cali en la Cll 15 norte 6n-34 of 801, La Fundación tiene radio de acción en todo el territorio del departamento del valle del cauca. En tanto su sede operativa y cultural se encuentra ubicada en la Calle 1 #2-34 del barrio Alberto Lleras Camargo de Buenaventura.

El objeto social es contribuir al desarrollo cultural integral de niños, niñas, adolescentes, jóvenes, adultos en toda su extensión, principalmente de comunidades vulnerables; creando y poniendo en marcha estrategias de formación cultural, apoyando para la materialización de los diferentes proyectos artísticos, culturales o de cualquier índole que propendan mejorar la calidad de vida de la comunidad en general.

NOTA 2. PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES

Bases de preparación

A partir del 1 de Enero de 2014 aplica las Normas de Contabilidad establecidas mediante la Ley 1314 de 2009, reglamentada por el Dec. 2706 de 2012, para las empresas del Grupo 3, que deben llevar una contabilidad simplificada, tomando como base la Norma Internacional de Información Financiera, NIIF para PYMES, que da lugar al Régimen Simplificado de Contabilidad de Causación para Microempresas, NIF. Además, se aplicó la Orientación 15 de CTCP de 2015 y la Circular Guía 115-00003 de 2013 de la Superintendencia de Sociedades, así como los diferentes Conceptos de las autoridades competentes, en los apartes en que apliquen y se compartan criterios.

Sistema de Causación

Todos los ingresos, costos y gastos se llevan a resultados por el sistema de causación, según el cual los hechos económicos son reconocidos en el período en el cual se realizan, independientemente de que se hayan recibido o pagado el efectivo o su equivalente.

Criterio de Materialidad

El reconocimiento y preparación de los hechos económicos se hace con base en la importancia relativa de éstos.

Moneda funcional y moneda de presentación

Los estados financieros de la Fundación yo tengo fe se presentan en pesos colombianos ya que es su moneda funcional y de presentación. Las transacciones en moneda extranjera son inicialmente registradas a las respectivas tasas de cambio de sus monedas funcionales a la fecha de la transacción. Los estados financieros han sido preparados sobre la base del costo histórico.

Efectivo y equivalentes a efectivo

El efectivo y equivalentes a efectivo son las partidas cuyo vencimiento de conversión en efectivo se haya previsto para un lapso de tres meses o menos.

El efectivo y su equivalente está compuesto por las siguientes categorías: caja menor, bancos, cuentas de ahorro y se mantienen a su valor nominal.

Cuentas por cobrar

En la fundación las cuentas por cobrar provienen principalmente de:

- Cuentas de cobro u otros documentos que representan ingresos por cobrar por la ejecución de proyectos.
- Anticipos de impuestos nacionales o municipales: Corresponden a aquellos dineros de las autoridades encargadas del recaudo de los mismos, han efectuado de manera anticipada (retención en la fuente) o excedentes a favor de la fundación.

Propiedades, Planta y Equipo

Las propiedades, planta y equipo están presentadas inicialmente al costo; En la medición posterior se calculan al costo menos la depreciación acumulada y perdida por deterioro acumulada que haya sufrido dicho elemento.

La maquinaria y equipo incluye los instrumentos musicales necesarios para desarrollar el objeto social de la fundación.

Depreciación Acumulada

La depreciación está calculada sobre el 100% del costo, ya que se estima que el valor residual es nulo, utilizando el método de línea recta, con base en la vida útil probable de los activos:

Línea Recta

- Maquinaria y Equipo De 5 a 10 años
- Equipo de Oficina De 4 a 10 años
- Equipo de Computación y Comunicación De 2 a 5 años.

Deterioro del valor

En cada fecha sobre la que se informa, se revisan las propiedades y equipos, para determinar si existen indicios de que esos hayan sufrido una pérdida por deterioro de valor. Si existen indicios de un posible deterioro de valor, se estima y compara el importe de cualquier activo afectado con su valor en libros. Si el importe recuperable es inferior, se reduce el valor en libros al importe recuperable y se reconoce como una pérdida por deterioro del valor en resultados.

Cuentas por pagar

En la fundación las cuentas y documentos por pagar provienen principalmente de:

- Facturas comerciales por la compra de bienes y servicios a diferentes proveedores, las cuales se negocian con periodos inferiores a 60 días.
- Pasivos por impuestos nacionales y municipales causados por ingresos y compras según apliquen para el impuesto respectivo.
- Acreedores varios, saldos por pagar a terceros, pasivos por proyectos que la fundación maneje u otros conceptos los cuales se negocian con periodos inferiores a 60 días.
- Provisiones las cuales se reconocerán cuando se conozca de alguna obligación general que sea posible medir de manera fiable.

Ingresos

La fundación reconoce los ingresos mediante el sistema de causación.

Donaciones y convenios: Las donaciones y convenios se reconocerán al valor razonable del activo recibido o por recibir y se reconocerán así:

Donaciones sin destinación específica (o de libre destinación): Estas donaciones no están asociadas al desarrollo de un proyecto en específico, sino que tiene el objetivo de ayudar con la operación de la fundación, estas donaciones se reconocen como ingreso cuando su cobro sea exigible.

Donaciones con destinación específica: son donaciones recibidas para el desarrollo de un proyecto o programa en específico y están supeditadas a la ejecución del mismo.

La fundación registra los ingresos de los programas y proyectos cofinanciados a través de convenios de cooperación y asociación como un pasivo en la medida en que corresponde a una obligación adquirida con el aportante para la ejecución del proyecto y los gastos se registran disminuyendo el pasivo correspondiente. El control de ese pasivo se realiza por proyectos en el respectivo centro de costos creado para el manejo de los recursos.

Reconocimiento y medición: los ingresos se reconocen por el valor efectivamente recibido o por recibir (cuando dichos recursos sean exigibles derivado del cumplimiento de los requisitos exigidos por el aportante) en pesos colombianos.

Los gastos se miden por el valor razonable de la contraprestación recibida o por recibir y se registra cuando se reciben los documentos soportes con el lleno de los requisitos legales y contractuales que exige el aportante.

COSTOS Y GASTOS

La fundación registra como costos o gastos los detallados a continuación, los cuales son reconocidos mediante el sistema de causación siempre que puedan ser medidos de manera fiable.

- Por servicios prestados de terceros.

- Compra de bienes.
- Otros servicios (servicios públicos, aseo, vigilancia, cafetería)
- Arrendamientos de bienes inmuebles o muebles.
- Seguros.
- Impuestos y aportes.
- Depreciaciones y amortizaciones.
- Deterioro.
- Otros (gastos legales, gastos bancarios, viajes).
- Gastos diversos (parqueaderos, peajes, materiales, papelería, gastos de representación y atenciones sociales).
- Las donaciones.
- Gastos financieros (intereses y comisiones).

Reinversión de excedentes

La Fundación por pertenecer a una entidad sin ánimo de lucro debe reinvertir sus excedentes tal como lo establece la norma: El artículo 15 del decreto 4400 de Diciembre de 2004 el cual estableció lo siguiente: "Parágrafo. El registro contable de la ejecución del beneficio neto o excedente, deberá realizarse en cuentas separadas por período gravable, de manera que se pueda establecer claramente el monto, destino de la inversión y nivel de ejecución durante cada período gravable. Igual procedimiento se debe observar cuando el beneficio neto se ejecute a través de proyectos o programas específicos.

NOTA 3. EFECTIVO Y EQUIVALENTE A EFECTIVO

El saldo de esta cuenta a 31 de diciembre, está conformado de la siguiente manera:

	2.022	2.021
EFECTIVO Y EQUIVALENTE A EFECTIVO		
Caja General	100.000	13.000.000
Caja Menor Casa cultural		126.338
Caja Menor Cali	373.579	
Bancos (Bancolombia Cta ahorros)	94.788.030	1.247.894
TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTE A EFECTIVO	95.261.609	14.374.232

NOTA 4. CUENTAS POR COBRAR

El saldo de esta cuenta a 31 de diciembre, está conformado de la siguiente manera:

	2.022	2.021
Ingresos por cobrar		32.250.000
Anticipos y avances		50.000
Anticipo de Impuestos	2.873.627	2.830
TOTAL CUENTAS POR COBRAR	2.873.627	32.302.830

Los ingresos por cobrar corresponden a los recursos del convenio ejecutado en el 2021, con el Ministerio de cultura para el proyecto de formación artística e instrumental en la casa cultural de la fundación, los cuales no alcanzaron a ingresar a diciembre de 2021.

NOTA 5. PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

El saldo de esta cuenta a 31 de diciembre, está conformado de la siguiente manera:

	2.022	2.021
Maquinaria y equipo	3.668.459	3.668.459
Equipo de oficina	998.900	
Equipo de computacion y comunicaci3n	7.739.000	6.200.000
Depreciacion acumulada	- 2.279.459	
TOTAL PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	10.126.899	9.868.459

Al cierre del per3odo no se identificaron indicios de deterioro de la Propiedad, Planta y Equipo que hicieran necesario el reconocimiento de un deterioro sobre dichos activos.

NOTA 6. PROVEEDORES

El saldo de esta cuenta a 31 de diciembre, est3 conformado de la siguiente manera:

	2.022	2.021
Honorarios Colaboradores Fundacion	12.450.000	26.050.000
TOTAL PROVEEDORES	12.450.000	26.050.000

Los honorarios corresponden al personal contratado por prestacion de servicios para la ejecuci3n de los proyectos de formaci3n en la casa cultural de Buenaventura como sicologos, Instructores artisticos, Trabajadores sociales, entre otros.

NOTA 7. CUENTAS POR PAGAR

El saldo de esta cuenta a 31 de diciembre, est3 conformado de la siguiente manera:

	2.022	2.021
Costos y Gastos por Pagar	7.638.400	21.110.000
Retenci3n en la Fuente	120.000	1.000.000
TOTAL CUENTAS POR PAGAR	7.758.400	22.110.000

	2.022	2.021
Costos y Gastos por Pagar		
Honorarios	7.638.400	16.600.000
Otros		4.510.000
Total Costos y Gastos por Pagar	7.638.400	21.110.000

Los honorarios corresponden principalmente a Colaboradores Administrativos de la Fundaci3n asi como asesoria contable y revisoria fiscal de la misma.

NOTA 8. PATRIMONIO

El saldo de esta cuenta a 31 de diciembre, est3 conformado de la siguiente manera:

	2.022	2.021
Capital social	10.000.000	10.000.000
Excedente (deficit) del ejercicio	79.668.214 -	1.614.479
Déficits acumulados	- 1.614.479	
Patrimonio	88.053.735	8.385.521

El excedente del a3o 2022, ser3 utilizado para mejoras locativas de la sede cultural y para capital de trabajo para actividades destinadas a la formacion artisticas en casa cultural Buenaventura.

NOTA 9. INGRESOS ACTIVIDADES ORDINARIAS

El saldo de esta cuenta a 31 de diciembre, está conformado de la siguiente manera:

	2.022	2.021
Donaciones con destinación específica	383.900.000	109.214.401
Donaciones sin destinación específica	1.400.000	19.003.000
Presentaciones artísticas	1.500.000	
TOTAL INGRESOS ACTIVIDADES ORDINARIAS	386.800.000	128.217.401

Las Donaciones con destinación específica corresponden a:

	2.022	2.021
Consucol para desarrollar espacios musicales, artísticos y creativos que incentiven el buen uso del tiempo libre y fortalecan las habilidades sociales de los niños, niñas, adolescentes y jóvenes en el distrito de Buenaventura.	172.500.000	
Ministerio de cultura proyecto de formación artística e instrumental en la casa cultural	120.000.000	60.000.000
ACDIVOCA proyecto yo tengo fe en mi Buenaventura		25.000.000
Coomeva en adquisición Equipos de computador y actividades destinadas a la formación artísticas en casa cultural Buenaventura		8.000.000
L y I producciones para actividades destinadas a la formación artísticas en casa cultural Buenaventura y reparaciones locativas de la sede cultural	91.400.000	16.214.401
Total	383.900.000	109.214.401

Las cofinanciaciones, aportes en especie y costos asumidos por otras entidades colombianas y extranjeras en el desarrollo de proyectos específicos de la fundación durante el 2022 y 2021 no son monetizadas para efectos contables, a pesar de ser fundamentales para el desarrollo de los planes estratégicos y su objeto social.

El valor denominado Donaciones sin destinación específica, corresponde principalmente a donaciones de sus fundadores.

NOTA 10. COSTOS OPERACIONALES

El saldo de esta cuenta a 31 de diciembre, está conformado de la siguiente manera:

	2.022	2.021
Honorarios	245.810.000	61.410.000
Servicios	1.728.880	4.087.935
Mantenimiento y reparaciones	1.890.421	11.043.400
Arrendamientos	3.265.000	666.660
Adecuaciones en Instalaciones	4.594.103	10.405.505
Costos legales	436.838	360.000
Otros Costos operativos	18.687.822	10.468.371
TOTAL COSTOS OPERACIONALES	276.413.064	98.441.871

Los honorarios comprenden el personal contratado por prestación de servicios para la ejecución de los proyectos de formación en la casa cultural de Buenaventura.

Los otros costos incluyen principalmente costos de alimentación, transporte y papelería incurridos en la ejecución de los proyectos.

NOTA 11. GASTOS ADMINISTRATIVOS

El saldo de esta cuenta a 31 de diciembre, está conformado de la siguiente manera:

	2.022	2.021
Honorarios	23.674.400	22.610.000
Impuestos	4.296	153
Arrendamiento	1.798.795	1.214.401
Seguros		119.000
Servicios	3.875.037	1.506.000
Gastos Legales	650.900	350.850
Mantenimiento y Reparaciones	1.800.825	
Gastos de Viaje		220.000
Depreciaciones	2.279.459	
Diversos	1.830.182	1.546.157
TOTAL GASTOS ADMINISTRATIVOS	35.913.895	27.566.561

Los honorarios corresponden principalmente a Colaboradores Administrativos de la Fundación así como asesoría contable y revisoría fiscal de la misma.

NOTA 12. OTROS INGRESOS Y FINANCIEROS

El saldo de esta cuenta a 31 de diciembre, está conformado de la siguiente manera:

	2.022	2.021
intereses cuenta de ahorro	34.284	6.359
Recuperaciones	9.505.170	
Diversos	10.058	3.892
TOTAL OTROS INGRESOS Y FINANCIEROS	9.549.513	10.251

Las recuperaciones corresponden a servicios recibidos en el año anterior que finalmente no fueron cobrados.

NOTA 13. OTROS GASTOS Y FINANCIEROS

El saldo de esta cuenta a 31 de diciembre, está conformado de la siguiente manera:

	2.022	2.021
Gastos bancarios	1.926.546	509.743
Intereses	5.000	2.000
Gastos extraordinarios	128.800	121.261
Gastos diversos	1.417.621	1.703.524
TOTAL OTROS GASTOS Y FINANCIEROS	3.477.967	2.336.528



Luisa Fernanda Garcia Ramos
Representante Legal



JOSE MOSQUERA
REVISOR FISCAL
T.P. 13247-T