

**EL REPRESENTANTE LEGAL Y EL CONTADOR DE LA CORPORACIÓN NUEVOS RUMBOS
INVESTIGACIÓN Y PREVENCIÓN**

CERTIFICAN:

Con fundamentos en el artículo 37 de la Ley 222 de 1995, NICOLAS AUGUSTO PÉREZ GÓMEZ y SANDRA MAGNOLIA GUACANEME AGATÓN en nuestra calidad de Representante Legal y Contador respectivamente que hemos verificado previamente las afirmaciones explícitas e implícitas de existencia, integridad, valuación, presentación y revelación en cada uno de los elementos de los estados financieros de Estado de Situación Financiera a diciembre 31 de 2020 y 2021 y Estado de Resultados Integral y de Cambios en la Situación Financiera por los periodos terminados en esos años, así como el efectivo recibido y pagado presentado en el estado de flujos de efectivo en cada una de las actividades de operación, inversión y de financiación por los periodos terminados en los años 2020 y 2021.

Así mismo que dichos estados financieros:

Fueron preparados con base en las normas de información financiera y de contabilidad establecidas en el Marco Técnico Normativo para el Grupo 2 NIIF para las Pymes a nivel internacional, adoptadas dentro del DUR (Decreto Único Reglamentario de la Ley 1314 de 2009) No. 2420/15, modificado por el Decreto 2483 de diciembre 28 de 2018.

Los datos incluidos en los Estados Financieros fueron tomados fielmente de los libros de contabilidad de la Corporación Nuevos Rumbos Investigación y Prevención.

Dado en Bogotá, a los dieciocho (18) días del mes de febrero del año 2022.

**NICOLAS
AUGUSTO
PEREZ GOMEZ**

Firmado digitalmente
por NICOLAS AUGUSTO
PEREZ GOMEZ
Fecha: 2022.02.22
16:29:52 -05'00'

AUGUSTO PÉREZ GÓMEZ
REPRESENTANTE LEGAL
C.C. 17176653



SANDRA M. GUACANEME A.
CONTADOR
271640 T



CORPORACIÓN NUEVOS RUMBOS INVESTIGACIÓN Y PREVENCIÓN

NIT 830.113.080-6

ESTADOS DE SITUACION FINANCIERA AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021

(Con cifras Comparativas al 31 de Diciembre del 2020)

(Cifras Expresadas en miles de pesos)

ACTIVOS	NOTA	2021	2020	Variacion Absoluta	Variacion Relativa	Observaciones
Activos Corrientes						
Efectivo y Equivalente al efectivo	4	107.877.587	66.513.427	41.364.160	38,34%	Aumentó
CAJA		3.067.680	1.911.814	1.155.866	37,68%	Aumentó
BANCOS		104.809.907	64.601.613	40.208.294	38,36%	Aumentó
Inversiones		205.357.779	333.997.366	-128.639.587	-62,64%	Disminuyó
INVERSIONES A CORTO PLAZO		205.357.779	333.997.366	-128.639.587	-62,64%	Disminuyó
Deudores Comerciales y Otras Cuentas por Cobrar	5	55.074.490	455.256.115	-400.181.625	-726,62%	Disminuyó
CLIENTES NACIONALES		51.584.800	329.556.000	-277.971.200	-538,86%	Disminuyó
CLIENTES DEL EXTERIOR		0	108.436.888	-108.436.888	0,00%	Disminuyó
ANTICIPOS Y AVANCES		520.900	1.138.807	-617.907	-118,62%	Disminuyó
ANTICIPOS DE IMPUESTOS		2.968.790	16.124.420	-13.155.630	-443,13%	Disminuyó
Total Activo Corriente		368.309.856	855.766.908	-487.457.052	-132,35%	Disminuyó
Activos No Corrientes						
Propiedad Planta y Equipo	6	9.716.070	11.539.038	-1.822.968	-18,76%	Disminuyó
MAQUINARIA Y EQUIPO		15.598.770	15.598.770	0	0,00%	Disminuyó
EQUIPO DE OFICINA		2.249.861	2.249.861	0	0,00%	Disminuyó
EQUIPO DE COMPUTO Y COMUNICACIÓN		2.895.185	2.895.185	0	0,00%	Disminuyó
DETERIORO DE PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO		-11.027.746	-9.204.778	-1.822.968	16,53%	Disminuyó
Total Activos No Corrientes		9.716.070	11.539.038	-1.822.968	-18,76%	Disminuyó
TOTAL ACTIVO		378.025.926	867.305.946	-489.280.020	-129,43%	Disminuyó

NICOLAS
AUGUSTO
PEREZ GOMEZ

Firmado digitalmente por
NICOLAS AUGUSTO PEREZ
GOMEZ
Fecha: 2022.02.22
16:31:05 -05'00"

AUGUSTO PÉREZ GÓMEZ
REPRESENTANTE LEGAL
C.C. 17.176.653

SANDRA GUACANEME
CONTADORA PUBLICA
TP 271640-T
C.C. 39.749.030



CORPORACION NUEVOS RUMBOS INVESTIGACION Y PREVENCION
NIT 830.113.080-6
ESTADOS DE SITUACION FINANCIERA AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021
(Con cifras Comparativas al 31 de Diciembre del 2020)
(Cifras Expresadas miles de pesos)

PASIVOS Y PATRIMONIO	NOTA	2021	2020	Variacion Absoluta	Variacion Relativa	Observaciones
Pasivos Corrientes						
Cuentas Por Pagar Comerciales y Otras cuentas por pagar	7	55.977.232	87.216.617	-31.239.385	-55,81%	Disminuyó
OBLIGACIONES FINANCIERAS		150.000	0	150.000	100,00%	Aumentó
COSTOS Y GASTOS POR PAGAR		12.334.190	58.587.808	-46.253.618	-375,00%	Disminuyó
IMPUESTOS POR PAGAR		27.023.810	13.561.651	13.462.159	49,82%	Aumentó
BENEFICIO A EMPLEADOS		16.434.232	15.067.158	1.367.074	8,32%	Aumentó
OTROS PASIVOS		35.000	19.955.479	-19.920.479	-56915,65%	Disminuyó
TOTAL PASIVO		55.977.232	107.172.096	-51.194.864	-91,46%	Disminuyó
PATRIMONIO						
Capital Social		3.000.000	3.000.000	0	0,00%	NO PRESENTA VARIACION
CUOTAS DE INTERES SOCIAL		3.000.000	3.000.000	0	0%	NO PRESENTA VARIACION
Resultados del Ejercicio		319.048.694	757.133.850	-438.085.156	-137,31%	Disminuyó
GANACIAS ACUMULADAS		761.770.396	332.676.835	429.093.561	56,33%	Aumentó
RESULTADO DEL EJERCICIO		-442.721.702	424.457.015	-867.178.717	195,87%	Disminuyó
Total Patrimonio	8	322.048.694	760.133.850	-438.085.156	-136,03%	Disminuyó
TOTAL PASIVO + PATRIMONIO		378.025.926	867.305.946	-489.280.020	-129,43%	Disminuyó

NICOLAS
AUGUSTO
PEREZ GOMEZ

Firmado digitalmente
por NICOLAS AUGUSTO
PEREZ GOMEZ
Fecha: 2022.02.22
16:31:29 -05'00'

AUGUSTO PÉREZ GÓMEZ
REPRESENTANTE LEGAL
C.C. 17.176.653

SANDRA GUACANEME
CONTADORA PUBLICA
TP 271640-T
C.C. 39.749.030



CORPORACIÓN NUEVOS RUMBOS INVESTIGACIÓN Y PREVENCIÓN
NIT 830.113.080-6
ESTADOS DE RESULTADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021
(Con cifras Comparativas al 31 de Diciembre del 2020)
(Cifras Expresadas en miles de pesos)

INGRESOS	NOTA	2021	2020	Variacion Absoluta	Variacion Relativa	Observaciones
Ingresos de Actividades Ordinarias						
PROYECTOS NACIONALES DE INVESTIGACIÓN Y PREVENCIÓN		337.298.374	542.272.546	-204.974.172	-61%	Disminuyó
PROYECTOS EN EL EXTERIOR DE INVESTIGACIÓN Y PREVENCIÓN		309.233.370	1.434.151.783	-1.124.918.413	-364%	Disminuyó
VENTA LIBROS " CATORCE CRIMINALES"		5.262.000	0	5.262.000	100%	Aumentó
Total Ingresos de Actividades Ordinarias	9	651.793.744	1.976.424.329	-1.324.630.585	-203%	Disminuyó
Ingresos no Operacionales						
Financieros		2.419.647	12.914.465	-10.494.818	-434%	Disminuyó
Ingresos Diversos		34.556.439	30.294	34.526.145	100%	Aumentó
Total Ingresos de Actividades no Operacionales	10	36.976.086	12.944.759	24.031.327	65%	Aumentó
TOTAL INGRESOS		688.769.830	1.989.369.088	-1.300.599.258	-189%	Disminuyó
(-) GASTOS OPERACIONALES DE ADMINISTRACIÓN		1.094.768.195	1.476.738.865	-381.970.670	-35%	Disminuyó
Total Gastos Operacionales de Administración	11	1.094.768.195	1.476.738.865	-381.970.670	-35%	Disminuyó
Total Excedente Operacional		-405.998.365	512.630.223	-918.628.588	226%	Disminuyó
(-) OTROS GASTOS	12	36.723.337	79.558.954	-42.835.617	-117%	Disminuyó
Total antes de Impuesto sobre la Renta		-442.721.702	433.071.269	-875.792.971	198%	Disminuyó
(-) GASTOS DE IMPUESTO DE RENTA Y COMPLEMENTARIOS	13	0	8.614.254	-8.614.254	NO HAY VARIACION	Disminuyó
Excedente / Perdida neto del Periodo		-442.721.702	424.457.015	-867.178.717	196%	Disminuyó

NICOLAS
AUGUSTO PEREZ
GOMEZ

Firmado digitalmente por
NICOLAS AUGUSTO PEREZ
GOMEZ
Fecha: 2022.02.22 16:31:58
-05'00'

AUGUSTO PÉREZ GÓMEZ
REPRESENTANTE LEGAL
C.C. 17.176.653

SANDRA GUACANEME
CONTADORA PUBLICA
TP 271640-T
C.C. 39.749.030



CORPORACIÓN NUEVOS RUMBOS INVESTIGACIÓN Y PREVENCIÓN
NIT 830.113.080-6
ESTADOS DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021
(Con cifras Comparativas al 31 de Diciembre del 2020)
(Cifras Expresadas en miles de pesos)

CONCEPTO	Diciembre de 2020	Aumentó	Disminución	Diciembre de 2021
Capital Social	3.000.000,00	0,00	0,00	3.000.000,00
Resultados del Ejercicio	424.457.015,00	0,00	867.178.717,00	442.721.702,00
Resultados de Ejercicio Anteriores	175.421.627,00	429.093.561,00	0,00	253.671.934,00
	252.035.388,00	429.093.561,00	867.178.717,00	186.049.768,00

**NICOLAS
AUGUSTO
PEREZ GOMEZ**

Firmado digitalmente
por NICOLAS AUGUSTO
PEREZ GOMEZ

Fecha: 2022.02.22
16:32:24 -05'00'

AUGUSTO PÉREZ GÓMEZ
REPRESENTANTE LEGAL
C.C. 17.176.653

SANDRA GUACANEME
CONTADORA PUBLICA
TP 271640-T
C.C. 39.749.030



CORPORACIÓN NUEVOS RUMBOS INVESTIGACIÓN Y PREVENCIÓN

NIT 830.113.080-6

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021

(Con cifras Comparativas al 31 de Diciembre del 2020)

(Cifras Expresadas en miles de pesos)

METODO INDIRECTO

ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	2021	2020
RESULTADO DEL EJERCICIO	-438.085.156	424.457.015
Partidas que no afecta el efectivo		
(+) Aumento (-) Disminución/ Depreciación	1.822.968	0
		2.243.606
		1.822.968
EFECTIVO GENERADO EN LA OPERACIÓN	-436.262.188	
CAMBIO EN LAS PARTIDAS OPERACIONALES:		
(+) Aumento (-) Disminución/Clientes Nacionales	400.181.626	329.556.000
(+) Aumento (-) Disminución/Clientes Exterior		108.436.888
(+) Aumento (-) Disminución/ Anticipos y avances		18.176.598
(+) Aumento (-) Disminución/en Obligaciones Financieras	150.000	1.569.750
(+) Aumento (-) Disminución/ Costos y Gastos Por pagar	-35.671.288	9.770.583
(+) Aumento (-) Disminución/ Impuestos Gravames y tasas	5.126.925	12.547.651
(+) Aumento (-) Disminución/ anticipo de impuestos		-15.411.420
(+) Aumento (-) Disminución/ Obligaciones Laborales	-880.022	-2.780.958
(+) Aumento (-) Disminución/ otros pasivos	-19.920.479	-19.955.479
		348.986.762
FLUJO DE EFECTIVO NETO POR ACTIVIDADES DE OPEERACIÓN	-87.275.426	441.909.613
ACTIVIDADES DE INVERSION		
(+) Aumento (-) Disminución/ en maquinaria y equipo		-3.340.076
(+) Aumento (-) Disminución/ en maquinaria y equipo		-462.185
(+) Aumento (-) Disminución/ En Inversiones	128.639.587	
FLUJO DE EFECTIVO NETO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	128.639.587	-3.802.261
FLUJO DE EFECTIVO NETO POR ACTIVIDADES DE FINANCIACION		
	0	
DISMINUCIÓN DEL EFECTIVO		
	41.364.161	11.406.731
Efectivo a Diciembre de 2020	66.513.427	389.104.062
Efectivo y equivalente de efectivo al final del periodo	107.877.588	400.510.793

NICOLAS

AUGUSTO PEREZ
GOMEZPara la información del suscrito AUGUSTO PEREZ GOMEZ
Fecha: 02/01/2022 de 11:46:46 AMAUGUSTO PÉREZ GÓMEZ
REPRESENTANTE LEGAL
C.C. 17.176.653SANDRA GUACANEME
CONTADORA PUBLICA
TP 271640-T
C.C. 39.749.030

CORPORACION NUEVOS RUMBOS INVESTIGACIÓN Y PREVENCIÓN
NIT: 830.113.080-6
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A 31 DE DICIEMBRE DE 2021
(Cifras expresadas en miles pesos)

NOTA 01. ENTE CONTABLE

CORPORACIÓN NUEVOS RUMBOS INVESTIGACIÓN Y PREVENCIÓN.

Fue constituida mediante acta No. 0000001 del 24 de octubre de 2002 otorgada en asamblea constitutiva, inscrita en cámara de comercio el 16 de diciembre de 2002 bajo el número 00056L47 del libro I de las entidades sin ánimo de lucro.

Su domicilio principal se encuentra en la ciudad de Bogotá D.C. y está facultada para establecer oficinas, sucursales y agencias en otras ciudades de Colombia y el exterior.

NOTA 02. OBJETIVO SOCIAL Su objeto social principal es: Propender por el mejoramiento de la calidad de vida de la juventud, en especial de los sectores marginados de Colombia y Latinoamérica, mediante incentivo de la investigación, la educación, y la promoción humana, con miras a construir una nueva sociedad.

NOTA 03. PRINCIPALES POLÍTICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES

Los Estados Financieros han sido preparados de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) de acuerdo al decreto 3022 de 2013 por el cual se reglamenta la ley 1314 de 2009 sobre el marco técnico normativo para la presentación de información financiera que conforman el Grupo dos (2).

Periodo Contable

La Corporación Nuevos Rumbos preparará y presentará los estados financieros de propósito general cada en cada periodo contable a 31 de diciembre de cada año

3.2. Deudores comerciales y otros deudores

Las cuentas por cobrar comerciales son activos financieros que representan los derechos de cobros a terceros que se derivan de los bienes y servicios que realiza la Corporación en razón de su objeto de negocio. Son considerados activos financieros con pagos fijos y determinables que no tienen cotización en el mercado primario.

Las cuentas por cobrar se reconocen cuando los servicios ofrecidos han sido prestados al tercero independiente en la fecha que se elaboren las facturas o documentos equivalente y ha recibido o recibirá una contraprestación económica.

La empresa reconocerá inicialmente, las cuentas por cobrar a su valor razonable (valor nominal) siempre que se conviertan en efectivo dentro del ciclo económico de la empresa (dentro de los doce meses).

3.2.1. Otras cuentas por cobrar.

Se reconocerá como otras cuentas por cobrar, los recursos financieros que la empresa destine para su uso de un tercero, de los cuales se espera a futuro la entrada de flujo financiero fijo o determinado a través de efectivo, equivalente al efectivo u otro instrumento financiero. Son préstamos a socios, a trabajadores, a terceros

3.3. Propiedad Planta y Equipo: Se reconocerá como propiedad, planta y equipo, los activos tangibles empleados para la prestación de servicios, para propósitos administrativos, estos activos se caracterizan por que no están disponibles para la venta y se espera usarlos durante más de un periodo contable.

La propiedad planta y equipo se contabiliza al costo de adquisición o construcción el cual incluye los costos o gastos directos e indirectos causados hasta el momento en el que el activo se encuentra en condición de utilización.

Las adiciones y mejoras y reparaciones extraordinarias que aumenten significativamente la vida útil de los activos se registran como mayor valor y los desembolsos por mantenimientos y reparaciones que se realicen para la conservación de estos activos se cargan a gastos a medida que se causan. Las ventas o retiros de activos se descargan del costo neto ajustado respectivo, y las diferencias entre el precio de venta y el costo neto ajustado se registran en la cuenta de resultados.

La medición posterior de las propiedades, planta y equipo será bajo el método del costo, para todos los activos que corresponde a: costo de adquisición, menos la depreciación acumulada y perdida por deterior de valor acumuladas.

La depreciación anual se reconoce utilizando el método de línea recta

Mueble y Enseres	10 años
Computadores	5 años

3.4. Reconocimiento de Ingreso Costos y Gastos

Los ingresos tanto de fuente nacional como extranjera, proveniente de los servicios y proyectos a ejecutar se reconocen por su valor razonable del pago recibido (facturado) o por recibir.

3.5. Ingresos por intereses:

Los ingresos por intereses se reconocen sobre una base acumulada utilizando el método de intereses efectivo los generados a través de y Fiducias constituidas por la compañía. La Corporación reconocerá los dividendos cuando se establezca el derecho a recibirlos por parte de la entidad financiera.

3.6. Reconocimiento de costos y gastos

La Corporación reconoce sus costos y gastos en la medida en que ocurran los hechos económicos de tal forma que queden registrados sistemáticamente en el periodo contable correspondiente, independiente del momento del pago. Los gastos se medirán al costo de los mismos que puedan.

Los costos y gastos se registran con base en el sistema de causación.

3.7 Conversión de la moneda extranjera.

La moneda funcional de la entidad es el peso colombiano. Cualquier moneda distinta a la moneda funcional se considera moneda extranjera.

Las operaciones con monedas extranjeras se convierten a pesos colombianos utilizando los tipos de cambio prevalecientes en las fechas de las operaciones. Las ganancias y pérdidas cambiarias resultantes de la liquidación de dichas operaciones y de la modificación de la medición de las partidas monetarias al tipo de cambio del cierre del año.

A continuación, se presenta el estado de situación financiera, estado de resultado integral, flujo de efectivo, Cambio en el patrimonio, y las notas se presentan como revelaciones.

3.8 Régimen tributario especial.

La Corporación, en su calidad de entidad sin ánimo de lucro es sujeto pasivo en el régimen general del impuesto a la renta, con la posibilidad de ser clasificada en el Régimen Tributario especial si cumple con los requisitos señalados por el artículo 19 del Estatuto Tributario.

Esta norma fue modificada por la ley 1819 de 2016 obligando a las entidades a cumplir unos requisitos para obtener el derecho a pertenecer al régimen especial, dichos requisitos son:

1. Esten legalmente constituidas
2. Que el objeto social sea de interés general en una o varias actividades meritorias establecidas en el artículo 359 del Estatuto Tributario, a las cuales debe tener acceso la comunidad.
3. Que ni sus aportes sean reembolsados ni sus excedentes distribuidos, bajo ninguna modalidad, cualquiera que sea la denominación que se utilice, ni directa ni indirectamente, ni durante su existencia, ni en el momento de su disolución y liquidación de acuerdo con el artículo 356-1 del Estatuto Tributario.

Cumpliendo estos requisitos se puede calificar como contribuyentes del Régimen Tributario Especial, que están gravados con una tarifa del 20% según lo dispone el artículo 356 de estatuto tributario,

La exención del impuesto de renta, es posible si la entidad cumple con los requisitos del artículo 358 del estatuto tributario, también modificado por la ley 1819 establece “El beneficio neto o excedente determinado de conformidad con el artículo 357 del E.T, tendrá de carácter de exento, cuando se destine directa o indirectamente, en el año siguiente aquel en el cual se obtuvo, a programas que desarrollen el objeto social y la actividad meritoria de la entidad. La parte del beneficio neto o excedente que no se invierta en programas que desarrolle el objeto social, tendrán carácter de gravable en el año en que esto ocurra”.

Para el año 2020, la Corporación presentó ante la DIAN la solicitud de permanencia en el Régimen Tributario Especial (RTE): De acuerdo con lo establecido por la DIAN, al no haber sido requeridos durante el año 2020 la Corporación mantuvo su condición de Régimen Tributario Especial.

A continuación, se presenta el estado de situación financiera, estado de resultado integral, flujo de efectivo, Cambio en el patrimonio, y las notas se presentan como revelaciones.

4. Estado de situación financiera NIIF al 31 de diciembre de 2021
5. Estado de resultados integral NIIF al 31 de diciembre de 2021
6. Estado de cambio en el patrimonio del año Terminado de 2021
7. Estado de flujo de efectivo año terminado de 2021

ACTIVO

NOTA 4: EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO

Los saldos presentados de estas cuentas en el Estado de Situación Financiera incluyen el efectivo y los equivalentes de efectivo, así como los depósitos a corto plazo, cumpliendo con las normas de contabilidad y debidamente conciliados.

Efectivo y Equivalente de efectivo	2021	2020	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA	DESCRIPCION
CAJAS MENORES	2.518.479	1.362.614	1.155.865	46%	Aumentó
CAJA MONEDA EXTRANJERA	549.200	549.200	0	100%	NO HAY VARIACIÓN
BANCOLOMBIA CUENTA CORRIENTE # 17812339026	54.720.219	64.538.898	-9.818.679	-18%	Disminuyó
BANCOLOMBIA CUENTA CORRIENTE # 19712766310	50.089.689	62.715	50.026.974	100%	Aumentó
TOTAL, Efectivo y Equivalente de efectivo	107.877.587	66.513.427	41.364.160	38%	Aumentó

- a) La caja está compuesta por:
Caja menor saldo al 31 de diciembre de 2021 \$ 207.348 (Bogotá) dinero que se encuentra bajo la custodia y administración de Sandra Guacaneme.
- b) Caja chica México, saldo al 31 de diciembre de 2021 \$ 2.311.131,28 representadas en 580.51 USD a una TMR 3.981.16
Dineros que se encuentran bajo la custodia y administración del señor Erick Fernando González en la ciudad de zacatecas (México), proyecto (IBEM Zacatecas)
- c) El valor registrado en moneda extranjera corresponde a 160 US; en el momento que se requiera hacer uso de este dinero se hará la conversión a la TMR del momento, estos se encuentran bajo la custodia y administración del Doctor Augusto Pérez.

INVERSIONES	2021	2020	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA	DESCRIPCION
INVERSIÓN A CORTO PLAZO FIDUCIA	205.357.779	333.997.366	-128.639.587	-63%	Disminuyó

La inversión a corto plazo está compuesta por:

Fiducia No 0193002002452, presenta un saldo al 31 de diciembre del 2021 \$ 205.337.854, genero un interés por valor de \$ 2.419.646,92

Fiducia No 0193002002353, presenta un saldo al 31 de diciembre del 2021 \$ 19.924,82 no genero intereses.

NOTA 5. DEUDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Al cierre del año el saldo de los deudores está constituido en su mayoría por los clientes nacionales. El detalle de la cuenta al 31 de diciembre es el siguiente:

CUENTAS POR COBRAR CLIENTES	2021	2020	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA	DESCRIPCION
BAVARIA & CIA S C A	45.600.800	224.166.000	-178.565.200	-392%	Disminuyó
BUSCALIBRE	72.000	0	72.000	100%	Aumentó
LIBRERÍA NACIONAL	100.000	0	100.000	100%	Aumentó
LIBRERÍA PANAMERICANA	740.000	0	740.000	100%	Aumentó
LIBRERÍA Y DISTRIBUIDORA LERNER	24.000	0	24.000	100%	Aumentó

AUGUSTO PÉREZ GÓMEZ	48.000	0	48.000	100%	Aumentó
UNIVERSIDAD DE CARTAGENA	5.000.000	0	5.000.000	100%	Aumentó
FUNDACIÓN BAVARIA	0	24.990.000	-24.990.000	100%	Disminuyó
INSTITUTO COLOMBIANO DE BIENESTAR FAMILIAR	0	80.400.000	-80.400.000	100%	Disminuyó
FUNDACIÓN GRUPO MODELO AC	0	108.436.888	-108.436.888	100%	Disminuyó
TOTAL, CLIENTES NACIONALES /INTERNACIONALES	51.584.800	437.992.888	-386.408.088	-7,49	Disminuyó

Los valores reflejan los recaudos pendientes correspondiente a facturación realizada sobre los contratos ejecutados, venta de libros y servicios prestados durante el periodo, este rubro comprende los derechos pendientes de cobro originados en operaciones en desarrollo del objeto social de la Corporación. Al cierre del periodo 2021, las cuenta por cobrar se encuentran dentro de los doce meses.

5.1 Otras cuentas por cobrar

Los valores reflejan anticipos realizados a terceros:

OTROS ANTICIPOS	2021	2020	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA	DESCRIPCION
AUGUSTO PÉREZ GÓMEZ	520.900	0	48.000	100%	Aumentó
LEIDY CABRERA	0	160.000	-160.000	100%	Disminuyó
KARINA CHAVEZ RODRIGUEZ	0	978.807	-978.807	100%	Disminuyó
TOTAL, OTROS ANTICIPOS	520.900	1.138.807	-617.901	-1.19	Disminuyó

- a) Augusto Pérez Gómez, se efectúa un anticipo para el pago de seguridad social del mes de diciembre del 2021, valor se legaliza el 3 de enero de 2022

5.2 Impuestos Corrientes

La cuenta de anticipo de impuestos corresponde a retenciones en la fuente practicadas por clientes que serán descontadas en la declaración renta:

ANTICIPO DE IMPUESTOS	2021	2020	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA	DESCRIPCION
ANTICIPO RETENCION EN LA FUENTE	803.346	1.324.338	-520.992	-65%	Disminuyó
IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO	2.165.444	0	2.165.444	100%	Aumentó
ANTICIPO SALDO A FAVOR DE IVA		14.800.082	-14.800.082	100%	Disminuyó
ANTICIPOS DE IMPUESTOS	2.968.790	16.124.420	-13.155.630	135%	Disminuyó

Comprende el valor de los gravámenes de carácter general obligatorio a favor del Estado y a cargo de la Empresa, por concepto de las liquidaciones privadas que se determinan sobre las bases impositivas del período fiscal, de acuerdo con las normas tributarias vigentes.

TOTAL, DEUDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR	55.074.490	455.256.115	-400.181.625	-7,27	Disminuyó
---	-------------------	--------------------	---------------------	--------------	------------------

NOTA 6. PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

El saldo de este rubro este compuesto por:

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	2020	2021	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA	DESCRIPCION
EQUIPO DE OFICINA	5.150.300	5.150.300	0	0%	NO PRESENTA VARIACION
EQUIPO DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACION	10.448.470	10.448.470	0	0%	NO PRESENTA VARIACION
MUEBLES Y ENSERES	2.249.861	2.249.861	0	0%	NO PRESENTA VARIACION
EQUIPO DE PROCESAMIENTO DE DATOS	2.895.185	2.433.000	0	0%	NO PRESENTA VARIACION
TOTAL, PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	20.743.816	20.743.816	0	0%	NO PRESETA VARIACION

Corresponde a los activos fijos que posee la entidad para el desarrollo de su objeto social, la depreciación se realiza por método de línea recta basados en los años de vida útil.

El saldo de este rubro este compuesto por:

DEPRECIACIÓN ACUMULADA	2021	2020	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA	DESCRIPCION
EQUIPO DE OFICINA	-3.010.222	-2.942.686	-67.536	2%	Disminuyó
EQUIPO DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACION	-8.017.524	-6.262.092	-1.755.432	22%	Disminuyó
TOTAL, DEPRECIACIÓN ACUMULADA	-11.027.746	-9.204.778	-1.822.968	0,17	Disminuyó

TOTAL, PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	9.716.070	11.539.038	-1.822.968	-0,19	Disminuyó
---	------------------	-------------------	-------------------	--------------	------------------

La medición posterior de las propiedades, planta y equipo será bajo el método del costo, para todos los activos que corresponde a costo de adquisición, menos la depreciación acumulada y perdida por deterioro de valor acumulados.

La depreciación anual se reconoce utilizando el método de línea recta.

PASIVO

NOTA 7. CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR

7.1 PASIVOS FINANCIEROS

El saldo de las obligaciones financieras al 31 de diciembre es el siguiente

PASIVOS FINANCIEROS	2021	2020	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA	DESCRIPCION
TARJETA DE CREDITO MASTER CAR	150.000	0	150.000	100%	Aumentó
TOTAL, PASIVOS FINANCIEROS	150.000	0	150.000	100%	Aumentó

El valor de las obligaciones financieras es por concepto de gastos operativos financiados con tarjeta de crédito de Bancolombia.

7.2 COSTO Y GASTO POR PAGAR

El saldo de los acreedores comerciales y otras cuentas por pagar es el siguiente

COSTO Y GASTOS POR PAGAR	2021	2020	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA	DESCRIPCIÓN
LIBRERÍA PANAMERICANA	18.564	0	18.564	100%	Aumentó
YULY PEDRAZA	782.369	782.369	0	100%	Disminuyó
FRANCISCO SANCHEZ	2.729.154	0	2.729.154	100%	Aumentó
NICOLAS AUGUSTO PEREZ	8.804.107	8.804.107	0	100%	Disminuyó
EQUAL TECH SAS	0	74.350	-74.350	100%	Disminuyó
GERALDINE AVILA BERMUDEZ	0	2.162.263	-2.162.263	100%	Disminuyó
MAC SERVICE OLINE SAS	0	629570	-629.570	100%	Disminuyó
MARTINEZ SANDRO LUIS	0	360000	-360.000	100%	Disminuyó
KAREN ZUÑIGA	0	2.132.275	-2.132.275	100%	Disminuyó
JUAN PABLO GARCIA	0	2.870.986	-2.870.986	100%	Disminuyó
YUSTY KAREN GUERRA	0	4.160.000	-4.160.000	100%	Disminuyó
SILENA MARCELA IGUARAN	0	3.900.000	-3.900.000	100%	Disminuyó
REYES IPUANA	0	3.960.000	-3.960.000	100%	Disminuyó
BISMEL DAVID LOPEZ	0	4.500.000	-4.500.000	100%	Disminuyó
BREINES MARQUEZ	0	2.800.000	-2.800.000	100%	Disminuyó
NELSON JOSE MARTINEZ	0	2.050.000	-2.050.000	100%	Disminuyó
ESMERALDA MEDINA	0	4.500.000	-4.500.000	100%	Disminuyó
ELIMENES ZAMBRANO	0	4.041.378	-4.041.378	100%	Disminuyó
OPR DIGITAL	0	333.539	-333.539	100%	Disminuyó
JANETH ROMERO	0	173.730	-173.730	100%	Disminuyó
ESDRAS ZARAS	0	2.050.000	-2.050.000	100%	Disminuyó
TOTAL, CUENTAS POR PAGAR	12.334.194	50.284.567	-37.950.373	-308%	Disminuyó

Este grupo de cuentas reflejan las cantidades que se adeudan a terceros en el funcionamiento del negocio, que se derivan de las operaciones normales de la empresa.

Los valores registrados se refieren a los bienes y servicios recibidos que han sido facturados por el tercero, por concepto de honorarios y servicios.

7.3 Impuestos por pagar

El saldo de los acreedores comerciales y otras cuentas por pagar es el siguiente

RETENCION EN LA FUENTE	2021	2020	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA	DESCRIPCIÓN
Retención por Honorarios	7.407.362	4.940.000	2.467.362	33%	Aumentó
Retención Por Servicio	7.000	506.000	-499.000	-7129%	Disminuyó
Retención Por Arrendamiento	45.480	32.000	13.480	30%	Aumentó
TOTAL, RETENCIÓN POR PAGAR	7.459.842	5.478.000	1.981.842	-41%	Aumentó

RETENCION DE INDUSTRIA Y COMERCIO	2021	2020	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA	DESCRIPCION
RETENCION DE ICA	875.393	1.084.000	-208.607	-24%	Disminuyó

Las obligaciones tributarias registradas corresponden al último pedido de la vigencia 2021 para el caso de retención en la fuente, el cual será cancelado en enero de 2022

Las obligaciones de Rte. Ica corresponde al último bimestre de la vigencia de 2021 el cual será cancelado en el mes de enero de 2022

7.4 Retenciones y aportes de Nomina

El saldo de los acreedores comerciales y otras cuentas por pagar es el siguiente

RETENCIONES Y APORTES DE NOMINA	2021	2020	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA	DESCRIPCION
EPS SURA	586.200	586.200	0	0%	Disminuyó
ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD FAMISANAR	137.500	137.500	0	0%	Disminuyó
ARL SURA	30.300	30.300	0	0%	Disminuyó
CAJA DE COMPEACION FAMILIAR COLSUBSIDIO	231.600	231.600	0	0%	Disminuyó
INSTITUTO COLOMBIANO DE BIENESTAR FAMILIAR	173.700	173.700	0	0%	Disminuyó
SERVICIO DE APRENDISAJE SENA	114.391	115.800	-1.490	1%	Disminuyó
ADMINISTRADORA COLOMBIANA DE PENSION COLPENSIONES	797.400	797.400	0	0%	Disminuyó
ADMINISTRADORA COLOMBIANA DE PENSION COLFONDOS	176.000	176.000	0	0%	Disminuyó
TOTAL, RETENCIONES Y APORTES DE NOMINA	2.247.091	2.248.500	-1.490	0%	Disminuyó

7.4 Beneficio a empleados.

A la fecha de corte, los beneficios a los empleados a corto se plazo se encuentran conformados por el concepto de cesantías, intereses sobre las cesantías y vacaciones consolidadas:

OBLIGACIONES LABORALES	2021	2020	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA	DESCRIPCION
SUELDOS POR PAGAR	4.689.400	5.892.258	-1.202.858	-26%	Disminuyó
CESANTIAS	5.893.500	5.721.368	172.132	3%	Aumentó
INTERESES SOBRE LA CESANTIAS	707.220	639.680	67.540	10%	Aumentó
VACACIONES	2.897.016	2.813.852	83.164	3%	Aumentó
TOTAL, BENEFICIO A EMPLEADOS	14.187.136	15.067.158	-880.022	-6%	Disminuyó

En este rubro no se encuentran contenidas las cesantías por pagar debido a que para la fecha de cierre se habían reconocido por pagar a cada trabajador, en cabeza de los fondos de Pensiones y Cesantías rubro de retenciones y aportes laborales.

7.4. Impuestos, Gravamen y Tasas

El saldo de los acreedores comerciales y otras cuentas por pagar es el siguiente

IMPUESTO, GRAVÁMENES Y TASAS	2021	2020	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA	DESCRIPCION
IMPUESTO DE RENTA Y COMPLEMENTARIOS (1)	0	8.614.254	-8.614.254	100%	Disminuyó
IMPUESTO A LAS VENTAS	16.635.376	0	16.635.376	100%	Aumentó
IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO	2.053.000	4.947.397	-2.894.397	-141%	Disminuyó
TOTAL, IMPUESTOS, GRAVÁMENES Y TASAS	18.688.376	13.561.651	4.428.397	24%	Aumentó

Los impuestos de IVA, Ica y otros estos saldos por pagar de impuestos se netean del saldo del deudor en el activo.

1) Según trata el artículo 356

“Los contribuyentes a que se refiere el artículo 19 que sean calificados en el Registro Único Tributario como pertenecientes a Régimen Tributario Especial, están sometidos al impuesto de renta y complementarios sobre el beneficio neto o excedente a la tarifa única del veinte por ciento (20%).”

Para el año 2021 el resultado del ejercicio no genera excedentes, por lo anterior no da lugar a provisionar impuesto de renta y complementarios.

7.5 OTROS PASIVOS NO FINANCIEROS

El saldo de la cuenta al 31 de diciembre es el siguiente:

OTROS PASIVOS	2021	2020	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA	DESCRIPCION
INCAPACIDAD JULIANA MEJIA	0	19.695.479	-19.695.479	100%	Disminuyó
LCI FUNDACION TECNOLOGICA	0	260.000	-260.000	100%	Disminuyó
ANTICIPO DE CLIENTE (1)	35.000	0	35.000	100%	Aumentó
TOTAL, OTROS PASIVOS	35.000	19.955.479	19.955.479	57016%	Aumentó

(1) Consignación recibida sin identificar el tercero o cliente, se solicita al banco soporte de la transferencia la cual va ser legalizada en el mes de enero del 2022

CUENTAS POR PAGAR Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR	55.977.232	497.105.877	-441.128.645	-788%	Disminuyó
--	-------------------	--------------------	---------------------	--------------	------------------

PATRIMONIO

NOTA 8. PATRIMONIO.

PATRIMONIO	2021	2020	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA	DESCRIPCION
CUOTAS DE INTERES SOCIAL	3.000.000	3.000.000	0	0%	Disminuyó
RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	761.770.396	332.676.835	429.093.561	56,33%	Aumentó
RESULTADO DEL EJERCICIO DÉFICIT (PERDIDA)	-442.721.702	424.457.015	-867.178.717	195,87%	Disminuyó
TOTAL, PATRIMONIO	322.048.694	760.133.850	-438.085.156	-136,03%	Disminuyó

El patrimonio es la participación residual de los accionistas en los activos de la empresa después de reducir todos sus pasivos, incluye inversiones realizadas más los incrementos de dicha inversión.

1) A diciembre de 2021 el ejercicio presentó un déficit (pérdida) de \$ -442.721.702,

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL

NOTA 9. INGRESOS

PROYECTOS NACIONALES DE INVESTIGACIÓN Y PREVENCIÓN	2021	2020	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA	DESCRIPCION
BAVARIA & CIA SCA	114.960.000	250.000.000	135.040.000	-117%	Disminuyó
FUNDACIÓN BAVARIA	138.000.000	116.982.000	21.018.000	15%	Aumentó
FUNDACIÓN COLOMBIANITOS	0	900.000	-900.000	100%	Disminuyó
FUNDACIÓN SELECCIÓN COLOMBIA	42.148.000	18.125.000	24.023.000	57%	Aumentó
GIMNASIO LA FONTANA S.A	0	9.565.546	-9.565.546	100%	Disminuyó
INSTITUTO COLOMBIANO DE BIENESTAR FAMILIAR	28.190.374	140.700.000	112.509.626	-399%	Disminuyó
LCI FUNDACION TECNOLOGICA	9.000.000	6.000.000	3.000.000	33%	Aumentó
UNIVERSIDAD DE CARTAGENA	5.000.000	0	5.000.000	100%	Aumentó
TOTAL, PROYECTOS NACIONALES	337.298.374	542.272.546	506.072.546	93%	AUMENTÓ

PROYECTOS DEL EXTERIOR INVESTIGACIÓN Y PREVENCIÓN	2021	2020	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA	DESCRIPCION
AB INBEV FOUNDATION	72.682.008	720.816.041	-648.134.033	-892%	Disminuyó
FUNDACIÓN MODELO AC	0	108.436.888	-108.436.888	100%	Disminuyó
UNIVERSIDAD MIAMI	12.141.581	24.113.943	-11.972.362	-99%	Disminuyó
CORPRACION NUEVOS RUMBOS	3.448	0	3.448	100%	Aumentó
UNIVERSITEIT MASTRICHT CONCEN MBBA	224.406.333	580.784.911	-356.378.578	-159%	Disminuyó
TOTAL, PROYECTOS DEL EXTERIOR	309.233.370	1.434.151.783	-1.124.918.413	38%	Disminuyó

VENTAS DE LIBROS CATORCE CRIMINALES	2021	2020	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA	DESCRIPCION
BUSCA LIBRE COLOMBIA S.A.S	240.000	0	240.000	100%	Aumentó
LIBRERÍA NACIONAL S.A.	188.000	0	188.000	100%	Aumentó
LIBRERÍA PANAMERICANA	1.440.000	0	1.440.000	100%	Aumentó
LIBRERÍA Y DISTRIBUIDORA	264.000	0	264.000	100%	Aumentó
CLIENTES VARIOS	3.130.000	0	3.130.000	100%	Aumentó
TOTAL, PROYECTOS DEL EXTERIOR	5.262.000	0	5.262.000	38%	Aumentó

TOTAL, INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	651.793.744	1.976.424.329	-1.324.630.585	-203%	Disminuyó
---	-------------	---------------	----------------	-------	-----------

Todos los dineros que reciba la Corporación por concepto de la prestación de servicios y ventas, deben ser facturados y registrado en la contabilidad en orden secuencial de acuerdo al consecutivo.

En este rubro se encuentra registrado los ingresos facturados los proyectos ejecutados a nivel nacional servicios producto de la actividad económica propia del objeto social, así también la venta de libros que bajo acta de asamblea extraordinaria se aprobó como actividad secundaria (5811) actividad económica la cual se registró ante la Cámara de Comercio de Bogotá

NOTA 10 OTROS INGRESOS

La adecuada utilización de los recursos le ha permitido a la entidad obtener rendimientos financieros que apalancan la operación de la entidad.

El saldo a diciembre 31 se detalla así:

Los rendimientos financieros registrados corresponden a Fiducia No 0193002002452

10.1 RENDIMIENTOS FINANCIEROS

INTERESES	2021	2020	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA	DESCRIPCION
TOTAL, RENDIMIENTOS FINANCIEROS	2.419.646	12.914.465	-10.494.819	-434%	Disminuyó

10.2 OTROS INGRESOS NO OPERACIONALES

DIVERSOS	2021	2020	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA	DESCRIPCION
AJUSTE AL PESO	20.456	30.088	-9.632	-47%	Disminuyó
RECUPERACIONES	14.782.892	206	14.782.686	100%	Aumentó
OTROS INGRESO NO OPERACIONALES	19.753.091	0	19.753.091	100%	Aumentó
TOTAL, DIVERSOS	34.556.439	30.294	34.526.145	94%	Aumentó

TOTAL, INGRESOS NO OPERACIONALES	36.976.085	12.944.759	24.031.326	65%	Aumentó
---	-------------------	-------------------	-------------------	------------	----------------

NOTA 11. GASTOS OPERACIONALES DE ADMINISTRACIÓN

En este rubro se encuentra registrado los gastos necesarios para el funcionamiento de la Corporación parte importante siempre y cuando sean para aumentar la eficiencia de la organización.

El saldo en este rubro este compuesto por:

GASTOS DE PERSONAL	2021	2020	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA	DESCRIPCION
SUELDOS	67.085.224	67.478.520	-393.296	-1%	Disminuyó
AUXILIO DE TRANSPORTE	1.170.994	1.182.821	-11.827	-1%	Disminuyó
CESANTIAS	5.893.500	5.721.368	172.132	3%	Aumentó
INT. S/CESANTIAS	707.220	639.680	67.540	10%	Aumentó
PRIMA DE SERVICIOS	5.893.500	5.706.748	186.752	3%	Aumentó
VACACIONES	2.897.016	469.152	2.427.864	84%	Aumentó
AUXILIO NO CONSTITUTIVO SALARIO	14.779.212	10.011.548	4.767.664	32%	Aumentó
BONIFICACIONES	2.674.602	8.629.456	-5.954.854	-223%	Disminuyó
DOTACION	685.798	0	685.798	100%	Aumentó
APORTES A ADMINISTRADORAS DE RIESGOS PROFESIONALES, ARP	363.600	250.300	113.300	31%	Aumentó
APORTE A ENTIDES PROMOTORAS DE SALUD, EPS	5.905.188	5.740.660	164.528	3%	Aumentó
APORTES A FONDOS DE PENSION Y/O CESANTIAS	11.679.192	8.668.160	3.011.032	26%	Aumentó
CAJA DE COMPENSACION FLIAR.	2.778.936	2.013.576	765.360	28%	Aumentó
APORTES I.C.B.F.	2.083.968	1.510.082	573.886	28%	Aumentó

APORTES SENA	1.389.456	1.006.788	382.668	28%	Aumentó
TOTAL, GASTOS DE PERSONAL	125.987.406	119.028.859	6.958.547	6%	Aumentó

HONORARIOS	774.143.727	967.524.660	-193.380.933	-25%	Disminuyó
-------------------	--------------------	--------------------	---------------------	-------------	------------------

INDUSTRIA Y COMERCIO	3.309.000	5.238.353	-1.929.353	-58%	Disminuyó
-----------------------------	------------------	------------------	-------------------	-------------	------------------

ARRIENDOS	2021	2020	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA	DESCRIPCION
ADMINISTRACION OFICINA 510	3.491.819	9.665.843	-6.174.024	-177%	Disminuyó
ARRIENDO OFICINA 510	15.073.374	8.757.520	6.315.854	42%	Aumentó
SOFTWARE CONTABLE	892.200	892.200	0	0%	Disminuyó
OTROS ARRENDAMIENTOS	2.156.926	2.043.499	113.427	5%	Aumentó
TOTAL, ARRIENDOS	19.457.393	21.359.062	-12.266.337	-57%	Disminuyó

SERVICIOS	2021	2020	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA	DESCRIPCION
ASEO Y VIGILANCIA	40.000	105.000	-65.000	-163%	Disminuyó
ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO	247.127	251.490	-4.363	-2%	Disminuyó
ENERGIA ELECTRICA	570.490	524.860	45.630	8%	Aumentó
TELEFONO/CELULAR	1.124.867	1.981.996	-857.129	-76%	Disminuyó
CORREOS Y ENVIOS	76.370	180.880	-104.510	-137%	Disminuyó
TRANSPORTE, FLETES Y ACARREOS	1.400.000	3.284.000	-1.884.000	-135%	Disminuyó
PAGINA WEB	3.912.411	156.000	3.756.411	96%	Aumentó
APLICACIÓN ESTUDIO DE ALCHOL	23.260.000	0	23.260.000	100%	Aumentó
SERVICIO DE MENSAJERIA	436.025	894.592	-458.567	-105%	Disminuyó
MEDIOS DE TRANSPORTES		204.011	-204.011	100%	Disminuyó
OTROS	22.893.052	25.667.043	-428.127	-2%	Disminuyó
TOTAL, GASTOS POR SERVICIOS	53.960.342	33.249.872	20.710.470	12%	Aumentó

GASTOS VIAJES	2021	2020	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA	DESCRIPCION
ALOJAMIENTO Y MANUTENCIÓN	9.919.503	11.389.679	-1.470.176	-15%	Disminuyó
TIQUETES AEREOS	9.364.732	11.047.751	-1.683.019	-18%	Disminuyó
TOTAL, GASTOS DE VIAJES	19.284.235	22.437.430	-3.153.195	-16%	Disminuyó

GASTOS LEGALES	2021	2020	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA	DESCRIPCION
REGISTRO MERCANTIL	1.559.798	1.426.901	132.897	9%	Aumentó
REGISTR DE PROPONENTES	640.000	628.000	12.000	2%	Aumentó
REGISTROS NOTARIALES	0	2.361.785	-2.361.785	100%	Disminuyó
TOTAL, GASTOS LEGALES	2.199.798	4.416.686	-2.216.888	-101%	Disminuyó

DEPRECIACIONES	2021	2020	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA	DESCRIPCION
DEPRECIACIÓN DE EQUIPO DE OFICINA	67.536	15.000	52.536	78%	Aumentó
DEPRECIACIÓN DE EQUIPO DE COMPUTO	1.755.432	120.000	1.635.432	93%	Aumentó
TOTAL, GASTOS DE VIAJES	1.822.968	135.000	1.687.968	93%	Disminuyó

DIVERSOS	2021	2020	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA	DESCRIPCION
ELEMENTOS DE ASEO Y CAFETERIA	116.509	372.154	-255.645	-219%	Disminuyó
UTILES, PAPELERIA Y FOTOCOPIAS	3.225.286	19.121.292	-15.896.006	-493%	Disminuyó
COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES		55.200	-55.200	100%	Disminuyó
BUSES Y TAXIS	1.151.810	7.457.649	-6.305.839	-547%	Disminuyó
MEDIOS DE TRANSPORTE	0	131.042	-131.042	100%	Disminuyó
CASINO Y RESTAURANTE	0	8.675.301	-8.675.301	100%	Disminuyó
OTROS	37.502.583	237.853.765	-200.351.182	-534%	Disminuyó
GASTOS PROYECTO GUAJIRA ICBF	0	26.674.723	-26.674.723	100%	Disminuyó
INSTITUTO NACIONAL DE PSIAQUIATRIA	52.601.238	0	52.601.238	100%	Aumentó
TOTAL, DIVERSOS	94.597.426	300.341.126	-205.743.700	90%	Disminuyó

TOTAL, GASTOS DE ADMINISTRACION	1.094.762.295	723.173.419	371.588.876	34%	Aumentó
--	----------------------	--------------------	--------------------	------------	----------------

NOTA 12. OTROS GASTOS

Los gastos no operacionales son aquellos que no están considerados en los presupuestos de una empresa, porque no forman parte de su actividad productiva, sin embargo, por hechos fortuitos deben desembolsarse y ser asumidos por la misma.

FINANCIEROS	2021	2020	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA	DESCRIPCION
GASTOS BANCARIOS	2.464.124	1.039.333	1.424.791	58%	Aumentó
COMISIONES (1)	8.645.453	21.856.759	-13.211.306	-153%	Disminuyó
GRAVÁMEN AL MOVIMIENTO FINANCIERO	4.664.932	6.472.928	-1.807.996	-39%	Disminuyó
INTERESES	657.182	27.734.315	-27.077.133	-4120%	Disminuyó
DIFERENCIA AL CAMBIO	8.285.398	1.188.136	7.097.262	86%	Aumentó
TOTAL, GASTOS FINANCIEROS	24.717.089	58.291.471	54.222.941	93%	Aumentó

(1) En los gastos financieros las cifras más relevantes hacen referencia a las comisiones cobradas por transferencia realizadas al exterior (México)

GASTOS DIVERSOS	2021	2020	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA	DESCRIPCION
AJUSTE AL PESO	15.644	10.267	5.377	34%	Aumentó
DONACIONES APOYO EDUCATIVO (1)	11.734.000	6.443.606	5.290.394	45%	Aumentó
GASTOS NO DEDUCIBLES DE RENTA (2)	256.604	6.818.514	-6.561.910	-2557%	Disminuyó
TOTAL GASTOS DIVERSOS	12.006.248	13.272.387	-1.266.139	-11%	Disminuyó

TOTAL, OTROS GASTOS	36.723.337	22.503.980	14.219.357	39%	Aumentó
----------------------------	-------------------	-------------------	-------------------	------------	----------------

- 1) Se registra los diferentes apoyos económicos que la Corporación a otorgado a sus colaboradores entre ellos:
- | | |
|--|---------------|
| Alejandra Villa curso para Desarrollo de proyectos | \$ 1.670.000 |
| Alejandra Villamil Maestría | \$ 10.064.000 |

NOTA 13. IMPUESTO DE RENTA Y COMPLEMENTARIOS

El saldo a diciembre 31 se detalla así:

RENDA Y COMPLEMENTARIOS	2021	2021	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA	DESCRIPCION
IMPUESTO DE RENTA Y COMPLEMENTARIOS	0	8.614.254	-8.614.254	100%	Disminuyó

Para el año 2021 no se determina la provisión de Renta o impuesto a la ganancia como se denomina en NIIF, dado que el ejercicio presento un déficit (perdida) de \$ **-442.721.702**

NOTA 14. HECHOS OCURRIDOS DESPUÉS DEL PERIODO SOBRE EL QUE SE INFORMA

A la fecha de elaboración de los presentes Estados Financieros no ha ocurrido hechos relevantes que puedan afectar significativamente la situación financiera y/o resultados de la Corporación, ni que comprometa la estabilidad financiera de la misma.

Así mismo para dar cumplimiento se debe adelantar el trámite con los requisitos necesarios para permanecer en el régimen ante el ente regulador DIAN antes del 31 de marzo del 2022

ESTAS NOTAS HACEN PARTE INTEGRAL DE LOS ESTADOS FINANCIEROS.

**NICOLAS
AUGUSTO
PEREZ
GOMEZ**

Firmado digitalmente por
NICOLAS AUGUSTO
PEREZ GOMEZ
Fecha: 2022.02.22
16:33:55 -05'00'



AUGUSTO PÉREZ GÓMEZ
C.C. 17.176.653
Representante Legal

SANDRA GUACANEME
C.C. 39.749.030
CONTADOR PUBLICO
TP- 271640-T